

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)						
	2559	%	2558	%	2557	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	15,144,380	0.96%	62,882,434	4.08%	89,083,092	6.19%
เงินลงทุนชั่วคราว	1,199,600	0.08%	45,315,251	2.94%	197,485,484	13.72%
ลูกหนี้การค้า	95,691,765	6.06%	121,585,175	7.88%	133,995,147	9.31%
ลูกหนี้อื่น	11,575,197	0.73%	8,458,856	0.55%	13,771,486	0.96%
เงินปันผลค้างรับ	14,240,513	0.90%	18,987,350	1.23%	-	0.00%
สินค้าคงเหลือ	235,193,897	14.89%	270,497,685	17.54%	255,452,211	17.75%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	373,045,352	23.62%	527,726,751	34.21%	689,787,420	47.92%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	17,550,000	1.11%	17,550,000	1.14%	17,550,000	1.22%
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	730,477,375	46.25%	444,277,974	28.80%	227,037,535	15.77%
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	5,000,000	0.32%	5,000,000	0.32%	5,000,000	0.35%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	445,072,996	28.18%	540,311,253	35.03%	490,006,787	34.04%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,775,504	0.18%	4,070,211	0.26%	6,188,121	0.43%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,489,317	0.35%	3,528,334	0.23%	3,770,387	0.26%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,206,365,192	76.38%	1,014,737,772	65.79%	749,552,830	52.08%
รวมสินทรัพย์	1,579,410,544	100.00%	1,542,464,523	100.00%	1,439,340,250	100.00%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	30,000,000	1.90%	-	0.00%	-	0.00%
เจ้าหนี้การค้า	53,917,561	3.41%	61,091,065	3.96%	78,978,887	5.49%
เจ้าหนี้อื่น	79,008,811	5.00%	66,384,807	4.30%	79,445,304	5.52%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	576,000	0.04%	3,000,000	0.19%	6,000,000	0.42%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,382,083	0.40%	1,418,680	0.09%	756,471	0.05%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	169,884,455	10.76%	131,894,552	8.55%	165,180,662	11.48%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	868,000	0.05%	-	0.00%	3,000,000	0.21%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	14,511,613	0.92%	3,938,516	0.26%	2,622,053	0.18%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	23,971,393	1.52%	27,035,996	1.75%	24,104,656	1.67%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	53,387,724	3.38%	64,381,276	4.17%	45,442,353	3.16%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	92,738,730	5.87%	95,355,788	6.18%	75,169,062	5.22%
รวมหนี้สิน	262,623,185	16.63%	227,250,340	14.73%	240,349,724	16.70%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	270,000,000		270,000,000		270,000,000	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	269,999,000	17.09%	269,999,000	17.50%	269,999,000	18.76%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	270,000,000	17.09%	270,000,000	17.50%	270,000,000	18.76%
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	27,000,000	1.71%	27,000,000	1.75%	27,000,000	1.88%
ยังไม่ได้จัดสรร	562,343,289	35.60%	542,357,039	35.16%	460,497,509	31.99%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	187,445,070	11.87%	205,858,144	13.35%	171,494,017	11.91%
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,316,787,359	83.37%	1,315,214,183	85.27%	1,198,990,526	83.30%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,316,787,359	83.37%	1,315,214,183	85.27%	1,198,990,526	83.30%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,579,410,544	100.00%	1,542,464,523	100.00%	1,439,340,250	100.00%

