

ส่วนที่ 3 : ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงิน	ปี 2561 (ม.ค. - ธ.ค.)	ปี 2560 (ม.ค. - ธ.ค.)	ปี 2559 (ม.ค. - ธ.ค.)
รายได้รวม	2,589.7	1,965.1	2,190.6
อัตราเติบโตของรายได้รวม(ร้อยละ)	31.8	(10.3)	(23.3)
รายได้จากการขาย	2,150.1	1,578.0	1,820.6
อัตราเติบโตของรายได้จากการขาย(ร้อยละ)	36.3	(13.3)	(27.3)
กำไรขั้นต้น	361.2	268.9	362.9
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่)	321.6	232.3	332.6
ผลตอบแทนต่อรายได้รวม(ร้อยละ)	12.4	11.8	15.2
มูลค่าต่อหุ้น (บาท)			
มูลค่าที่ตราไว้(บาท)	1	1	1
มูลค่าตามบัญชี(บาท)	14.63	13.91	10.82
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น(บาท) (ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่)	0.54	0.39	0.55

อัตราทางการเงิน	ปี 2561 ณ 31 ธ.ค. 2561	ปี 2560 ณ 31 ธ.ค. 2560	ปี 2559 ณ 31 ธ.ค. 2559
สินทรัพย์รวม	11,823.1	10,899.5	8,409.7
หนี้สินรวม	3,036.6	2,544.2	1,899.3
ส่วนของผู้ถือหุ้น	8,786.5	8,355.3	6,510.4
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อส่วนรวมของผู้ถือหุ้น(ร้อยละ)	3.66	2.78	5.11
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม(ร้อยละ)	2.72	2.13	3.95
อัตราส่วนการหมุนของสินทรัพย์ทั้งหมด(ครั้ง)	0.22	0.18	0.26
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ(ครั้ง)	4.59	5.36	5.97
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน(เท่า)	0.80	0.73	0.65
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า)	0.35	0.30	0.29
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	600	600	600
เงินปันผล			
เงินปันผล (ล้านบาท)	*	348.00	336.00
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	*	0.58	0.56
อัตราเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ(ร้อยละ)	*	149.81	101.02

* เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล สำหรับผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2560 ถึง วันที่ 30 มิถุนายน 2560 ให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.28 บาท และได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2560 และ ในวันที่ 30 เมษายน 2561 คณะกรรมการบริษัทฯ จะเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เพื่อพิจารณาอนุมัติ จัดสรรเงินกำไรและจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป

งบการเงิน

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

- (ก) รายงานสรุปการสอบบัญชี ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา คือในปี 2561 ปี 2560 และปี 2559 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข
- (ข) ตารางสรุปงบการเงินบริษัท ปทุมไรชมิล แอนด์ แกรนารี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

