

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป บริษัท ที.ซี.เจ.เอเชีย จำกัด (มหาชน) 3 ปี ย้อนหลัง

บริษัท ที.ซี.เจ.เอเชีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2561		2560		2559	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	61,697,705	2.04%	64,700,612	2.08%	69,079,543	2.08%
เงินลงทุนชั่วคราว	55,933,850	1.85%	96,534,979	3.10%	56,915,780	1.71%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	300,147,531	9.91%	263,969,235	8.47%	292,324,051	8.80%
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	1,499,188	0.05%	15,154,789	0.49%	21,628,695	0.65%
งานระหว่างทำ	750,338	0.02%	881,813	0.03%	3,704,961	0.11%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	216,702,137	7.16%	217,158,697	6.96%	337,715,853	10.16%
เงินประกันผลงาน	14,641,606	0.48%	11,488,824	0.37%	9,078,096	0.27%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,649,113	0.25%	7,802,004	0.25%	10,807,584	0.33%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	659,021,468	21.76%	677,690,953	21.73%	801,254,563	24.12%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่คิดการหักประกัน	10,660,000	0.35%	10,660,000	0.34%	13,637,514	0.41%
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	12,948,198	0.43%	-	0.00%	-	0.00%
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	6,000,000	0.20%	6,000,000	0.19%	6,000,000	0.18%
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	2,377,317	0.08%	2,377,317	0.08%	2,377,317	0.07%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	2,241,041,296	74.00%	2,325,519,021	74.58%	2,390,282,299	71.95%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	2,326,696	0.08%	2,757,073	0.09%	3,324,660	0.10%
สิทธิการเช่า - สุทธิ	13,243,333	0.44%	14,136,667	0.45%	15,030,000	0.45%
ค่าความนิยม - สุทธิ	14,247,106	0.47%	14,247,106	0.46%	14,247,106	0.43%
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	53,963,520	1.78%	53,127,263	1.70%	72,290,596	2.18%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12,573,866	0.42%	11,497,935	0.37%	3,928,903	0.12%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,369,381,332	78.24%	2,440,322,382	78.27%	2,521,118,395	75.88%
รวมสินทรัพย์	3,028,402,800	100.00%	3,118,013,335	100.00%	3,322,372,958	100.00%

บริษัท ที.ซี.เอเซีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2561		2560		2559	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น	222,089,083	7.33%	251,159,695	8.06%	249,228,923	7.50%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	174,136,594	5.75%	151,523,765	4.86%	285,486,193	8.59%
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	10,925,831	0.36%	11,198,849	0.36%	11,864,873	0.36%
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ	50,066,547	1.65%	45,442,944	1.46%	96,722,308	2.91%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	127,020,673	4.19%	129,513,910	4.15%	153,948,831	4.63%
ตั๋วแลกเงินขายลด	-	0.00%	-	0.00%	350,000,000	10.53%
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	-	0.00%	-	0.00%	23,298,096	0.70%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	69,307	0.00%	3,604,320	0.12%	3,919,638	0.12%
เงินรับล่วงหน้าสินค้า	7,221,062	0.24%	9,002,206	0.29%	16,540,750	0.50%
เงินรับล่วงหน้าทำงาน	485,752	0.02%	3,055,124	0.10%	4,848,990	0.15%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	17,624,398	0.58%	18,660,504	0.60%	12,904,341	0.39%
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	609,639,247	20.13%	623,161,317	19.99%	1,208,762,943	36.38%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	31,198,836	1.03%	30,987,144	0.99%	38,274,607	1.15%
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	75,282,879	2.49%	90,687,281	2.91%	66,626,643	2.01%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	426,860,580	14.10%	517,681,616	16.60%	380,553,096	11.45%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,853,537	0.46%	7,801,886	0.25%	7,091,518	0.21%
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17,122,696	0.57%	14,593,701	0.47%	7,517,960	0.23%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11,361,155	0.38%	10,954,767	0.35%	10,885,546	0.33%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	575,679,683	19.01%	672,706,395	21.57%	510,949,370	15.38%
รวมหนี้สิน	1,185,318,930	39.14%	1,295,867,712	41.56%	1,719,712,313	51.76%
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
ทุนจดทะเบียน	1,383,880,380	45.70%	1,535,807,430	49.26%	877,604,250	26.41%
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	1,055,960,730	34.87%	1,035,258,110	33.20%	877,604,250	26.41%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	84,140,539	2.78%	84,140,539	2.70%	84,140,539	2.53%
กำไรสะสม - สำรองตามกฎหมาย	33,061,000	1.09%	32,652,000	1.05%	23,572,000	0.71%
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	340,553,060	11.25%	349,744,341	11.22%	329,204,133	9.91%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	50,734	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,513,766,063	49.99%	1,501,794,990	48.17%	1,314,520,922	39.57%
รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	329,317,807	10.87%	320,350,633	10.27%	288,139,723	8.67%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,843,083,870	60.86%	1,822,145,623	58.44%	1,602,660,645	48.24%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,028,402,800	100.00%	3,118,013,335	100.00%	3,322,372,958	100.00%