งบแสดงฐานะการเงินรวม						
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย						
	2559	%	2558	%	2557	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	674,623,242	18.77%	451,595,572	14.17%	450,670,929	14.79%
เงินลงทุนชั่วคราว	31,151,155	0.87%	109,303,611	3.43%	197,495,967	6.48%
ลูกหนี้การค้า	226,729,382	6.31%	260,350,616	8.17%	260,449,287	8.55%
ลูกหนี้อื่น	64,269,272	1.79%	34,668,326	1.09%	40,964,257	1.34%
สินค้าคงเหลือ	492,551,854	13.71%	511,615,114	16.05%	484,674,010	15.91%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,489,324,905	41.44%	1,367,533,239	42.90%	1,434,254,450	47.08%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทรวม	23,299,012	0.65%	23,458,595	0.74%	22,964,294	0.75%
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	125,261,795	3.49%	94,915,571	2.98%	92,993,607	3.05%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,879,316,951	52.29%	1,667,549,987	52.31%	1,454,318,850	47.74%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13,133,526	0.37%	8,773,068	0.28%	11,446,000	0.38%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	16,774,521	0.47%	19,744,590	0.62%	23,392,275	0.77%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	46,786,232	1.30%	5,759,341	0.18%	7,036,506	0.23%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,104,572,037	58.56%	1,820,201,152	57.10%	1,612,151,532	52.92%
รวมสินทรัพย์	3,593,896,942	100.00%	3,187,734,391	100.00%	3,046,405,982	100.00%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	227,000,000	6.32%	179,000,000	5.62%	202,292,590	6.64%
เจ้าหนี้การค้า	178,259,681	4.96%	184,852,797	5.80%	197,674,984	6.49%
เจ้าหนี้อื่น	228,556,373	6.36%	164,554,100	5.16%	166,347,474	5.46%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน						
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	30,576,000	0.85%	25,706,700	0.81%	49,480,650	1.62%
เงินกู้ยืมจากบริษัทรวม	5,000,000	0.14%	-	0.00%	-	0.00%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนด						
ชำระภายในหนึ่งปี	32,407,445	0.90%	31,854,447	1.00%	30,514,427	1.00%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	33,061,629	0.92%	16,409,309	0.51%	12,434,874	0.41%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	734,861,128	20.45%	602,377,353	18.90%	658,744,999	21.62%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	195,868,000	5.45%	-	0.00%	27,726,325	0.91%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	38,414,071	1.07%	53,071,898	1.66%	82,119,440	2.70%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	55,588,160	1.55%	60,385,875	1.89%	53,541,905	1.76%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	122,806,762	3.42%	109,529,752	3.44%	90,453,334	2.97%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	412,676,993	11.48%	222,987,525	7.00%	253,841,004	8.33%
รวมหนี้สิน	1,147,538,121	31.93%	825,364,878	25.89%	912,586,003	29.96%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	270,000,000		270,000,000		270,000,000	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	269,999,000	7.51%	269,999,000	8.47%	269,999,000	8.86%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	270,000,000	7.51%	270,000,000	8.47%	270,000,000	8.86%
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	27,000,000	0.75%	27,000,000	0.85%	27,000,000	0.89%
ยังไม่ได้จัดสรร	949,909,887	26.43%	922,027,833	28.92%	838,351,878	27.52%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	297,595,164	8.28%	304,988,652	9.57%	256,000,492	8.40%
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,814,504,051	50.49%	1,794,015,485	56.28%	1,661,351,370	54.53%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	631,854,770	17.58%	568,354,028	17.83%	472,468,609	15.51%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,446,358,821	68.07%	2,362,369,513	74.11%	2,133,819,979	70.04%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,593,896,942	100.00%	3,187,734,391	100.00%	3,046,405,982	100.00%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ						
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)						
	2559	%	2558	%	2557	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,489,010,365	83.66%	1,596,500,709	88.16%	1,738,994,879	93.56%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	697,943	0.04%	3,182,635	0.18%	4,099,666	0.22%
รายได้จากการลงทุน	241,235,043	13.55%	179,118,384	9.89%	85,976,814	4.63%
รายได้อื่น	48,962,186	2.75%	32,205,947	1.78%	29,549,926	1.59%
รวมรายได้	1,779,905,537	100.00%	1,811,007,675	100.00%	1,858,621,285	100.00%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,379,742,854	77.52%	1,405,559,013	77.61%	1,521,835,152	81.88%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	148,781,382	8.36%	130,400,203	7.20%	121,367,253	6.53%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	133,551,512	7.50%	107,504,380	5.94%	106,166,839	5.71%
ต้นทุนทางการเงิน	517,475	0.03%	755,749	0.04%	815,283	0.04%
รวมค่าใช้จ่าย	1,662,593,223	93.41%	1,644,219,345	90.79%	1,750,184,527	94.17%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทรวม	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	117,312,314	6.59%	166,788,330	9.21%	108,436,758	5.83%
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2,026,278)	(0.11%)	2,121,940	0.12%	(3,150,553)	(0.17%)
กำไรสำหรับปี	115,286,036	6.48%	168,910,270	9.33%	105,286,205	5.66%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน						
กำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่	-	0.00%	38,084,000	2.10%	-	0.00%
ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน-สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,950,457)	(0.11%)	(14,151,010)	(0.78%)	-	0.00%
	(1,950,457)	(0.11%)	23,932,990	1.32%	-	0.00%
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน						
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าดีดของเงินลงทุนเพื่อขาย-สุทธิจากภาษีเงินได้	(212,881)	(0.01%)	(3,719,873)	(0.21%)	1,518,322	0.08%
	(212,881)	(0.01%)	(3,719,873)	(0.21%)	1,518,322	0.08%
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(2,163,338)	(0.12%)	20,213,117	1.12%	1,518,322	0.08%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	113,122,698	6.36%	189,123,387	10.44%	106,804,527	5.75%
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	115,286,036	6.48%	168,910,270	9.33%	105,286,205	5.66%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
กำไรสำหรับปี	115,286,036	6.48%	168,910,270	9.33%	105,286,205	5.66%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	113,122,698	6.36%	189,123,387	10.44%	106,804,527	5.75%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
	113,122,698	6.36%	189,123,387	10.44%	106,804,527	5.75%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.43		0.63		0.39	