งบดุล	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ณ 31 ธ.ค. 2561		ณ 31 ธ.ค. 2560		ณ 31 ธ.ค. 2559	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	33,229,600	0.28	38,273,110	0.35	27,580,747	0.33
เงินลงทุนชั่วคราว- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	334,461,264	2.83	277,232,937	2.54	95,071,473	1.13
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้อง	3,335,116	0.03	3,110,274	0.03	2,900,591	0.03
สินค้าคงเหลือ- สุทธิ	539,599,158	4.56	239,915,118	2.20	248,097,934	2.95
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	23,881,592	0.20	31,358,269	0.29	49,666,853	0.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	934,506,730	7.90	589,889,708	5.41	423,317,598	5.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทใหญ่-หลักทรัพย์เพื่อขาย	10,234,615,365	86.56	9,635,515,929	88.40	7,189,193,232	85.49
เงินลงทุนระยะยาว - หลักทรัพย์เพื่อขาย	17,489,500	0.15	19,659,250	0.18	39,068,000	0.46
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	3,408,275	0.03	3,408,275	0.03	3,408,275	0.04
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น -	12,592,825	0.11	15,567,941	0.14	18,678,215	0.22
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	61,335,423	0.52	44,614,034	0.41	44,019,678	0.52
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ	218,316,356	1.85	221,408,790	2.03	245,882,698	2.92
พืชเพื่อการให้ผลผลิต	651,213	0.01	501,044	0.00	-	-
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	321,528,599	2.72	343,993,748	3.16	366,458,897	4.36
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ	6,905,609	0.06	8,443,289	0.08	9,214,075	0.11
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	3,828,436	0.03	3,420,535	0.03	3,240,199	0.04
ค่าความนิยม	-	-	-	-	53,421,268	0.64
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7,933,684	0.07	13,073,501	0.12	13,827,242	0.16
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10,888,605,285	92.10	10,309,606,336	94.59	7,986,411,779	94.97
รวมสินทรัพย์	11,823,112,015	100.00	10,899,496,044	100.00	8,409,729,377	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	956,300,950	8.09	704,135,113	6.46	500,209,351	5.95
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	184,437,002	1.56	82,542,848	0.76	135,701,570	1.61
ภาษีเงินได้คืนบุคคลที่จ่าย	314,915	0.00	-	-	51,730	0.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึง						
กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	826,507	0.01	297,563	0.00	297,563	0.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	24,429,057	0.21	18,091,642	0.17	14,150,358	0.17
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,166,308,431	9.86	805,067,166	7.39	650,410,572	7.73
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน- สุทธิจาก						
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,636,470	0.01	99,187	0.00	396,749	0.00
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19,142,182	0.16	17,102,672	0.16	15,762,113	0.19
หนี้สินภายใต้การควบคุม	1,838,739,352	15.55	1,719,353,415	15.77	1,229,560,825	14.62
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	10,791,360	0.09	2,544,708	0.02	3,171,437	0.04
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,870,309,364	15.82	1,739,099,982	15.96	1,248,891,124	14.85
รวมหนี้สิน	3,036,617,795	25.68	2,544,167,148	23.34	1,899,301,696	22.58
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	6,932,153	0.06	9,083,887	0.08	20,774,038	0.25
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น	600,000,000	5.07	600,000,000	5.50	600,000,000	7.13
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	160,000,000	1.35	160,000,000	1.47	160,000,000	1.90
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	(6,259,886)	(0.05)	2,704,340	0.02	-	-
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว- สำรองตามกฎหมาย	90,000,000	0.76	90,000,000	0.83	90,000,000	1.07
ยังไม่ได้จัดสรร	499,038,295	4.22	534,734,710	4.91	639,489,992	7.60
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	7,436,783,658	62.90	6,958,805,959	63.85	5,000,163,651	59.46
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	8,786,494,220	74.32	8,355,328,896	76.66	6,510,427,681	77.42
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	11,823,112,015	100.00	10,899,496,044	100.00	8,409,729,377	100.00

