

วันที่ 14 พฤษภาคม 2564

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 1 ปี 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1 ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายรวม 3,139.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันปี 2563 เท่ากับ 1,231.0 ล้านบาท หรือประมาณร้อยละ 64

วิเคราะห์ผลกำไร(ขาดทุน)ของบริษัทและบริษัทย่อย

ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสำหรับงวดเท่ากับ 129.5 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีผลขาดทุนสำหรับงวดเท่ากับ 183.5 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้น 313.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 171 โดยมีสาเหตุที่สำคัญดังนี้

1. รายได้จากการขายรวมเพิ่มขึ้น 1,231.0 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณขายแผ่นเอ็มดีเอฟและแผ่นปาร์ติเกิ้ลเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 90 และ ร้อยละ 45 ตามลำดับ ราคาขายเฉลี่ยของแผ่นเอ็มดีเอฟและแผ่นปาร์ติเกิ้ลเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 2 และร้อยละ 5 ตามลำดับ
2. ต้นทุนขาย 2,542.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 862.0 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น และต้นทุนเฉลี่ยต่อหน่วยของแผ่นเอ็มดีเอฟและแผ่นปาร์ติเกิ้ลที่ลดลง

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 19,372.0 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีสินทรัพย์รวม 17,960.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,411.2 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 1,226.3 ล้านบาท
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 73.6 ล้านบาท
3. ลูกหนี้กรมสรรพากรเพิ่มขึ้น 2.0 ล้านบาท
4. สินค้าคงเหลือลดลง 91.0 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากการลดลงของสินค้าสำเร็จรูป 144.2 ล้านบาท, วัสดุดิบ 0.5 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของงานระหว่างทำ 7.4 ล้านบาท วัสดุสิ้นเปลือง 7.7 ล้านบาท และสินค้านำระหว่างทาง 38.6 ล้านบาท
5. ภาษีเพื่อการค้าเพิ่มขึ้น 47.2 ล้านบาท
6. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น 201.0 ล้านบาท
7. สินทรัพย์สิทธิการใช้จ่ายลดลง 42.3 ล้านบาท
8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น 0.6 ล้านบาท
9. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 3.3 ล้านบาท

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 12,966.8 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีหนี้สินรวม 11,904.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,062.1 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดการเพิ่มขึ้นหรือลดลงที่สำคัญดังนี้

1. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 132.8 ล้านบาท
2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 69.8 ล้านบาท
3. รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 183.1 ล้านบาท
4. ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 1.5 ล้านบาท
5. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 45.0 ล้านบาท
6. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 739.5 ล้านบาท
7. หนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 37.8 ล้านบาท
8. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 11.3 ล้านบาท
9. หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 5.1 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 6,405.2 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2563 มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 6,056.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 349.1 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มทุนของบริษัทและผลการดำเนินงานที่มีขาดทุนสุทธิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 2.02:1 เมื่อเทียบกับปี 2563 เท่ากับ 1.97:1 เพิ่มขึ้น 0.05 เท่า สาเหตุหลักเนื่องจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ไตรมาสที่ 1 ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 725.9 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 221.7 ล้านบาท และกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 62.0 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ 31 มีนาคม 2564 เป็นเงิน 1,537.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ 1 ปี 2563 เท่ากับ 1,226.3 ล้านบาท สรุปได้ดังนี้

- 1) เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 725.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 831.5 ล้านบาท เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 273.0 ล้านบาท, การลดลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน 416.9 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของหนี้สินดำเนินงาน 142.2 ล้านบาท

- 2) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 221.7 ล้านบาท ลดลง 2.6 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายเงินลงทุนในโครงการลงทุนลดลง
- 3) เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 62.0 ล้านบาท ลดลง 332.8 ล้านบาท เนื่องจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 360.4 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 45.0 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 74.5 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้สินสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 4.5 ล้านบาท เงินสดจ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมลดลง 2.6 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวรรณนะ เจริญนวัฒน์)

กรรมการ