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย						
	2559	%	2558	%	2557	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	5,714,832,767	98.06%	5,006,990,367	97.76%	4,980,903,200	96.10%
รายได้จากการให้บริการ	6,307,158	0.11%		0.00%		0.00%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	28,714,855	0.49%	34,869,311	0.68%	127,323,371	2.46%
รายได้จากการลงทุน	9,172,169	0.16%	11,875,984	0.23%	6,898,214	0.13%
รายได้อื่น	69,135,163	1.19%	67,722,973	1.32%	68,152,945	1.31%
รวมรายได้	5,828,162,112	100.00%	5,121,458,635	100.00%	5,183,277,730	100.00%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	4,773,582,073	81.91%	4,326,429,590	84.48%	4,440,976,192	85.68%
ต้นทุนการให้บริการ	19,947,434	0.34%		0.00%		0.00%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	278,073,664	4.77%	251,125,301	4.90%	227,430,287	4.39%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	209,659,316	3.60%	163,038,739	3.18%	148,795,508	2.87%
ต้นทุนทางการเงิน	11,858,825	0.20%	9,466,610	0.18%	8,965,400	0.17%
รวมค่าใช้จ่าย	5,293,121,312	90.82%	4,750,060,240	92.75%	4,826,167,387	93.11%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(159,587)	(0.003%)	494,301	0.01%	(49,445)	(0.00%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	534,881,213	9.18%	371,892,696	7.26%	357,060,898	6.89%
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(73,642,048)	(1.26%)	(27,606,382)	(0.54%)	(27,565,830)	(0.53%)
กำไรสำหรับปี	461,239,165	7.91%	344,286,314	6.72%	329,495,068	6.36%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน						
กำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่	(7,207,336)	(0.12%)	61,026,849	1.19%	-	0.00%
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน-สุทธิ จากภาษีเงินได้	(17,666,341)	(0.30%)	(15,448,449)	(0.30%)	-	0.00%
	(24,873,677)	(0.43%)	45,578,400	0.89%	-	0.00%
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน						
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อ ขาย-สุทธิจากภาษีเงินได้	(384,678)	(0.01%)	(3,543,112)	(0.07%)	1,518,529	0.03%
	(384,678)	(0.01%)	(3,543,112)	(0.07%)	1,518,529	0.03%
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	(25,258,355)	(0.43%)	42,035,288	0.82%	1,518,529	0.03%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	435,980,810	7.48%	386,321,602	7.54%	331,013,597	6.39%
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	154,481,548	2.65%	171,983,999	3.36%	172,304,483	3.32%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	306,757,617	5.26%	172,302,315	3.36%	157,190,585	3.03%
กำไรสำหรับปี	461,239,165	7.91%	344,286,314	6.72%	329,495,068	6.36%
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	136,588,136	2.34%	205,563,845	4.01%	173,823,012	3.35%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	299,392,674	5.14%	180,757,757	3.53%	157,190,585	3.03%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	435,980,810	7.48%	386,321,602	7.54%	331,013,597	6.39%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.57		0.64		0.64	

งบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)			
	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	115,286,036	168,910,270	105,286,205
รายการปรับปรุง			
ค่าเสื่อมราคา	50,310,732	50,240,778	52,946,520
ค่าตัดจำหน่าย	1,766,549	2,628,107	2,780,282
กลับรายการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-
เงินปันผลรับ	(240,107,463)	(170,871,850)	(83,691,500)
ผลประโยชน์พนักงาน	6,922,497	5,417,700	5,272,848
ต้นทุนทางการเงิน	517,475	755,749	815,283
ค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญ	-	-	400,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	7,503,749	9,600,000
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง (กลับรายการ)	1,431,164	1,039,219	1,147,385
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1,010,889)	977,469	(3,102,123)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(8,257,446)	(58,597)	279,299
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายตัดบัญชี	-	801,566	765,404
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	2,026,278	(2,121,940)	3,150,553
	(71,115,067)	65,222,220	95,650,156
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า	25,938,036	12,551,179	62,211,644
ลูกหนี้อื่น	(2,023,088)	5,160,921	(5,053,108)
สินค้าคงเหลือ	33,872,624	(16,084,693)	(49,741,220)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	448,610	(778,814)	(1,358,062)
เจ้าหนี้การค้า	(7,185,601)	(17,889,757)	(4,567,534)
เจ้าหนี้อื่น	5,978,283	(18,256,464)	9,744,113
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(20,354,120)	(4,167,540)	(1,379,492)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	(34,440,323)	25,757,052	105,506,497
จ่ายภาษีเงินได้	(2,202,925)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	(36,643,248)	25,757,052	105,506,497
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
รับเงินปันผล	244,854,300	151,884,500	83,691,500
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(167,000,000)	(165,000,000)	(260,000,000)
ขายเงินลงทุนชั่วคราว	210,849,552	312,520,393	252,961,232
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(68,460,236)	(46,028,340)	(22,211,261)
ขายอาคารและอุปกรณ์	145,210,810	1,102,385	477,175
เงินสดจ่ายจากการลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่ม	(286,199,401)	(224,744,688)	(3,213,800)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	-	500	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(242,445)	(280,800)	(42,500)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	79,012,580	29,453,950	51,662,346
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(71,681)	(757,681)	(824,262)
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(116,099,570)	(72,899,730)	(94,499,650)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	30,000,000	-	-
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,380,135)	(1,754,249)	(1,423,754)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,444,000	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(3,000,000)	(6,000,000)	(6,000,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(90,107,386)	(81,411,660)	(102,747,666)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(47,738,054)	(26,200,658)	54,421,177
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	62,882,434	89,083,092	34,661,915
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	15,144,380	62,882,434	89,083,092

