

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปรายงานการสอบบัญชี

สำนักงานผู้สอบบัญชี : บริษัทเคพีเอ็มจี ภูเก็ต สอบบัญชี จำกัด (KPMG Phoomchai Audit Ltd.)

รายชื่อผู้สอบบัญชี : นายสุพจน์ สิงห์เสนห์ (Mr. Supot Singhasaneh)
หมายเลขผู้สอบบัญชีเลขที่ 2826 หรือ
นายวินิจ ศิลามงคล (Mr. Winid Silamongkol)
หมายเลขผู้สอบบัญชีเลขที่ 3378 หรือ
นายเจริญ ผู้สัมฤทธิ์เลิศ (Mr. Charoen Phosamritlert)
หมายเลขผู้สอบบัญชีเลขที่ 4068 หรือ
นางสาวสุรีย์รัตน์ ทองอรุณแสง (Ms. Sureerat Thongarunsang)
หมายเลขผู้สอบบัญชีเลขที่ 4409

จากการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย แสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 และ 2554 ผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินรวม และอัตราส่วนทางการเงิน

ของ

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์	2556	%	2555	%	2554	%
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	17,434	4.0	25,064	6.3	22,680	6.1
เงินลงทุนชั่วคราว	6,984	1.6	7,677	1.9	7,205	1.9
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	49,453	11.2	42,877	10.8	40,657	10.9
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	146	0.0	137	0.0	154	0.0
สินค้าคงเหลือ	55,557	12.6	48,890	12.4	41,838	11.2
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,556	1.3	4,621	1.2	4,230	1.1
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	135,130	30.7	129,266	32.7	116,764	31.2
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนเพื่อขาย	11,137	2.5	12,048	3.0	25,638	6.9
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	74,843	17.0	64,964	16.4	54,773	14.7
เงินลงทุนในกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	4,346	1.0	611	0.2	974	0.3
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	3,478	0.8	3,286	0.8	3,229	0.9
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	143	0.0	137	0.0	401	0.1
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,535	0.3	1,474	0.4	1,595	0.4
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	183,589	41.7	165,292	41.8	156,683	41.9
ค่าความนิยม	10,300	2.3	3,801	1.0	2,511	0.7
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6,279	1.4	4,870	1.2	4,011	1.1
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4,604	1.0	4,301	1.1	2,903	0.8
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,052	1.1	5,523	1.4	4,307	1.2
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	305,306	69.3	266,307	67.3	257,025	68.8
รวมสินทรัพย์	440,436	100.0	395,573	100.0	373,789	100.0

หมายเหตุ: ปี 2555 และปี 2554 ปรับปรุงใหม่เพื่อแสดงเปรียบเทียบกับปี 2556

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2556	%	2555	%	2554	%
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12,917	2.9	13,771	3.5	20,058	5.4
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	51,211	11.6	45,471	11.5	36,273	9.7
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5,859	1.3	5,218	1.3	4,305	1.2
ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14,963	3.4	29,911	7.6	39,910	10.7
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	88	0.0	105	0.0	93	0.0
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2,596	0.6	2,304	0.6	4,177	1.1
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,101	0.5	1,950	0.5	1,635	0.4
รวมหนี้สินหมุนเวียน	89,735	20.4	98,730	25.0	106,451	28.5
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินระยะยาว	26,929	6.1	30,298	7.7	28,156	7.5
หุ้นกู้	126,174	28.6	96,273	24.3	69,839	18.7
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,773	0.6	2,472	0.6	1,562	0.4
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	6,123	1.4	5,566	1.4	3,899	1.0
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,680	0.4	1,111	0.3	913	0.2
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	163,679	37.2	135,720	34.3	104,369	27.9
รวมหนี้สิน	253,414	57.5	234,450	59.3	210,820	56.4
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	1,600		1,600		1,600	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,200	0.3	1,200	0.3	1,200	0.3
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	160	0.0	160	0.0	160	0.0
ทุนสำรองทั่วไป	10,516	2.4	10,516	2.7	10,516	2.8
ยังไม่ได้จัดสรร	156,031	35.4	137,500	34.8	128,738	34.4
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(6,115)	(1.4)	(6,190)	(1.6)	(415)	(0.1)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	161,792	36.7	143,186	36.2	140,199	37.5
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	25,230	5.7	17,937	4.5	22,770	6.1
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	187,022	42.5	161,123	40.7	162,969	43.6
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	440,436	100.0	395,573	100.0	373,789	100.0

