

วันที่ 10 สิงหาคม 2560

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด ณ.วันที่ 30 มิถุนายน 2560

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุด ณ.วันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของบริษัทและบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิ.ย.			
	เม.ย.2560- มิ.ย. 2560	เม.ย.2559- มิ.ย. 2559	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขายและบริการ	810.47	744.99	65.48	8.8%
รายได้อื่น	6.47	7.06	-0.59	-8.4%
รายได้รวม	816.94	752.05	64.89	8.6%
ต้นทุนขายและบริการ	700.82	646.00	54.82	8.5%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	14.83	19.87	-5.04	-25.4%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	25.75	25.02	0.73	2.9%
รวมค่าใช้จ่าย	741.40	690.89	50.51	7.3%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	75.54	61.16	14.38	23.5%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-1.64	-2.72	1.08	-39.7%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	0.25	0.40	-0.15	-37.5%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-14.83	-11.74	-3.09	26.3%
กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	59.32	47.10	12.22	25.9%
ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-12.60	-10.00	-2.60	26.0%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	46.72	37.10	9.62	25.9%

1. ผลการดำเนินงาน

ผลประกอบการงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่จำนวน 46.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.62 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.9 ผลประกอบการในงวดสามเดือนปัจจุบันปรับตัวดีขึ้นมากเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นของสินค้าสแตนเลสประเภทแผ่น ประเภทแถบและประเภทท่อ ทั้งนี้ราคาขายโดยเฉลี่ยปรับตัวขึ้นจากปีก่อนหน้าตามตลาดโลก ขณะที่ความต้องการใช้สแตนเลสก็เริ่มเพิ่มขึ้นตามภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่เริ่มเติบโตอย่างต่อเนื่องซึ่งเป็นผลจากภาคการส่งออก การบริโภคภาคเอกชน ภาคการท่องเที่ยว ซึ่งล้วนดีขึ้น และ รายได้ภาคเกษตรก็ปรับตัวดีขึ้น ในขณะที่ยอดขายรถยนต์ในประเทศสำหรับไตรมาสปัจจุบันก็เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า จึงส่งผลให้ยอดขายรวมเพิ่มขึ้น กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จก็ปรับตัวดีขึ้นมากตามกำไรขั้นต้นที่ดีขึ้น ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงในปีปัจจุบันโดยเปรียบเทียบ เนื่องจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนหน้าบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระต้องสำรองหนี้สงสัยจะสูญ

นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยยังได้รับรู้ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเป็นรายจ่ายจำนวน 12.60 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้น 2.60 ล้านบาทจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า จากผลประกอบการที่ดีขึ้นของบริษัทย่อยรายผู้ผลิตท่อไอเสียในอุตสาหกรรมยานยนต์

1.1 รายได้

รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 810.47 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 744.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 8.8 ทั้งนี้เนื่องจากราคาขายโดยเฉลี่ยของสินค้ากลุ่มโลหะที่ปรับตัวขึ้นตามราคาวัตถุดิบในตลาดโลกโดยเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า ประกอบกับน้ำหนักขายของสินค้าสแตนเลสประเภทแผ่น ประเภทแถบและประเภทท่อมียอดขายเพิ่มขึ้นตามภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่เริ่มเติบโตอย่างต่อเนื่องจากการกระตุ้นทางเศรษฐกิจมาอย่างต่อเนื่องของรัฐบาล และ ปัจจัยกดดันทางเศรษฐกิจในปีก่อนหน้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่มีผลกระทบต่อในทางลบลดลง

ทั้งนี้ยอดขายส่วนใหญ่ของบริษัทย่อยแห่งใหม่มาจากยอดขายกลุ่มสินค้าประเภท ทองแดง อลูมิเนียม ในขณะที่ยอดขายและบริษัทและบริษัทย่อยเดิมจะเป็นยอดขายที่ส่วนใหญ่มาจากกลุ่มสินค้าสแตนเลส

1.2 รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ รายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สิน รายได้จากการขายเศษเหล็ก สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 จำนวน 6.47 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 8.4 จากงวดเดียวกันของปี โดยรายได้อื่นที่สำคัญ คือ รายได้จากการขายเศษเหล็ก ซึ่งมีที่มาจากกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อยนำวัตถุดิบประเภทแผ่นสแตนเลสรีดเย็นชนิดม้วน แผ่น และแถบ มาผ่านกระบวนการแปรรูปต่างๆ ตามคำสั่งของลูกค้า เช่น การตัดตามความกว้าง ยาว ตามที่ลูกค้ากำหนด และมีเศษที่เหลือจากการแปรรูปดังกล่าว โดยบริษัทและบริษัทย่อยนำเศษที่เหลือดังกล่าวไปจำหน่าย และบันทึกบัญชีเป็นรายได้อื่น