บริษัท ที.ซี.เอเซีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2561		2560		2559	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
รายได้						
รายได้จากการขาย	703,187,630	59.45%	957,580,101	64.91%	701,171,449	56.30%
รายได้ค่าเช่ารถยกและรถบรรทุก	435,096,096	36.79%	408,825,832	27.71%	441,162,271	35.42%
รายได้บริการรับเหมาคัดตั้ง	30,622,815	2.59%	78,325,426	5.31%	71,844,628	5.77%
รายได้อื่น	13,883,060	1.17%	30,563,537	2.07%	31,204,286	2.51%
รวมรายได้	1,182,789,601	100.00%	1,475,294,896	100.00%	1,245,382,634	100.00%
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	583,751,825	49.35%	776,832,737	52.66%	588,002,286	47.21%
ต้นทุนค่าเช่ารถยกและรถบรรทุก	315,860,233	26.70%	319,661,026	21.67%	353,072,225	28.35%
ต้นทุนบริการรับเหมาคัดตั้ง	29,247,936	2.47%	61,624,415	4.18%	53,484,043	4.29%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	42,663,563	3.61%	48,806,526	3.31%	52,534,566	4.22%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	117,026,991	9.89%	132,756,907	9.00%	126,512,142	10.16%
ต้นทุนทางการเงิน	53,676,516	4.54%	62,043,774	4.21%	60,048,732	4.82%
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย	1,142,227,064	96.57%	1,401,725,385	95.01%	1,233,653,994	99.06%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	40,562,537	3.43%	73,569,511	4.99%	11,728,640	0.94%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(7,284,334)	-0.62%	(8,181,139)	-0.55%	(252,042)	-0.02%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี	33,278,203	2.81%	65,388,372	4.43%	11,476,598	0.92%
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์						
คณิตศาสตร์ประกกันกับ	-	0.00%	3,557,254	0.24%	-	0.00%
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของ						
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย - สุทธิจากภาษีเงินได้	50,734	0.00%	-	0.00%	-	0.00%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปี	33,328,937	2.81%	61,831,118	4.19%	11,476,598	0.92%
การแบ่งกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	14,511,029		32,893,213		(2,203,509)	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	18,767,174		32,495,159		13,677,107	
กำไรสุทธิสำหรับปี	33,278,203		65,388,372		11,473,598	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท:หุ้น)	0.14		0.34		(0.03)	

บริษัท ที.ซี.เอเซีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)		2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้		40,562,537	73,569,511	11,725,640
รายการปรับปรุงกระทบกำไร (ขาดทุน) สุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
	เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน			
	ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	138,954,365	137,189,642	148,169,844
	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	604,177	588,687	-
	สิทธิการเช่าและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	893,334	893,333	1,530,672
	ค่าเช่าตามวิธีเส้นตรง	360,000	360,000	360,000
	โอนสินทรัพย์เป็นต้นทุนเช่าและบริการ	51,683	-	-
	กลับรายการด้อยค่า	(12,977,129)	-	-
	ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	8,041	-	6,313
	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	2,584,795	2,978,658	1,515,956
	ตัดหนี้สูญ	(5,831,756)	-	9,292,058
	หนี้สงสัยจะสูญ	5,591,041	9,523,907	-
	กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(93,237)	(573,446)	(463,570)
	กลับรายการผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	-	-	(188,282)
	ผลขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	2,247,344	2,459,790	440,331
	ขาดทุน (กำไร) จากการลดมูลค่าสุทธิของเงินลงทุนชั่วคราวที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(404,318)	(620,667)	195,808
	ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	(961,874)	(32,683)	(900,298)
	ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(242,319)	(1,068,406)	(382,617)
	ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(7,057,381)	(10,978,170)	(12,821,888)
	ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	58,687	43,425	5,203
	โอนสินทรัพย์เป็นค่าใช้จ่าย	-	-	11,695
	ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรเข้าซื้อกลับคืน	(1,784,092)	(4,737,555)	(917,376)
	ขาดทุน (กำไร) จากสินทรัพย์เข้าซื้อกลับคืนตัดบัญชี	(1,977,495)	(1,912,158)	(1,511,603)
	รายการปรับปรุงรายได้และค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	41,898
	ดอกเบี้ยรับ	(430,480)	(517,723)	-
	ดอกเบี้ยจ่าย	82,586,623	29,286,702	58,433,089