หมายเหตุ: ปี 2555 และปี 2554 ปรับปรุงใหม่เพื่อแสดงเปรียบเทียบกับปี 2556

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนรวม
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

	2556	%	2555	%	2554	%
รายได้จากการขาย	434,251	100.0	407,601	100.0	368,579	100.0
ต้นทุนขาย	(363,096)	(83.6)	(353,696)	(86.8)	(315,811)	(85.7)
กำไรขั้นต้น	71,155	16.4	53,905	13.2	52,768	14.3
รายได้อื่น	13,141	3.0	10,737	2.7	10,894	3.0
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	84,296	19.4	64,642	15.9	63,662	17.3
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(15,598)	(3.6)	(15,845)	(3.9)	(14,378)	(3.9)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(24,434)	(5.6)	(20,673)	(5.1)	(18,760)	(5.1)
รวมค่าใช้จ่าย	(40,032)	(9.2)	(36,518)	(9.0)	(33,138)	(9.0)
กำไรจากการดำเนินงาน	44,264	10.2	28,124	6.9	30,524	8.3
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม						
และกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	6,546	1.5	1,561	0.4	6,774	1.8
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	50,810	11.7	29,685	7.3	37,298	10.1
ต้นทุนทางการเงิน	(8,193)	(1.9)	(6,321)	(1.6)	(6,048)	(1.6)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	42,617	9.8	23,364	5.7	31,250	8.5
ภาษีเงินได้	(5,003)	(1.2)	(4,742)	(1.1)	(7,504)	(2.1)
กำไรสำหรับปี	37,614	8.6	18,622	4.6	23,746	6.4
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	36,522	8.4	23,580	5.8	27,281	7.4
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,092	0.2	(4,958)	(1.2)	(3,535)	(1.0)
	37,614	8.6	18,622	4.6	23,746	6.4
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	30.44		19.65		22.73	

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

	2556	2555	2554
กำไรสำหรับปี	37,614	18,622	23,746
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(664)	(751)	192
การเปลี่ยนแปลงสุทธิในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเผื่อขาย	169	821	(3,041)
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	(28)	(1,287)	39
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วมและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	177	(108)	(122)
ภาษีเงินได้ของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	4	243	1,223
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(342)	(1,082)	(1,709)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	37,272	17,540	22,037
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	36,197	22,635	25,678
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,075	(5,095)	(3,641)
	37,272	17,540	22,037

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสดรวม
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

	หน่วย: ล้านบาท		
	2556	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	37,614	18,622	23,746
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,718	14,047	13,208
ดอกเบี้ยรับ	(1,048)	(1,328)	(1,894)
ดอกเบี้ยจ่าย	7,503	7,409	7,001
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้น	(50)	(196)	(843)
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง (กลับรายการ)	35	14	(244)
รายได้เงินปันผล	(4,894)	(4,414)	(2,668)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	754	743	523
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน	(6,546)	(1,561)	(6,774)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,003	4,742	7,504
กำไรจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของเงินลงทุน และอื่นๆ	(2,261)	(674)	(2,981)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	51,828	37,404	36,578
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(1,133)	(3,798)	(6,960)
สินค้าคงเหลือ	(4,460)	(6,436)	(4,217)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(479)	(372)	231
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(13)	357	231
สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น - สุทธิ	(6,085)	(10,249)	(10,715)