งบกระแสเงินสดรวม			
บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย			
	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	461,239,165	344,286,314	329,495,068
<i>รายการปรับปรุง</i>			
ค่าเสื่อมราคา	221,764,473	214,860,393	212,959,342
ค่าตัดจำหน่าย	2,931,011	3,440,599	3,582,113
กลับรายการด้วยค่าส่งหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(1,959,948)	-
ผลประโยชน์พนักงาน	14,597,276	10,388,125	12,344,609
ต้นทุนทางการเงิน	11,858,825	9,466,610	8,965,400
ค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญ	-	-	400,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	177,300	-
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง (กลับรายการ)	2,227,801	5,519,110	(382,340)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(9,850,115)	16,560,129	(53,654,726)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	(4,164,645)	(464,826)	(1,432,152)
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายตัดบัญชี	-	807,597	784,523
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	159,587	(494,301)	49,445
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	73,642,048	27,606,382	27,565,830
	774,405,426	630,193,484	540,677,112
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า	33,896,455	1,380,393	21,031,304
ลูกหนี้อื่น	(56,056,393)	8,412,909	(9,777,147)
สินค้าคงเหลือ	16,835,459	(32,460,214)	(28,569,846)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8,028,613	4,322,884	(3,441,116)
เจ้าหนี้การค้า	(6,223,559)	(13,081,147)	30,625,773
เจ้าหนี้อื่น	12,496,548	(28,534,889)	2,751,815
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(23,403,192)	(10,628,526)	(4,282,728)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	759,979,357	559,604,894	549,015,167
จ่ายภาษีเงินได้	(54,740,960)	(23,608,868)	(20,965,883)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	705,238,397	535,996,026	528,049,284
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
รับเงินปันผล	-	-	400,000
ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(196,900,000)	(325,000,000)	(260,000,000)
ขายเงินลงทุนชั่วคราว	274,571,610	408,763,468	252,961,232
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(428,528,548)	(340,375,065)	(93,750,259)
ขายอาคารและอุปกรณ์	19,823,157	4,066,382	68,768,640
เงินสดจ่ายจากการลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่ม	-	(744,188)	-
เงินสดรับสุทธิจากการขายเงินลงทุน	-	500	-
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7,058,792)	(538,270)	(525,690)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(338,092,573)	(253,827,173)	(32,146,077)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(8,448,751)	(10,567,135)	(9,862,306)
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(116,099,570)	(72,899,730)	(94,499,650)
จ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(235,133,050)	(158,115,500)	(86,708,500)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	48,000,000	(23,292,590)	(60,707,600)
เงินกู้ยืมจากบริษัทร่วม	5,000,000	-	-
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	(38,174,682)	(37,900,105)	(31,754,713)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	226,444,000	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(25,706,700)	(53,468,650)	(30,421,225)
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	599	74,999,500	200
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(144,118,154)	(281,244,210)	(313,953,794)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	223,027,670	924,643	181,949,413
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	451,595,572	450,670,929	268,721,516
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	674,623,242	451,595,572	450,670,929

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)				
อัตราส่วนทางการเงิน		2559	2558	2557
สภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
1	อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.20	4.00	4.18
2	อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.66	1.74	2.55
3	อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(0.24)	0.17	0.66
4	อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	13.53	12.36	10.45
5	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	27	30	35
6	อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	5.46	5.34	6.58
7	ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	67	68	55
8	อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	23.99	20.07	18.74
9	ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	15	18	19
10	CASH CYCLE	79	80	71
ความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)				
1	อัตรากำไรขั้นต้น (%)	7.34	11.96	12.49
2	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	7.88	10.45	6.24
3	อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	(31.24)	15.44	97.30
4	อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.48	9.33	5.66
5	อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	8.76	13.44	8.83
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
1	อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ทั้งหมด (%)	7.39	11.33	7.38
2	อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	33.27	42.13	31.22
3	อัตราการใช้ทุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.14	1.21	1.30
วิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
1	อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.20	0.17	0.20
2	อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	(65.90)	32.27	134.28
3	อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) (CASH BASIS)	(0.08)	0.07	0.83
4	อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	100.71	43.16	89.76
ข้อมูลต่อหุ้น				
1	มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	4.88	4.87	4.44
2	กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.43	0.63	0.39

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย				
อัตราส่วนทางการเงิน		2559	2558	2557
สภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
1	อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.03	2.27	2.18
2	อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.27	1.36	1.38
3	อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	1.05	0.85	0.79
4	อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	23.36	19.13	18.26
5	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	16	19	20
6	อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	9.55	8.69	9.44
7	ระยะเวลายขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	38	42	39
8	อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	26.40	22.62	24.35
9	ระยะเวลารับชำระหนี้ (วัน)	14	16	15
10	CASH CYCLE	40	45	44
ความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)				
1	อัตรากำไรขั้นต้น (%)	16.21	13.59	10.84
2	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	9.35	7.43	7.17
3	อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	131.85	144.13	147.89
4	อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.91	6.72	6.36
5	อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	19.18	15.31	16.00
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
1	อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ทั้งหมด (%)	13.60	11.05	11.03
2	อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	36.26	33.79	34.04
3	อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.72	1.64	1.73
วิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
1	อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.47	0.35	0.43
2	อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	66.68	60.54	62.97
3	อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า) (CASH BASIS)	0.83	0.81	1.56
4	อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	76.15	67.10	55.00
ข้อมูลต่อหุ้น				
1	มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	9.06	8.75	7.90
2	กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.57	0.64	0.64