งบกำไรขาดทุน	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	ณ 31 ธ.ค. 2561		ณ 31 ธ.ค. 2560		ณ 31 ธ.ค. 2559	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
กำไรขาดทุน :						
รายได้						
รายได้จากการขาย	2,150,130,280	83.02	1,577,983,764	80.30	1,820,571,991	83.11
รายได้ค่าบริการ	46,366,534	1.79	26,734,154	1.36	8,596,099	0.39
เงินปันผลรับ	370,167,902	14.29	334,851,036	17.04	333,365,360	15.22
รายได้อื่น	16,567,627	0.64	25,543,850	1.30	28,039,088	1.28
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	6,506,604	0.25	-	-	-	-
รวมรายได้	2,589,738,947	100	1,965,112,804	100	2,190,572,538	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,788,905,736	69.08	1,309,074,888	66.62	1,457,691,825	66.54
ต้นทุนบริการ	36,614,996	1.41	16,739,142	0.85	6,950,982	0.32
ค่าใช้จ่ายในการขาย	290,928,562	11.23	218,497,358	11.12	239,628,595	10.94
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	145,321,296	5.61	130,140,415	6.62	153,464,487	7.01
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	-	53,421,268	2.72	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	2,261,770,590	87.34	1,727,873,071	87.93	1,857,735,889	84.81
กำไรก่อนส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม						
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	327,968,357	12.66	237,239,733	12.07	332,836,649	15.19
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	327,968,357	12.66	237,239,733	12.07	332,836,649	15.19
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(14,160,024)	(0.55)	(9,761,315)	(0.50)	(14,044,014)	(0.64)
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	313,808,333	12.12	227,478,418	11.58	318,792,635	14.55
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(186,758)	(0.01)	(2,007,756)	(0.10)	(2,965,190)	(0.14)
กำไรสำหรับปี	313,621,575	12.11	225,470,662	11.47	315,827,445	14.42
การดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	-	-	(7,607,111)	(0.35)
ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	-	-	(7,607,111)	(0.35)
กำไรสุทธิสำหรับปี	313,621,575	12.11	225,470,662	11.47	308,220,334	14.07
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	596,929,686		2,448,962,947		154,894,359	
ผลขาดทุนจากการประมาณการสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-		-		-	
ผลกระทบของภาษีเงินได้	(119,385,937)		(489,792,589)		(30,978,872)	
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- สุทธิจากภาษีเงินได้	477,543,749		1,959,170,358		123,915,487	
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-		(1,213,082.0)		-	
ผลกระทบของภาษีเงินได้	-		242,616		-	
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- สุทธิจากภาษีเงินได้	-		(970,466.0)		-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	477,543,749		1,958,199,892		123,915,487	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี	791,165,324		2,183,670,554		432,135,821	
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท ฯ	321,599,245		232,313,674		332,575,664	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(7,977,670)		(6,843,012)		(24,355,330)	
	313,621,575		225,470,662		308,220,334	
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท ฯ	799,576,944		2,189,887,026		455,467,250	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(8,411,620)		(6,216,472)		(23,331,429)	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย	791,165,324		2,183,670,554		432,135,821	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี ของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	0.54		0.39		0.55	

งบกระแสเงินสด	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
	ณ 31 ธ.ค. 2561	ณ 31 ธ.ค. 2560	ณ 31 ธ.ค. 2559
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	313,808,333	227,478,418	311,185,524
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	-
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับจ่าย จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,465,816	41,506,453	45,450,271
กำไรจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	2,535,793	728,651	16,210,633
กำไรจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(6,506,604)	(717,774)	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	(1,421,000)	-
ประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง	8,771,652	-	-
ตัดจำหน่ายค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	22,465,149	22,465,149	22,526,697
ค่าเพื่อการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	53,421,268	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (โอนกลับ)	-	2,451,757	18,841,269
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-
ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	(438,300)	1,688,300
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(151,856)	-	-
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(1,564,863)	821,631	1,970,785
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,039,510	1,958,557	1,890,793
ดอกเบี้ยรับ	(1,527,003)	(1,627,300)	(1,417,174)
รายได้เงินปันผลรับ	(370,167,902)	(334,851,036)	(333,365,360)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	14,160,024	9,761,315	14,050,092
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	16,328,049	21,537,789	99,031,830
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น	(57,095,328)	(156,031,502)	578,427,555
สินค้าคงเหลือ	(298,119,177)	7,361,185	(10,015,996)
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16,414,935	(1,012,004)	13,441,224
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5,139,817	753,741	1,121,504
หนี้สินดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	104,845,440	(52,732,454)	(95,462,548)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,384,285	1,177,904	(2,373,083)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(525,000)	586,353	(1,052,142)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(1,831,080)	-
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(206,626,979)	(180,190,068)	583,118,344
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(10,644,791)	(6,424,221)	(18,389,548)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(217,271,770)	(186,614,289)	564,728,796