หมายเหตุ: ปี 2555 และปี 2554 ปรับปรุงใหม่เพื่อแสดงเปรียบเทียบกับปี 2556

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสดรวม

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

	2556	2555	2554
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,446	7,606	3,505
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(81)	329	237
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	(330)	(416)	(532)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	248	193	31
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น - สุทธิ	2,283	7,712	3,241
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	48,026	34,867	29,104
จ่ายภาษีเงินได้	(5,491)	(6,686)	(6,151)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	42,535	28,181	22,953
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
รับดอกเบี้ย	1,100	1,432	1,765
รับเงินปันผล	7,649	9,002	7,058
เงินลงทุนชั่วคราว	702	(414)	(998)
เงินลงทุนเพื่อขาย	(11,583)	(14,027)	(44,321)
เงินลงทุนในบริษัทร่วม กิจการที่ควบคุมร่วมกันและบริษัทอื่น	(11,049)	(12,472)	(14,003)
เงินจ่ายสุทธิจากการซื้อบริษัทย่อยและสินทรัพย์สุทธิ	(7,726)	(4,428)	(4,217)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนและรับคืนทุน	13,250	29,236	29,811
จ่ายภาษีเงินได้จากการขายเงินลงทุน	(11)	(816)	(7,215)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(28,965)	(17,938)	(13,409)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	177	242	182
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,748)	(453)	(761)
รับชำระจากเงินให้กู้ยืม (เงินให้กู้ยืม) แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(2)	189	8
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	(456)	(305)	7
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(38,662)	(10,752)	(46,093)

หมายเหตุ: ปี 2555 และปี 2554 ปรับปรุงใหม่เพื่อแสดงเปรียบเทียบกับปี 2556

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสดรวม

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินกู้ยืม

	2556	2555	2554
จ่ายดอกเบี้ย	(7,643)	(7,327)	(6,976)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(2,941)	(6,291)	11,061
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(79)	12	(64)
เงินสดรับจากหนี้สินระยะยาว	8,398	7,865	5,002
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินระยะยาว	(10,675)	(5,406)	(11,309)
เงินสดรับ (จ่าย) จากหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(679)	(529)	361
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	44,922	56,410	24,921
เงินสดจ่ายจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	(29,968)	(39,977)	(24,905)

เงินกู้ยืมเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ

1,335 4,757 (1,909)

จ่ายเงินปันผล

จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(17,922)	(13,774)	(16,188)
จ่ายเงินปันผลให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(747)	(688)	(1,880)

รวมจ่ายเงินปันผล

(18,669) (14,462) (18,068)

การได้มาและการเพิ่มทุนซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

5,831 (5,340) 1,970

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน

(11,503) (15,045) (18,007)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ

(7,630) 2,384 (41,147)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี

25,064 22,680 63,827

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี

17,434 25,064 22,680

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

เจ้าหนี้คงค้างที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,407	265	82
---	-------	-----	----

หมายเหตุ: ปี 2555 และปี 2554 ปรับปรุงใหม่เพื่อแสดงเปรียบเทียบกับปี 2556

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

		งบการเงินรวม		
		2556	2555	2554
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.51	1.31	1.10
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.72	0.70	0.60
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.45	0.27	0.24
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	11.10	11.32	12.15
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	32	32	30
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	17.69	19.36	19.91
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	20	19	18
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	9.71	11.66	13.06
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	37	31	28
Cash Cycle	(วัน)	15	20	20
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	16.39	13.22	14.32
อัตรากำไรสุทธิ *	(%)	8.05	5.62	7.06
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	23.95	16.64	19.96
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	8.74	6.13	7.44
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	29.62	23.09	26.09
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ **	(เท่า)	1.09	1.09	1.05
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.35	1.46	1.29
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	5.86	5.52	4.81
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	1.01	0.84	0.71
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	50.93	55.98	55.07

หมายเหตุ:

* อัตรากำไรสุทธิ = กำไรสำหรับปี / รายได้รวม

** อัตราการหมุนของสินทรัพย์ = รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)

งบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงิน

ของ

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์	2556	%	2555	%	2554	%
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,726	0.7	15,686	7.6	16,589	9.0
เงินลงทุนชั่วคราว	6,984	3.0	7,487	3.6	7,205	3.9
ลูกหนี้อื่น	2,923	1.2	2,254	1.1	3,265	1.8
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	96,941	41.0	72,573	34.9	56,764	30.7
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	875	0.4	870	0.4	855	0.5
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	109,449	46.3	98,870	47.6	84,678	45.9
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนเผื่อขาย	10,461	4.4	11,448	5.5	25,115	13.6
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	573	0.3	572	0.3	704	0.4
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	105,380	44.6	89,724	43.2	67,338	36.5
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	3,257	1.4	3,257	1.5	3,217	1.7
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	92	-	565	0.3
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,917	0.8	1,644	0.8	1,549	0.8
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,052	1.3	1,151	0.6	683	0.4
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,841	0.8	620	0.3	582	0.3
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	324	0.1	318	0.2	282	0.2
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	126,805	53.7	108,826	52.4	100,035	54.1
รวมสินทรัพย์	236,254	100.0	207,696	100.0	184,712	100.0

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2556	%	2555	%	2554	%
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,500	2.8	-	-	-	-
เจ้าหนี้อื่น	644	0.3	496	0.2	373	0.2
ส่วนของหุ้นผู้ถือหุ้นที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15,000	6.3	30,000	14.4	40,000	21.7
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,306	2.2	5,513	2.7	5,177	2.8
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,332	0.6	1,225	0.6	1,127	0.6
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	38	-	6	-	1,079	0.6
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	229	0.1	205	0.1	171	0.1
รวมหนี้สินหมุนเวียน	29,049	12.3	37,445	18.0	47,926	26.0
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หุ้นกู้	126,500	53.5	96,500	46.5	70,000	37.8
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	383	0.2	506	0.3	464	0.3
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	518	0.2	486	0.2	197	0.1
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,038	0.4	463	0.2	345	0.2
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	128,439	54.3	97,955	47.2	71,005	38.4
รวมหนี้สิน	157,488	66.6	135,400	65.2	118,931	64.4
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	1,600		1,600		1,600	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,200	0.50	1,200	0.6	1,200	0.6
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	160	0.1	160	0.1	160	0.1
ทุนสำรองทั่วไป	10,516	4.5	10,516	5.0	10,516	5.7
ยังไม่ได้จัดสรร	64,085	27.1	57,567	27.7	51,733	28.0
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	2,805	1.2	2,852	1.4	2,172	1.2
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	78,766	33.4	72,296	34.8	65,781	35.6
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	236,254	100.0	207,696	100.0	184,712	100.0

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

	2556	%	2555	%	2554	%
รายได้						
รายได้เงินปันผล	23,456	77.0	18,283	73.7	13,150	58.3
รายได้ค่าทรัพย์สินทางปัญญา	2,929	9.6	2,825	11.4	2,565	11.4
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการบริหาร	2,226	7.3	2,078	8.4	1,898	8.4
รายได้อื่น	1,857	6.1	1,616	6.5	4,935	21.9
รวมรายได้	30,468	100.0	24,802	100.0	22,548	100.0
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,297	7.5	2,084	8.4	1,902	8.4
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	28,171	92.5	22,718	91.6	20,646	91.6
ต้นทุนทางการเงิน	3,446	11.3	2,691	10.8	2,105	9.3
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24,725	81.2	20,027	80.8	18,540	82.3
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	285	1.0	377	1.5	1,709	7.6
กำไรสำหรับปี	24,440	80.2	19,650	79.3	16,831	74.7
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	20.37		16.37		14.03	

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

	หน่วย: ล้านบาท		
	2556	2555	2554
กำไรสำหรับปี	24,440	19,650	16,831
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	(59)	745	(3,447)
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	-	(51)	7
ภาษีเงินได้ของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	11	(55)	1,230
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(48)	639	(2,210)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	24,392	20,289	14,621