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ**ภาพรวมผลการดำเนินงาน ปี 2559**

บริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการรวม จำนวน 5,721 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 714 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปี 2558 สัดส่วนต้นทุนขายต่อยอดขายในปี 2559 เท่ากับร้อยละ 84 ลดลงจากปี 2558 ที่ต้นทุนขายต่อยอดขาย เท่ากับร้อยละ 86

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิรวม เท่ากับ 461 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 117 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 34 เมื่อเทียบกับปี 2558 โดยเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 154 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 17.5 ล้านบาท โดยในปี 2558 มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 172 ล้านบาท

ในปี 2559 ภาพรวมธุรกิจกุ้งแช่เยือกแข็งและแปรรูปของประเทศไทยยังคงเผชิญกับสถานการณ์ความไม่แน่นอนและปัจจัยลบหลายประการ ถึงแม้ภาพรวมมูลค่าการส่งออกสินค้ากุ้งแช่เยือกแข็งและแปรรูปโดยรวมจะปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2558 แต่ปริมาณวัตถุดิบกุ้งซึ่งเป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำ ยังประสบปัญหาด้านการเพาะเลี้ยง ปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดยังไม่เพียงพอ และไม่สอดคล้องกับปริมาณความต้องการที่มีมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนวัตถุดิบกุ้งยังทรงตัวอยู่ในระดับสูงต่อเนื่อง นับตั้งแต่การเกิดโรคกุ้งตายด่วน (Early Mortality Syndrome) ตั้งแต่ปี 2555 เป็นต้นมา จากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น ส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ ในการผลิตและส่งออกสินค้ากุ้งแช่เยือกแข็งและแปรรูป โดยรายได้จากการขาย ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ลดลง 107 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับปี 2558 อย่างไรก็ตาม ในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการปรับตัวและปรับเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจหลายประการ เพื่อรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและรักษาการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน เช่น มีการผลักดันการดำเนินงานด้านการผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทไก่แปรรูปของบริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด ให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง มีการขยายการดำเนินงานไปยังธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร ภายใต้การบริหารงานของบริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด และมีการลงทุนและปรับปรุงโรงงานเพื่อขยายกำลังการผลิตในอนาคตของบริษัท สุราษฏร์ชีฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุรพลซูพรีมฟู้ดส์ จำกัด รวมถึงการจัดตั้งบริษัท สุรพลฟู้ดส์ จำกัด เพื่อผลักดันและขยายธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าสำหรับในประเทศและประเทศเพื่อนบ้าน

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน สำหรับปี 2559 และความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีดังนี้

รายได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวม จำนวน 5,828 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 707 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปี 2558 การเพิ่มขึ้นของรายได้รวม มีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้น 714 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปี 2558 เนื่องจากในปี 2559 ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย คือ บริษัท สุรพลนิชิเรฟู้ดส์ จำกัด และบริษัท สุราษฏร์ชีฟู้ดส์ จำกัด มีรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2558 รวมถึงการมีรายได้จากธุรกิจการให้บริการโลจิสติกส์ที่ดำเนินงานโดยบริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเปิดดำเนินการมาตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2559

ค่าใช้จ่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนขาย ต้นทุนการให้บริการ และค่าใช้จ่ายรวม จำนวน 5,293 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 543 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปี 2558 โดยมีสาระสำคัญดังนี้

- ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ เพิ่มขึ้น 467 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปี 2558 เนื่องจากปริมาณการผลิตและการขายที่เพิ่มขึ้น รวมถึงต้นทุนการให้บริการที่เพิ่มขึ้น 20 ล้านบาท จากการให้บริการ