งบกระแสเงินสด (ต่อ)	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
	ณ 31 ธ.ค. 2561	ณ 31 ธ.ค. 2560	ณ 31 ธ.ค. 2559
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-
เงินสดรับจากการลดทุนของบริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น	-	-	-
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อเงินลงทุน	-	(12,870,000)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	7,791,922	36,340,000	-
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินสดรับจากการขายตราสารหนี้ - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อเงินลงทุนและเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	(4,501,565)	(17,573,440)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	(1,578,849)	-	(23,500,000)
ชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลอื่น	4,329,123	2,900,591	921,194
เงินสดจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			
จากการลดทุนของบริษัทย่อย	-	-	-
เงินสดรับจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			
จากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	-	1,479,534	-
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,674,319	512,046	14,040,053
รับดอกเบี้ย	1,527,003	1,627,300	1,417,174
รับเงินปันผล	370,167,902	334,851,036	333,365,360
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(570,881)	(1,423,025)	(4,425,748)
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-
ซื้ออุปกรณ์	(48,346,491)	(19,626,587)	(21,909,285)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	334,994,048	339,289,330	282,335,308
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	165,837	(74,238)	87,843
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง	-	-	-
เงินรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	2,151,000,000	952,000,000	3,180,000,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(1,899,000,000)	(748,000,000)	(3,673,000,000)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย	-	-	-
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาชำระเงิน	(843,053)	(297,563)	(297,563)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น			
จ่ายดอกเบี้ย	(14,088,572)	(9,610,877)	(13,894,050)
จ่ายเงินปันผล	(360,000,000)	(336,000,000)	(336,000,000)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(122,765,788)	(141,982,678)	(843,103,770)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(5,043,510)	10,692,363	4,960,334
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	38,273,110	27,580,747	22,620,413
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	33,229,600	38,273,110	27,580,747

(ค) สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับงบการเงิน

สรุปอัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
	ณ 31 ธ.ค. 2561	ณ 31 ธ.ค. 2560	ณ 31 ธ.ค. 2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.80 เท่า	0.73 เท่า	0.65 เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.34 เท่า	0.43 เท่า	0.27 เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	7.03	8.48 เท่า	4.73 เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	52 วัน	43 วัน	77 วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	4.59 เท่า	5.36 เท่า	5.97 เท่า
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น	16.80%	17.04%	19.93%
อัตรากำไรสุทธิ	12.42%	11.82%	15.18%
อัตราผลตอบแทนของส่วนผู้ถือหุ้น	3.66%	2.78%	5.12%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราส่วนผลตอบแทนของสินทรัพย์	2.72%	2.13%	3.95%
อัตราส่วนผลตอบแทนของสินทรัพย์ถาวร	111.97%	84.49%	111.19%
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.35 เท่า	0.30 เท่า	0.29 เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล	112.00%	145.00%	101.00%

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานประจำปี 2561 บริษัท ปทุมไรซ์มิล แอนด์แกรนารี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	%
รวมรายได้	2,590	1,965	625	32%
รายได้จากการขาย	2,150	1,578	572	36%
รายได้ค่าบริการ	46	27	20	73%
รายได้เงินปันผล	370	335	35	11%
รวมค่าใช้จ่าย	2,262	1,728	534	31%
ต้นทุนขาย	1,789	1,309	480	37%
ต้นทุนบริการ	37	17	20	119%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	291	218	72	33%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	145	130	15	11%
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม	-	53	-	0%
กำไรสำหรับปี	314	225	88	39%
กำไรสุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	332	232	89	38%
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.54	0.39	0.15	37%

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561 (งบการเงินรวม)

- รายได้รวมสำหรับปี 2561 เพิ่มขึ้น 625 ล้านบาทหรือ 32% เป็น 2,590 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน ส่วนใหญ่เกิดจาก
 - ยอดขายที่เพิ่มขึ้นในช่องทางขายแบบดั้งเดิม 33% และปรับราคาขายในทุกช่องทางให้สอดคล้องกับราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น
 - ยอดขายจากภาครัฐ เพิ่มขึ้น 190% เป็น 325 ล้านบาท
 - รายได้จากการให้เช่าช่วงธุรกิจศูนย์อาหารชั้น 5 และการจัดกิจกรรมร่วมกับกลุ่มบริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) อย่างต่อเนื่องทำให้รายได้ค่าบริการเพิ่มขึ้น 73%
- กำไรสุทธิรวมสำหรับปี 2561 ปรับตัวเพิ่มขึ้น 88 ล้านบาท เป็น 314 ล้านบาท หรือ 39% เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นผลจาก
 - การปรับตัวเชิงกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นในธุรกิจข้าว และการควบคุมต้นทุน ในธุรกิจอาหาร ทำให้สัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้ขายสำหรับปี 2561 ยังคงเป็น 83% ใกล้เคียงกับปีก่อน
 - การควบคุมสัดส่วนค่าใช้จ่ายขายต่อยอดขายให้คงที่เท่ากับ 14% เท่ากับปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายขายที่เพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมขาย อาทิ ค่าขนส่ง
 - ค่าใช้จ่ายบริหารที่เพิ่มขึ้น 11% เป็นผลจากการตั้งสำรองค่าพิศัญญา กับ องค์การคลังสินค้า 17.5 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561 (งบเฉพาะกิจการ)