1.3 ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยมาจากต้นทุนสินค้าประเภทสแตนเลสรีดเย็น ทองแดง อลูมิเนียม ทองเหลือง สังกะสี ชนิดม้วน แผ่น ท่อและเพลลา ซึ่งทางบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดหาทั้งสำเร็จรูปพร้อมจำหน่าย และวัตถุดิบเพื่อนำมาแปรรูปเป็นสินค้าประเภทต่างๆเพื่อจำหน่าย โดยในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายจำนวน 700.82 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85.79 ของรายได้รวม เปรียบเทียบกับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ที่มีต้นทุนขายจำนวน 646.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85.90 ของรายได้รวม บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 8.5 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ในขณะที่รายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 8.8

1.4 ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายที่สำคัญประกอบด้วยค่าใช้จ่ายพนักงานขาย ค่าขนส่ง ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย โดยงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 14.83 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 19.87 ล้านบาท ลดลง 5.04 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 25.4 ทั้งนี้เนื่องจากไม่มีภาระต้องสำรองหนี้สงสัยจะสูญเหมือนในปีก่อนหน้า และ คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อรายได้จากการขายและบริการสำหรับงวดประจำปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 เท่ากับร้อยละ 1.82 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อรายได้จากการขายและบริการ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.67

1.5 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่สำคัญประกอบด้วยค่าใช้จ่ายผู้บริหาร และ ค่าใช้จ่ายพนักงานแผนกต่างๆ นอกเหนือจากฝ่ายขาย ค่าเช่าสำนักงาน และ ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการต่างๆ โดยงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 25.75 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 25.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 2.9

ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่สำคัญในการบริหารเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคคลตามปกติประจำปีของเจ้าหน้าที่แผนกต่างๆ และ ค่าใช้จ่ายอื่นๆในด้านการบริหาร คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวมสำหรับงวดประจำปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 เท่ากับร้อยละ 3.15 ลดลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.33

1.6 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม

ในเดือน เมษายน 2552 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โมรี โลหะกิจ (ประเทศไทย) จำกัดซึ่งมีหน้าที่เป็นผู้ให้บริการด้านการตลาดและงานขายแก่บริษัทและบริษัทย่อยตลอดจนถึงบริษัทผู้ร่วมลงทุน โดยมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 49 และในงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 0.25 ล้านบาท ลดลงจำนวน 0.15 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 37.5 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

1.7 กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ และกำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้จำนวน 75.54 ล้านบาทเมื่อหักต้นทุนทางการเงินจำนวน 1.64 ล้านบาท และภาษีเงินได้จำนวน 14.83 ล้านบาท และ รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 0.25 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับงวด 59.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้จำนวน 61.16 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จ 47.10 ล้านบาท โดยกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับงวดปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.5 และ 25.9 ตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม สำหรับงวดสามเดือนปัจจุบัน บริษัทมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยจำนวน 12.60 ล้านบาทโดยเพิ่มขึ้นจากจำนวน 2.60 ล้านบาทจากงวดเดียวของปีก่อน ทั้งนี้ บริษัทมีกำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 จำนวน 46.72 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากจำนวน 37.10 ล้านบาทในงวดเดียวของปีก่อน

1.8 ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีภาษีเงินได้จากผลกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 14.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.3 เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งมีภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 11.74 ล้านบาท ทั้งนี้มีสาเหตุหลักเนื่องจากกำไรจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น

1.9 ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2553 บริษัทใหญ่มีการขายเงินลงทุนบริษัทย่อยให้แก่พันธมิตรธุรกิจจากญี่ปุ่น Mory Industrial Inc, จึงมีการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อยจากผลกำไรสุทธิในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 ส่วนแบ่งกำไรสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจในบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 12.60 ล้านบาทโดยเพิ่มขึ้นจากจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาทในงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า

1.10 ความสามารถในการทำกำไร

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 เท่ากับร้อยละ 13.53 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยโดยเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 13.29 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรขั้นต้นของสินค้ากลุ่มท่อไอเสียในอุตสาหกรรมยานยนต์ปรับตัวดีขึ้นมากจากการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องในปีที่ผ่านมา