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		242,742,546	236,452,847	214,542,873
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น):-				
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(21,037,683)	14,558,017	(45,668,301)
	งานระหว่างทำ	131,476	2,823,148	(1,866,044)
	สินค้าคงเหลือ	(1,790,785)	118,097,366	(72,445,686)
	รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ	13,655,601	6,473,905	(19,481,256)
	เงินประกันผลงาน	(3,152,782)	(2,410,728)	(3,640,744)
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	152,868	2,621,189	(3,774,523)
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,003,649)	(7,544,876)	(437,662)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง):-				
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	32,989,366	(157,946,060)	110,774,909
	เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	-	-	20,341,335
	เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	(1,781,144)	(1,793,866)	14,471,568
	เงินรับล่วงหน้าค่างาน	(2,569,372)	(7,538,544)	467,554
	ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(55,800)	(349,484)	(196,638)
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	581,389	6,389,429	3,387,003
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,027,055	69,220	1,670,164
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน		259,889,086	209,901,563	218,144,552
	รับ (จ่าย) ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(5,696,959)	13,069,904	(22,911,074)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน		254,192,127	222,971,467	195,233,478

บริษัท ที.ซี.เอเซีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

(หน่วย : บาท)		2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
	เงินฝากธนาคารที่ติดการค้ำประกันลดลง	-	2,977,514	5,955,028
	ซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(55,000,000)	(225,000,000)	(165,005,720)
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	95,961,874	186,229,959	145,000,000
	ซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(12,500,000)	-	-
	ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(69,572,557)	(64,944,002)	(243,964,524)
	เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	37,285,910	107,830,919	33,953,065
	ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(173,800)	(21,100)	(58,600)
	รับดอกเบี้ย	430,480	517,723	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		(3,568,093)	7,591,013	(224,120,751)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
	เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(29,070,613)	2,913,834	82,651,354
	ตัวแลกเปลี่ยนขาดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	(350,000,000)	190,000,000
	รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11,892,837	3,911,800	39,934,200
	ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(11,954,163)	(11,865,287)	(17,865,326)
	เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวรเข้ากลับคืน	65,326,495	298,778,263	98,942,000
	ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ	(57,310,392)	(113,611,372)	(128,612,253)
	ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(157,319,098)	(167,779,883)	(126,604,524)
	รับค่าหุ้นจากการใช้สิทธิซื้อหุ้น	-	940	282,777
	รับเงินค่าหุ้นเพิ่มทุน	-	157,652,920	-
	จ่ายเงินปันผล	(12,390,690)	-	(9,800,000)
	จ่ายดอกเบี้ย	(62,801,317)	(54,942,626)	(63,437,211)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		(253,626,941)	(234,941,411)	65,491,017
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)		(3,002,907)	(4,378,931)	36,603,744
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		64,700,612	69,079,543	32,475,799
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		61,697,705	64,700,612	69,079,543

บริษัท ที.ซี.เอเซีย จำกัด (มหาชน)

อัตราส่วนทางการเงิน

(หน่วย : บาท)	2561	2560	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
(Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (เท่า)	1.08	1.09	0.66
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.69	0.68	0.35
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.42	0.28	0.20
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (ครั้ง)	4.17	5.19	4.47
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	87.51	70.27	84.63
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (ครั้ง)	4.28	4.14	3.27
ระยะเวลายาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	85.24	88.16	111.71
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (ครั้ง)	7.94	5.34	4.31
ระยะเวลารับหนี้เฉลี่ย (วัน)	45.99	68.32	84.08
วงจรเงินสด (วัน)	126.77	19.84	27.63
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
(Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	20.54	19.84	18.09
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงาน (%)	6.87	9.19	5.76
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.81	2.23	-0.18
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	0.96	2.34	-0.17
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
(Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	1.08	4.21	2.27
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.39	0.46	0.39
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
(Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น-ส่วนของบริษัท (เท่า)	0.64	0.71	1.07
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	0.00	0.66	0.00
ข้อมูลต่อหุ้น			
กำไรสุทธิต่อหุ้น (%)	0.14	0.34	-0.03