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

	2556	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	24,440	19,650	16,831
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	140	74	88
ดอกเบี้ยรับ	(4,181)	(3,879)	(4,432)
ดอกเบี้ยจ่าย	5,496	5,291	5,140
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้น	430	(69)	(1,283)
รายได้เงินปันผล	(23,455)	(18,283)	(13,150)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	53	286	44
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	285	377	1,709
กำไรจากการขายสินทรัพย์ และอื่นๆ	(790)	(177)	(3,065)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	2,418	3,270	1,883
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้อื่น	(267)	(218)	244
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5)	(14)	(15)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(13)	(2)	11
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น) - สุทธิ	(285)	(234)	240
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้อื่น	86	122	44
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14	37	91
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	(11)	(50)	(61)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	51	74	186
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น - สุทธิ	140	183	260
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	2,273	3,219	2,383
จ่ายภาษีเงินได้	(364)	(648)	(323)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,909	2,571	2,060

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2555 และ 2554

หน่วย: ล้านบาท

	2556	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
รับดอกเบี้ย	4,208	3,937	4,300
รับเงินปันผล	23,485	19,325	12,116
เงินลงทุนชั่วคราว	512	(224)	(998)
เงินลงทุนเพื่อขาย	(11,583)	(14,027)	(44,321)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทอื่น	(15,657)	(22,452)	(14,118)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนและรับคืนทุน	12,841	28,951	29,710
จ่ายภาษีเงินได้จากการขายเงินลงทุน	-	(816)	(7,030)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,384)	(677)	(870)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	75	72	74
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(24,327)	(15,441)	(274)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(13,830)	(1,352)	(21,411)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืม			
จ่ายดอกเบี้ย	(5,409)	(5,192)	(5,202)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	6,500	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(208)	344	334
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	45,000	56,500	25,000
เงินสดจ่ายจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	(30,000)	(40,000)	(25,000)
เงินกู้ยืมเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	15,883	11,652	(4,868)
เงินปันผลจ่าย	(17,922)	(13,774)	(16,188)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,039)	(2,122)	(21,056)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ	(13,960)	(903)	(40,407)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	15,686	16,589	56,995
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	1,726	15,686	16,589

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

		งบการเงินบริษัท		
		2556	2555	2554
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	3.77	2.64	1.77
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.30	0.62	0.50
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.06	0.06	0.06
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)				
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	80.21	79.23	74.65
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	32.36	28.46	31.48
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	11.01	10.01	9.90
อัตราภาระหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.14	0.13	0.13
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	2.00	1.87	1.81
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	1.64	2.10	2.79
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรจากการดำเนินงานก่อนรายการพิเศษ	(%)	76.13	67.64	102.13
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	(%)	76.10	67.18	89.12

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

ในปี 2556 เอสซีจีมีรายได้จากการขายเท่ากับ 434,251 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จากปีก่อน ตามการเติบโตของทุกธุรกิจ เอสซีจี โดยมี EBITDA เท่ากับ 61,265 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 34 จากปีก่อน และมีกำไรสำหรับปีเท่ากับ 36,522 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 55 จากปีก่อน เนื่องจากส่วนต่างระหว่างราคาขายกับต้นทุนวัตถุดิบของธุรกิจเคมีภัณฑ์ปรับตัวสูงขึ้น และปริมาณความต้องการซีเมนต์ในประเทศเพิ่มสูงขึ้น

เอสซีจีมีส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเท่ากับ 6,546 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,985 ล้านบาท จากปีก่อน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมในเอสซีจี เคมิคอลส์ เท่ากับ 2,774 ล้านบาท ในขณะที่ปีก่อนเป็นผลขาดทุน 606 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทร่วมในธุรกิจเคมีภัณฑ์
- รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วมอื่นๆ เท่ากับ 3,772 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,605 ล้านบาท จากปีก่อน ส่วนใหญ่เป็นผลจากการฟื้นตัวของบริษัทร่วมในธุรกิจอื่นที่ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2555 ยังคงได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์น้ำท่วม

เอสซีจีมีเงินปันผลรับในปี 2556 เท่ากับ 7,707 ล้านบาท ลดลง 3% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเอสซีจีมีเงินปันผลรับจากบริษัทร่วม (เอสซีจีถือหุ้น 20 - 50%) เท่ากับ 2,813 ล้านบาท และจากบริษัทอื่น (เอสซีจีถือหุ้นต่ำกว่า 20%) เท่ากับ 4,894 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ

เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง

ปี 2556 ความต้องการปูนซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้างในประเทศเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากการขยายตัวของโครงการลงทุนทั้งภาครัฐและเอกชน โดยความต้องการปูนซีเมนต์เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 ทำให้ปริมาณการขายในประเทศเพิ่มขึ้น ในขณะที่ปริมาณการส่งออกลดลง สำหรับผลิตภัณฑ์ก่อสร้างมียอดขายเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากการพัฒนาสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มสูง (HVA) เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า สำหรับความต้องการปูนซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้างในอาเซียนเติบโตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากโครงการลงทุนต่างๆ เพิ่มขึ้นจากนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งรัฐบาลส่งเสริมให้ชาวต่างชาติเข้าไปลงทุนมากขึ้น

รายได้จากการขายของเอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง ในปี 2556 เท่ากับ 174,642 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 13 จากปีก่อน ตามปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น ส่วนหนึ่งจากการเข้าซื้อหุ้นใน Prime Group ซึ่งเป็นผู้ผลิตกระเบื้องเซรามิกชั้นนำในประเทศเวียดนาม และได้รวมผลการดำเนินงานของบริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด และบริษัทสยามซานิทารีฟิตติงส์ จำกัด โดยทั้งปี ธุรกิจมี EBITDA เท่ากับ 26,274 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14 จากปีก่อน และมีกำไรสำหรับปี เท่ากับ 16,092 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 23 จากปีก่อน

เอสซีจี เคมิคอลส์

ปี 2556 ธุรกิจเคมีภัณฑ์เริ่มปรับตัวดีขึ้นหลังการชะลอตัวอย่างต่อเนื่องจนถึงปี 2555 และสัญญาณการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ส่งผลให้ราคาเฉลี่ยของเม็ดพลาสติกโพลีเอทิลีนและโพลิโพรไพลีนอยู่ที่ 1,488 และ 1,519 ดอลลาร์สหรัฐต่อตัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 และร้อยละ 4 ตามลำดับ ในขณะที่ราคาแนฟทาซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักอยู่ที่ 922 ดอลลาร์สหรัฐต่อตัน ลดลงร้อยละ 3 จากปีก่อน ตามราคาน้ำมันดิบที่ลดลงจากอุปทานในประเทศสหรัฐอเมริกาที่เพิ่มขึ้น ทำให้ส่วนต่างราคาโดยรวมระหว่างสินค้าและวัตถุดิบเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

รายได้จากการขายของเอสซีจี เคมิคอลส์ ในปี 2556 เท่ากับ 209,997 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากปีก่อน ทั้งปี ธุรกิจมี EBITDA เท่ากับ 20,342 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 136 จากปีก่อน และมีกำไรสำหรับปีเท่ากับ 11,292 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 320 จากปีก่อน ซึ่งเป็นผลจากส่วนต่างระหว่างราคาขายกับต้นทุนวัตถุดิบปรับตัวสูงขึ้น

เอสซีจี เปเปอร์

ในปี 2556 เอสซีจี เปเปอร์ มีรายได้จากการขายเท่ากับ 59,135 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากปีก่อน เนื่องจากรายการขายที่เพิ่มขึ้นของสายธุรกิจกระดาษบรรจุภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ ประกอบกับการเข้าซื้อกิจการในบริษัทไดนาแพคส์ จำกัด และบริษัทโอเรียนท์คอนเทนเนอร์ จำกัด รวมทั้ง PT Primacorr Mandiri (อินโดนีเซีย) โดยทั้งปี ธุรกิจมี EBITDA เท่ากับ 9,473 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จากปีก่อน และมีกำไรสำหรับปีเท่ากับ 3,587 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 จากปีก่อน

กระดาษบรรจุภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์: ปริมาณขายรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากปีก่อน ตามความต้องการใช้กระดาษบรรจุภัณฑ์และบรรจุภัณฑ์ในอาเซียนที่เพิ่มขึ้นจากการขยายตัวของสภาพเศรษฐกิจ

เยื่อและกระดาษ: ปริมาณขายรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 เทียบกับปี 2555 อันเป็นผลมาจากปริมาณขายเยื่อเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่กระดาษพิมพ์เขียนปริมาณขายรวมลดลง เนื่องจากกำลังการผลิตส่วนเพิ่มที่มีเข้ามาในประเทศเป็นจำนวนมากและปริมาณความต้องการในประเทศที่ลดลง

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

เอสซีจีมีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 440,436 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 จากปีก่อน ทั้งนี้สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของเอสซีจี ประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ร้อยละ 42 สินทรัพย์หมุนเวียน ร้อยละ 31 และเงินลงทุน ร้อยละ 21 ของสินทรัพย์ทั้งหมด โดยส่วนงานธุรกิจที่มีสินทรัพย์รวมมากที่สุด ได้แก่ เอสซีจี เคมิคอลส์ เอสซีจี ซีเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง และเอสซีจี เปเปอร์ ตามลำดับ

สินทรัพย์หมุนเวียน: ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 135,130 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 จากปีก่อน ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด โดย ณ สิ้นปี 2556 เอสซีจีมีเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 55,896 ล้านบาท คิดเป็นระยะเวลาเงินทุนหมุนเวียนเฉลี่ยเท่ากับ 48 วัน

เงินสดและเงินสดภายใต้การบริหาร: ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 29,667 ล้านบาท ลดลง 8,866 ล้านบาท จากปีก่อน ตามรายการจ่ายลงทุนและการซื้อธุรกิจที่มีอย่างต่อเนื่อง

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการที่ควบคุมร่วมกัน: ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 79,188 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13,613 ล้านบาท หรือร้อยละ 21 จากปีก่อน จากรายการสำคัญที่เกิดขึ้นในช่วงปี ดังนี้

- เพิ่มขึ้นจากการลงทุนเพิ่ม เท่ากับ 10,871 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากเอสซีจี เคมิคอลส์เข้าไปถือหุ้นเพิ่มในบริษัทกรุงเทพ ซินธิติกส์ จำกัด (BST) ซึ่งเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบสำหรับผลิตยางสังเคราะห์ในประเทศไทย และ PT Chandra Asri Petrochemical Tbk. ซึ่งเป็นบริษัทปิโตรเคมีชั้นนำในประเทศอินโดนีเซีย
- เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนซึ่งบันทึกโดยวิธีส่วนได้เสีย จำนวน 6,546 ล้านบาท
- ลดลงจากเงินปันผลรับ จำนวน 2,813 ล้านบาท
- ลดลงจากการเปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย 1,049 ล้านบาท ของบริษัทสยามซานิทารีแวร์ จำกัด และบริษัทสยามซานิทารีฟิตติงส์ จำกัด

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์: ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 183,589 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 18,297 ล้านบาท หรือร้อยละ 11 จากปีก่อน เนื่องจากการจ่ายลงทุนระหว่างปีและการรวมสินทรัพย์จากการซื้อธุรกิจ

หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 253,414 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 จากปีก่อน โดยในช่วงปี เอสซีจีได้ออกหุ้นกู้ชุดใหม่ จำนวน 45,000 ล้านบาท เพื่อทดแทนหุ้นกู้ชุดเดิมที่ครบกำหนดไถ่ถอนจำนวน 30,000 ล้านบาท และ

รองรับการลงทุนที่จะเกิดขึ้นต่อไป โดยทั้งปี เอสซีจี มีต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 8,193 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,872 ล้านบาท