- โลจิสติกส์ของบริษัท โมบาย โลจิสติกส์ จำกัด แต่เมื่อเทียบสัดส่วนต้นทุนขายต่อยอดขาย จะพบว่า สัดส่วนต้นทุนขายต่อยอดขาย ลดลงจากร้อยละ 86 ในปี 2558 เหลือร้อยละ 84 ในปี 2559
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เพิ่มขึ้น 74 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับปี 2558 สาเหตุหลักมาจกค่าใช้จ่ายในการส่งออก เพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท ตามปริมาณการส่งออกที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น 52 ล้านบาท
 - การดำเนินงานด้านการวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯ จะดำเนินการภายใต้ฝ่ายวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ ในปี 2559 มีค่าใช้จ่ายด้านการวิจัยและพัฒนา ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรในหน่วยงานการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่ได้ชำระแล้วและที่อยู่ระหว่างดำเนินการ จำนวนประมาณ 10 ล้านบาท นอกจากนี้มีการเข้าร่วมโครงการกับสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) เพื่อศึกษาทดลองเกี่ยวกับการพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตและแปรรูปผลิตภัณฑ์ และนวัตกรรมต่างๆ เพื่อนำมาใช้กับบริษัทฯ ในอนาคต ทั้งนี้ การดำเนินงานจะครอบคลุมทั้งในด้านการพัฒนาสินค้าปัจจุบัน และการเพิ่มสินค้าใหม่เพื่อตอบสนองกับความต้องการของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ

ความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการพัฒนาธุรกิจปัจจุบัน และขยายการดำเนินธุรกิจใหม่เพิ่มเติม เพื่อรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและรักษาการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน ส่งผลให้ในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิรวม 461 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 34 เมื่อเทียบกับปี 2558 โดยเป็นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 154 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 17.5 ล้านบาท โดยในปี 2558 มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 172 ล้านบาท

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร	ปี 2559	ปี 2558
อัตรากำไรขั้นต้น (Gross profit margin)	16.2	13.6
อัตรากำไรสุทธิ (Net profit)	8.1	6.9
อัตรากำไร EBITDA	13.5	12.0
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA)	16.1	12.2
อัตราผลตอบแทนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE)	19.2	15.3

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 3,594 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 406 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปี 2558 สาเหตุสำคัญของการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์รวม มีดังนี้

- ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 227 ล้านบาท ลดลง 34 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 ลูกหนี้คงค้างส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 206 ล้านบาท และมีลูกหนี้ที่ค้างชำระมากกว่า 90 วัน จำนวน 0.3 ล้านบาท เป็นหนี้ที่เกิดจากการขายสินค้าในประเทศ และบริษัทฯ ได้ทำการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้การค้าในประเทศ จำนวน 0.7 ล้านบาท ทั้งนี้การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ จะพิจารณาจากประวัติและประสิทธิภาพในการเรียกเก็บหนี้ และสถานะปัจจุบันของลูกหนี้คงค้าง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ทั้งลูกหนี้การค้าต่างประเทศและลูกหนี้การค้าในประเทศ ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ย สำหรับงบการเงินรวม ในปี 2559 เท่ากับ 16 วัน ขณะที่ในปี 2558 เท่ากับ 19 วัน

- เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 31 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น เป็นการบริหารเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่สูงขึ้น และในอนาคตคาดว่าจะมีการนำไปใช้ในการลงทุนทรัพย์สินของบริษัทฯ
- ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30 ล้านบาท เนื่องจากลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่มเพิ่มขึ้น 21 ล้านบาท และลูกหนี้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพิ่มขึ้น 9 ล้านบาท
- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีจำนวน 493 ล้านบาท ลดลง 19 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 โดยสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต ลดลง 63 ล้านบาท วัตถุดิบ เพิ่มขึ้น 34 ล้านบาท เนื่องจากมีการเก็บสต็อกเพื่อใช้สำหรับการผลิตสินค้าในช่วงต้นปี 2560 และสินค้าระหว่างทางเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาท เนื่องจากสินค้าอยู่ระหว่างการนำเข้าจากต่างประเทศ บริษัทฯ ได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าในงบการเงินรวมจำนวน 10 ล้านบาท และในงบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 4 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความเสี่ยงจากกรณีที่ราคาสุทธิที่จะได้รับต่ำกว่าต้นทุนสินค้าคงเหลือ สาเหตุส่วนหนึ่งมาจากตลาดต่างประเทศมีการแข่งขันค่อนข้างสูง และราคาวัตถุดิบหลักในประเทศยังมีความผันผวน ทั้งนี้บริษัทฯ พิจารณาแล้วเห็นว่า การตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าที่ตั้งไว้มีความเหมาะสมและเพียงพอแล้ว ระยะเวลาการหมุนเวียนสินค้าเฉลี่ยสำหรับงบการเงินรวมในปี 2559 เท่ากับ 38 วัน ขณะที่ในปี 2558 เท่ากับ 42 วัน เนื่องจากรายได้จากการขายของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นร้อยละ 14 เมื่อเทียบกับปี 2558
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 1,879 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 212 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 โดยในปี 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีการก่อสร้างอาคาร ซื้อเครื่องจักร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้น 489 ล้านบาท ค่าเสื่อมประจำปี จำนวน 221 ล้านบาท มีการตัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์สุทธิ 16 ล้านบาท และโอนรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ไปบัญชีสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 32 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทนำทรัพย์สินดังกล่าวซึ่งเป็นฟาร์มเพาะเลี้ยงกุ้งไปให้บุคคลที่สามเช่าโดยมีสัญญาเช่าเป็นเวลา 3 ปี

หนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 1,148 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 322 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 39 จากปี 2558 โดยสาเหตุหลักมาจาก

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 227 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 48 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความต้องการเงินทุนเพื่อใช้ในการบริหารสภาพคล่องและซื้อวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิต
- เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 179 ล้านบาท ลดลง 7 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย สำหรับงบการเงินรวม ในปี 2559 เท่ากับ 14 วัน ขณะที่ในปี 2558 เท่ากับ 16 วัน
- เงินกู้ยืมระยะยาว (รวมเงินกู้ยืมที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 226 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 201 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 เป็นการทำสัญญาเงินกู้ระยะยาวของบริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง เพื่อใช้ในการก่อสร้างอาคารคลังสินค้าและอาคารสำนักงาน
- หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน (รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 71 ล้านบาท ลดลง 14 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2558 เนื่องจากมีการจ่ายเงินกู้ตามสัญญา

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 2,446 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 84 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.6 เมื่อเทียบกับปี 2558 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 461 ล้านบาท บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผล จำนวน 116 ล้านบาท บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 236 ล้านบาท และมีขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานสุทธิจากภาษีเงินได้ จำนวน 18 ล้านบาท

สภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 675 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 223 ล้านบาท มีเงินลงทุนชั่วคราวที่ลงทุนในตราหนี้ระยะสั้น จำนวน 31 ล้านบาท เป็นการบริหารเพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่สูงขึ้น บริษัทมีการบริหารจัดการเงินทุน และรักษาสภาพคล่องของบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ โดยอัตราส่วนสภาพคล่อง ในปี 2559 ใกล้เคียงกับปี 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการพิจารณาการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนอย่างรอบคอบ และความสอดคล้องกับกิจกรรมที่นำไปใช้ รวมทั้งจัดหาแหล่งเงินทุนที่มีต้นทุนทางการเงินที่เหมาะสม

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2559	ปี 2558
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio)	0.5	0.3
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (Current Ratio)	2.0	2.3
วงจรเงินสด (Cash Cycle) : จำนวนวัน	40	45
ความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (Interest Coverage)	46.1	40.4

สรุป

ในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิรวมสำหรับปี จำนวน 461 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 117 ล้านบาท โดยเป็นกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 154 ล้านบาท และกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน เท่ากับ 0.57 บาทต่อหุ้น โดยในปี 2559 บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการปรับตัวและปรับเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจหลายประการ เพื่อรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและรักษาการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนและเพื่อให้ผลประกอบการโดยรวมของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับที่น่าพอใจ