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

Management Discussion and Analysis: MD&A

14.1 ภาพรวมการดำเนินงาน

ปี 2561 ที่ผ่านมา ภาพรวมเศรษฐกิจไทยที่ยังอยู่ในภาวะชะลอตัวอย่างต่อเนื่องจากปี 2560 รวมทั้งจากภาวะเศรษฐกิจขนาดใหญ่อย่างสหรัฐอเมริกา สหภาพยุโรปและญี่ปุ่นที่เริ่มฟื้นตัวในช่วงหลัง ส่วนปัจจัยภายในประเทศนั้นในปี 2561 ที่ยังอยู่ในภาวะชะลอตัวต่อเนื่องตลอดทั้งปี การลงทุนก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่งของภาครัฐมีความล่าช้า

ปัจจัยต่างๆ เหล่านี้ส่งผลกระทบต่อทั้งทางตรงและทางอ้อม ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที.ซี.เจ.เอเชีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับอุตสาหกรรมก่อสร้าง และการลงทุน โดยสินค้าในกลุ่มธุรกิจผลิตภัณฑ์โลหะที่ใช้ในการก่อสร้างโรงงาน, การผลิตเครื่องมือเครื่องใช้ หรืองานเฟอร์นิเจอร์เพื่อการตกแต่ง เป็นต้น และ กลุ่มธุรกิจเครื่องจักร (ขาย และให้เช่า) ที่ถูกระทบโดยตรงจากการชะลอการลงทุน และการใช้เครื่องจักรในการก่อสร้าง

แม้ว่า ในปี 2561 นี้ รัฐบาลได้อนุมัติมาตรการกระตุ้นการลงทุนเศรษฐกิจต่างๆ ออกมาหลายโครงการ โดยเฉพาะโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนาดใหญ่ เช่น โครงการรถไฟทางคู่ และโครงการรถไฟฟ้า เป็นต้น ซึ่งจะสามารถกระตุ้นการลงทุนภาคเอกชนกลับมา แต่คาดว่าจะเห็นผล ในปลายปี 2561 เป็นต้นไป

ในปี 2561 ที่ผ่านมา บริษัทยังคงมุ่งเน้นในการปรับตัวทั้งภายใน และภายนอกองค์กร อาทิเช่น การปรับโครงสร้างภายในองค์กร, การจัดทำโครงการบริหารงานเชิงกลยุทธ์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และเป็นการพัฒนาบุคลากรภายใน , การจัดทำแผนธุรกิจ และแผนการตลาด เป็นการปรับกลยุทธ์ และความพร้อมในการขับเคลื่อนการบริหารงานในอนาคต ทั้งนี้จากการประเมินแนวโน้มอุตสาหกรรมก่อสร้างในช่วง 2-3 ปีข้างหน้า ที่จะขยายตัวจากการอนุมัติโครงการภาครัฐ ที่ถูกผลักดันโครงการต่างๆ ออกมาพร้อมๆ กัน ทำให้บริษัทต้องปรับตัวเพื่อการรองรับการขยายตัวให้ทันทั่วทั้ง

14.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถทำกำไร ปี 2561

ในปี 2561 บริษัท ที.ซี.เจ.เอเชีย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีผลประกอบการตามรายละเอียด ดังนี้

รายได้

โครงสร้างรายได้แยกตามกลุ่มผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์บริการ	ปี 2561		ปี 2560		ปี 2559	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ผลิตภัณฑ์ประเภทโลหะ						
การขายแผ่นเหล็ก/สแตนเลส	201.07	17.00%	251.17	17.00%	193.30	15.50%
ผลิตและจำหน่ายท่อสแตนเลส	474.69	40.13%	539.24	36.60%	472.08	37.90%
การรับเหมาโครงการ	30.62	2.59%	78.33	5.30%	71.85	5.80%
เครื่องจักร						
การขายเครื่องจักร	108.51	9.17%	201.11	13.60%	112.14	9.00%
บริการให้เช่าเครื่องจักร	435.09	36.79%	409.87	27.80%	442.16	35.50%
รายได้อื่นๆ	13.88	1.17%	30.56	2.10%	31.20	2.50%
รายการระหว่างกัน	-81.08	-6.85%	-34.99	-2.40%	-77.35	-6.20%
รวม	1,182.78	100.00%	1,475.29	100.00%	1,245.38	100.00%