สถานะหนี้สินสุทธิ (หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยหักด้วยเงินสดและเงินสดภายใต้การบริหาร) ของเอสซีจี ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 157,263 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20,220 ล้านบาท จากปีก่อน เนื่องจากในระหว่างปีมีรายจ่ายลงทุนและการซื้อธุรกิจ 50,064 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการซื้อหุ้นเพิ่มในบริษัทกรุงเทพ ซินธิติกส์ จำกัด (BST) และ PT Chandra Asri Petrochemical Tbk. และจากการเข้าซื้อหุ้น Prime Group

สภาพคล่อง

ในปี 2556 เอสซีจีมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปีเท่ากับ 17,434 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 7,630 ล้านบาท โดยเอสซีจีมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ 42,535 ล้านบาท ในขณะที่มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 38,662 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากรายจ่ายลงทุนและการซื้อธุรกิจ และมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 11,503 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการจ่ายเงินปันผล

นอกจากนี้ เอสซีจีมีอัตราส่วนสภาพคล่องคิดเป็น 1.5 เท่า ในขณะที่มีอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสดคิดเป็น 0.5 เท่า โดยเอสซีจีมี Cash Cycle อยู่ที่ประมาณ 15 วัน (ระยะเวลาในการเรียกเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาในการชำระหนี้เฉลี่ย) ซึ่งจากกระแสเงินสดและอัตราส่วนสภาพคล่องต่างๆ ทำให้มั่นใจได้ว่า เอสซีจีมีสภาพคล่องที่พอเพียงต่อการดำเนินงาน ทั้งนี้ เอสซีจีมีวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารหลายแห่งจำนวนประมาณ 6,500 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ในปี 2556 เอสซีจีมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ระดับ 1.5 เท่า และมีอัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกระแสเงินสดที่ได้จากการดำเนินงาน (EBITDA) อยู่ที่ 2.6 เท่า ลดลงจากปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 3.0 เท่า ทั้งนี้ ในปี 2556 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ระดับ 1.4 เท่า ลดลงจากปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 1.5 เท่า

รายจ่ายลงทุน

ในปี 2556 เอสซีจีมีรายจ่ายลงทุนและเงินลงทุนเท่ากับ 50,064 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2,588 ล้านบาท ตามรายจ่ายลงทุนและการซื้อธุรกิจที่มีอย่างต่อเนื่อง

จากฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานในปี 2556 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 15.5 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราร้อยละ 51 ของกำไรสำหรับปีตามงบการเงินรวม ทั้งนี้ บริษัทได้จ่ายเป็นเงินปันผลงวดระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 5.5 บาท เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2556 และได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเนื่องในโอกาสเอสซีจีครบรอบ 100 ปี ในอัตราหุ้นละ 3.0 บาท เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2556 โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายในอัตราหุ้นละ 7.0 บาท ในวันที่ 24 เมษายน 2557

โดยสรุปในปี 2556 เอสซีจีมีผลการดำเนินงานและโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคงตามการเติบโตของทุกธุรกิจใน เอสซีจี พร้อมทั้งได้มุ่งเน้นการขยายการดำเนินธุรกิจและเพิ่มขีดความสามารถทางการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง ด้วย แนวทางการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ผ่านการเรียนรู้ ปรับตัว และพร้อมรับความเปลี่ยนแปลง ภายใต้หลัก บรรษัทภิบาลที่ดี มุ่งเน้นสมดุลการพัฒนาทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม สนับสนุนการวิจัยและพัฒนาซึ่งเป็น ปัจจัยสำคัญที่จะเพิ่มศักยภาพขององค์กรเพื่อเตรียมรับการแข่งขันในอาเซียน ตลอดระยะเวลา 100 ปีของการดำเนิน ธุรกิจ เอสซีจีได้สร้างสรรค์นวัตกรรมสินค้า บริการ และกระบวนการทำงาน เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค ส่งเสริมคุณภาพชีวิต เสริมสร้างสิ่งแวดล้อมและพัฒนาสังคม เพื่อมุ่งสู่การเป็นผู้นำธุรกิจในอาเซียนตามวิสัยทัศน์ของ เอสซีจี ด้วยความเชื่อมั่นว่าประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนจะแข็งแกร่งและเติบโตอย่างยั่งยืน