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560		ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	
	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	237.54	10.37%	237.45	10.45%
เงินลงทุนชั่วคราว	3.73	0.16%	21.35	0.94%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	728.08	31.80%	679.83	29.93%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	790.72	34.54%	792.71	34.90%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.20	0.23%	5.71	0.25%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,765.27	77.10%	1,737.05	76.47%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11.24	0.49%	10.99	0.48%
เงินลงทุนระยะยาว	2.60	0.11%	2.73	0.12%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	438.46	19.15%	448.52	19.75%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	0.71	0.03%	0.76	0.03%
เงินฝากสถาบันการเงินซึ่งมีข้อจำกัดในการใช้	45.98	2.01%	45.98	2.03%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21.41	0.94%	21.60	0.95%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.88	0.17%	3.83	0.17%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	524.28	22.90%	534.41	23.53%
รวมสินทรัพย์	2,289.55	100.00%	2,271.46	100.00%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	64.34	2.81%	53.56	2.36%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	485.02	21.18%	531.90	23.42%
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.04	0.05%	1.17	0.05%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	43.88	1.92%	29.49	1.30%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9.11	0.40%	8.23	0.36%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	603.39	26.35%	624.35	27.49%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	32.05	1.40%	31.07	1.36%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	32.05	1.40%	31.07	1.36%
รวมหนี้สิน	635.44	27.75%	655.42	28.85%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	383.00		383.00	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	383.00	16.73%	383.00	16.86%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	519.67	22.70%	519.67	22.88%
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	72.60	3.17%	72.60	3.20%
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท	486.94	21.27%	440.35	19.39%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	191.90	8.38%	200.42	8.82%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,654.11	72.25%	1,616.04	71.15%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,289.55	100.00%	2,271.46	100.00%

2. ฐานะทางการเงิน

2.1 สินทรัพย์

สำหรับมูลค่าทรัพย์สินสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,289.55 ล้านบาท และ 2,271.46 ล้านบาท ตามลำดับ ทรัพย์สินเพิ่มขึ้นจำนวน 18.09 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าตามยอดขายที่เพิ่มขึ้นในไตรมาสปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักด้านการแปรรูปสแตนเลสภัณฑ์อย่างครบวงจรซึ่งประกอบด้วยการจัดหา แปรรูป ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์สแตนเลส และ บริษัทย่อยรายหนึ่งเป็นผู้จัดหาและจำหน่ายโลหะและอโลหะสำเร็จรูป ดังนั้น สินทรัพย์ที่สำคัญส่วนใหญ่จะอยู่ในรูปสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้า และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1.1 สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิ จำนวน 790.72 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 34.54 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 792.71 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 34.90 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 728.08 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 31.80 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 679.83 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 29.93 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.3 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ได้แก่ ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารและสิ่งติดตั้ง เครื่องจักร และอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน ยานพาหนะ และงานระหว่างก่อสร้าง โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ จำนวน 438.46 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 19.15 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 448.52 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 19.75 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ ทั้งนี้ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีการลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

2.1.4 เงินฝากสถาบันการเงินซึ่งมีข้อจำกัดในการใช้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 จำนวน 45.98 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 2.01 และ ร้อยละ 2.03 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ) โดยเป็นเงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยรายหนึ่งเพื่อเป็นหลักประกันสำหรับวงเงินกู้จากสถาบันการเงิน

2.1.5 ทรัพย์สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 จำนวน 21.41 ล้านบาท และ จำนวน 21.60 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 0.94 และ ร้อยละ 0.95 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ)

2.2 หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 มีจำนวน 635.44 ล้านบาท และ 655.42 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีการลดลงของหนี้สินในส่วนของผู้ถือหุ้นจากการซื้อวัตถุดิบ

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 ส่วนของผู้ถือหุ้นจากงบการเงินรวมจำนวน 1,654.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 จำนวน 1,616.04 ล้านบาท จากผลกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจำนวน 59.32 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจำนวน 21.12 ล้านบาท ทั้งนี้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อยมีมูลค่าคงเหลือจำนวน 1,462.21 และ จำนวน 191.90 ล้านบาท ตามลำดับ

ด้านสัดส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 31 มีนาคม 2560 เท่ากับ 0.41 เท่า และ 0.38 เท่า ตามลำดับ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายละเอียด	ณ 30 มิ.ย. 2560	ณ 30 มิ.ย. 2559
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	0.45	119.34
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	10.19	0.13
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	-10.47	-113.49
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-0.09	0.11
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	0.08	6.09

3. กระแสเงินสด

สำหรับประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 0.45 ล้านบาท โดยเป็นกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้นจากผลประกอบการจำนวน 91.21 ล้านบาท และใช้ไปเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนสุทธิจำนวน 90.76 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้า

ในส่วนของกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนมียอดสุทธิจำนวน 10.19 ล้านบาท โดยไม่มีธุรกรรมด้านการลงทุนที่มีนัยสำคัญ

ในส่วนของกิจกรรมจัดหาเงินมียอดจัดหาสุทธิ -10.47 ล้านบาทโดยส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินปันผลจำนวน -21.12 ล้านบาท ให้กับผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อย ในขณะที่มียอดเงินกู้ระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น 10.78 ล้านบาท

โดยรวมบริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 0.08 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนันต์ มนัสชินอภิสิทธิ์)
รองกรรมการผู้จัดการ