ในปี 2561 บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้รวม 1,182.78 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 ที่มีรายได้รวม 1,475.29 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 19.82 มีรายละเอียดแยกตามกลุ่มประเภทรายได้ ดังนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์โลหะ รายได้รวม 706.38 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 18.68 จากรายได้รวม 868.74 ล้านบาทที่ทำได้ในปี 2560 รายได้จากกลุ่มผลิตภัณฑ์โลหะ ประกอบด้วย รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์เหล็ก และ สแตนเลส ในลักษณะ ซื้อมาขายไป ในนาม บมจ. TCJ ในปี 2561 มีรายได้จากการขาย 201.07 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 เป็นจำนวน 50.10 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 19.94 มีผลมาจากการลดลงของการลงทุนโรงงานอุตสาหกรรมภายในประเทศ

รายได้จากการผลิตและจำหน่ายท่อสแตนเลส มาจาก บริษัท ไทโย มิลเลนเนียม จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่เป็นโรงงานผลิตท่อสแตนเลส สำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร มีรายได้จากการขาย 474.69 ล้านบาท ลดลงจากรายได้ปี 2560 เป็นจำนวน 64.55 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 11.97

รายได้จากการรับเหมาโครงการ มีรายได้ในปี 2561 เป็นเงิน 30.62 ล้านบาท ลดลงจากรายได้ ปี 2560 เป็นจำนวน 47.71 ล้านบาท รายได้รับเหมาหลัก เป็นรายได้จากโครงการรับเหมาตึกแห่งสถานีรถไฟฟ้า ที่เริ่มดำเนินงานใน ปี 2558 และต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน ซึ่งยังคงมีมูลค่างานคงเหลือตามสัญญาที่ต้องส่งมอบอีกเพียงเล็กน้อย

กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องจักร ซึ่งแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น 3 ประเภท คือ

- เครื่องจักรในการก่อสร้าง เช่น รถแทรกเตอร์, รถเครนสี่ล้อยาง, รถคลอเลอร์เครน, รถบรรทุกติดเครน เป็นต้น เป็นกลุ่มที่ใช้ในการรับเหมาก่อสร้าง ซึ่งรองรับลูกค้า ทั้งผู้ประกอบการรับเหมารายใหญ่ และ การขนส่ง เป็นต้น

- เคนดิติหลังรถบรรทุก เป็นการขายพร้อมติดตั้ง สำหรับลูกค้ากลุ่มก่อสร้าง และขนส่ง
- รถยก (รถโฟล์คลิฟท์-Forklift) เพื่อตอบสนองลูกค้ากลุ่มโรงงานอุตสาหกรรม และกลุ่มโลจิสติกส์ ใช้ในการขนส่ง ,จัดเก็บ ในคลังสินค้า เป็นต้น

รายได้ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องจักร ประกอบด้วยรายได้จากการขาย ในนาม บมจ. TCJ และ รายได้จากการให้บริการ ในลักษณะให้เช่า นามบจก. Big crane

รายได้จากการขายเครื่องจักร ทำได้ 108.51 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 46.04 จากรายได้การขายปี 2560 ที่มีรายได้ 201.11 ล้านบาท สาเหตุส่วนหนึ่งมาจากการลดลงของรายได้ระหว่างกัน และการขอลดตัวของการลงทุนโรงงานอุตสาหกรรม ภายในประเทศ

รายได้จากการให้บริการเช่าเครื่องจักร ในปี 2561 จำนวน 435.09 ล้านบาท คิดเป็น เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.15 เมื่อเทียบกับรายได้ของปี 2560 ซึ่งเท่ากับ 409.87 ล้านบาท เนื่องจากการชะลอตัว ของการลงทุนที่ส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมก่อสร้างและการใช้เครื่องจักร ทำให้รายได้เพิ่มขึ้นเล็กน้อย

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายโดยรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ของปี 2561 และ ปี 2560 เท่ากับ 928.85 ล้านบาท และ 1,158.12 ล้านบาท ตามลำดับ และคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้การขายและบริการ ที่ร้อยละ 20.54 และ 19.84 ตามลำดับ

อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2561 สูงขึ้นเล็กน้อย โดยกำไรขั้นต้นจากรายได้จากการขาย (ทั้งในส่วนของผู้ผลิตภัณฑ์เครื่องจักร และ โลหะ) ลดลงจากปี 2560 โดยทำได้ ร้อยละ 16.98 เมื่อเทียบกับ ร้อยละ 18.87 ที่ทำได้ในปี 2560 และกำไรขั้นต้นธุรกิจบริการเช่าเครื่องจักร เพิ่มขึ้นจากที่ทำได้ ร้อยละ 21.80 ในปี 2560 เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 27.40 ในปี 2561 ส่วนกำไรขั้นต้นจากธุรกิจรับเหมาลดลงทำได้ร้อยละ 4.51 ในขณะที่ปี 2560 ทำได้ร้อยละ 21.32

ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร บริษัท และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายขายและบริหาร จำนวน 159.69 ล้านบาท ลดลง 21.87 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 13.69 จากผลของการควบคุมและบริหารงานที่มีประสิทธิภาพขึ้นจากปีก่อน

ต้นทุนการเงิน บริษัทและบริษัทย่อย มีต้นทุนการเงิน จำนวน 53.67 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 ที่มีต้นทุนการเงินรวม 62.04 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13.49 เนื่องจากยอดดอกเบี้ยลดลงตามจำนวนงวดที่ผ่อนชำระเพิ่มขึ้น

ความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรจากการดำเนินงานลดลงร้อยละ 55.88 จากกำไรที่รายได้รวมลดลง ร้อยละ 19.82 มีผลทำให้มีกำไรสุทธิ 14.51 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 18.38 ล้านบาท

จากผลประกอบการในปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อย มีผลกำไรสุทธิ (เฉพาะส่วนของบริษัทใหญ่) รวมทั้งสิ้น 14.51 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้นสำหรับปี 2561 เท่ากับ 0.14 บาทต่อหุ้น

ฐานะการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 3,028.40 ล้านบาท มีหนี้สินรวม 1,185.31 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้น 1,843.09 ล้านบาท

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมจำนวน 3,028.40 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2.87 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 659.02 ล้านบาท ลดลง 18.67 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.75 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยส่วนใหญ่ลดลงจาก

- รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บ ลดลง 13.66 ล้านบาท เนื่องจากผลงานที่ติดตั้งที่ลดลงเนื่องจากโครงการใกล้เสร็จสมบูรณ์แล้ว
- สินค้าคงเหลือ ลดลง 0.45 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2560 มีสินค้าระหว่างทางและสินค้าที่ซื้อปลายปีสูงกว่าปี 2561 เป็นจำนวนเงินไม่มากนัก ส่งผลให้สินค้าคงเหลือลดลงจากปี 2560

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 2,369.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 78.23 ของสินทรัพย์รวม คิดเป็นลดลงร้อยละ 2.90 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยร้อยละ 74.00 ของสินทรัพย์รวม คือ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ให้เช่าในบริษัทย่อย ที่ทำในธุรกิจให้เช่าเครื่องจักร

หนี้สิน

บริษัท และบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 1,185.31 ล้านบาท ลดลงจาก 1,295.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.53

หนี้สินหมุนเวียน 609.63 ล้านบาท ลดลง 13.53 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 2.17 โดยรายการหลักที่ลดลง ได้แก่

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 22.61 ล้านบาท เนื่องจากมีการซื้อสินค้าและบริการในช่วงปลายงวดเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว ส่งผลให้มีเจ้าหนี้ค้างจ่ายปลายปีเพิ่มสูงขึ้น
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลง 29.07 ล้านบาท จากการชำระหนี้ตามสัญญาโดยไม่มีการก่อหนี้เพิ่มเติมจากเดิม

หนี้สินไม่หมุนเวียน จำนวน 575.67 ล้านบาท ลดลง 97.03 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 14.42 จากในปี 2560 รายการหลักประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะยาว, หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อ และสัญญาการเงิน จากการลงทุนในเครื่องจักรเพื่อให้เช่า

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 1,843.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.94 ล้านบาทคิดเป็น ร้อยละ 1.14 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เนื่องจากหลักๆบริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2561 ประมาณ 14.51 ล้านบาท ส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.64 เท่า ลดลงจากปี 2560 ที่มีอัตราส่วนที่ 0.71 เท่า เนื่องจากสาเหตุหลักๆ บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2561 จำนวนประมาณ 14.51 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจากปีก่อน