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	งวดสิบสองเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	เพิ่มขึ้น/ลดลง	%
รวมรายได้	2,175	1,621	554	34%
รายได้จากการขาย	1,783	1,277	507	40%
รายได้เงินปันผล	369	331	38	12%
รวมค่าใช้จ่าย	1,864	1,342	552	39%
ต้นทุนขาย	1,509	1,061	449	42%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	233	151	82	55%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	102	79	23	29%
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม	19	52	(32)	(63%)
กำไรสำหรับปี	286	251	35	14%
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.48	0.42	0.06	14%

2. รายได้และผลการดำเนินงาน แยกตามส่วนงาน

2.1 รายได้จากการดำเนินงาน ตามส่วนงาน

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	เพิ่มขึ้น/ลดลง	%
ปรับปรุงคุณภาพ และบรรจุข้าวสาร	1,887	1,243	644	52%
ธุรกิจศูนย์อาหาร และร้านอาหาร	309	362	(53)	(15%)
หัก รายการระหว่างกัน	(1)	(0.7)	(0.3)	(38%)
รายได้ตามส่วนงาน	2,195	1,604	691	37%

2.2 กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ตามส่วนงาน

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2560	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	%
ปรับปรุงคุณภาพ และบรรจุข้าวสาร	(36)	(18)	(18)	(100%)
ธุรกิจศูนย์อาหาร และร้านอาหาร	(14)	(30)	16	53%
หัก รายการระหว่างกัน	0.09	0.08	0.01	13%
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	(50)	(48)	(2)	(4%)

หมายเหตุ : ผลการกำไร (ขาดทุน) ข้างต้น ไม่รวมเงินปันผลรับ 370 ล้านบาท

- กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นตามส่วนงาน ขาดทุนเพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท หรือ 4% เป็น 50 ล้านบาท สำหรับปี 2561 ประกอบด้วย
 - ธุรกิจปรับปรุงคุณภาพ และบรรจุข้าวสาร ขาดทุนเพิ่มขึ้น 18 ล้านบาท เป็น 36 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลจากผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่แล้ว และการตั้งสำรองค่าเผด็สัญญา กับ องค์การคลังสินค้า 17.5 ล้านบาท
 - ส่วนธุรกิจศูนย์อาหาร และร้านอาหาร ขาดทุนลดลง 52% หรือ 16 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลจากการให้เช่าช่วงธุรกิจศูนย์อาหารชั้น 5

3. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	2561	2560	เพิ่มขึ้น/ ลดลง	%
สินทรัพย์รวม	11,823	10,899	924	9%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	334	277	57	21%
สินค้าคงเหลือ	540	240	300	125%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	24	31	(7)	(24%)
หนี้สินรวม	3,037	2,544	492	19%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	956	704	252	36%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	184	83	102	123%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	24	18	6	35%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	8,786	8,355	431	5%

- ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 57 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าข้าวภาครัฐ และรอเรียกเก็บเงินภายในต้นปี 2562
- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 300 ล้านบาท เป็นการปรับเพิ่มสต็อกสินค้าของบริษัทในเครือ
- เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมธนาคารเพิ่มขึ้น 252 ล้านบาท เป็นผลโดยตรงจากการปรับนโยบายเพิ่มสต็อกข้าว