

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	92,385,265.20	85,755,065.44	57,212,946.19	69,701,787.88	76,679,483.67	48,328,800.86
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	178,816,587.79	146,180,537.06	180,968,645.75	163,439,250.77	135,997,395.11	170,008,614.23
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	-	2,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,508,322.53	1,326,980.81	1,287,359.12	1,351,240.21	1,288,320.77	1,250,319.08
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	155,502,117.41	153,778,412.07	218,117,489.31	148,595,920.95	146,368,066.21	208,067,155.49
สินทรัพย์ถาวรที่มีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	692,429.25	545,790.77	287,160.73	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	428,904,722.18	387,586,786.15	457,873,601.10	385,088,199.81	363,333,265.76	430,654,889.66
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	30,495,326.49	30,416,180.68	30,251,126.66	30,495,326.49	30,416,180.68	30,251,126.66
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	5,405,301.42	5,405,301.42	9,433,315.90
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	667,106.93	564,314.55	623,017.77	599,003.66	547,654.64	569,317.82
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	5,311,894.74	5,789,570.69	6,267,246.64	5,311,894.74	5,789,570.69	6,267,246.64
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	94,667,957.28	98,753,299.86	113,276,481.59	94,208,245.13	98,218,199.91	104,389,928.63
สิทธิการเช่า - สุทธิ	-	1,248,146.02	1,473,546.02	-	1,248,146.02	1,473,546.02
สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ	3,424,434.99	-	-	3,424,434.99	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1,086,907.10	928,130.64	1,496,316.15	1,086,897.10	898,695.83	1,417,373.64
สินทรัพย์ถาวรที่มีเงินได้รอการตัดบัญชี	41,420,115.11	41,839,034.13	40,281,154.53	39,717,741.03	40,132,515.84	37,203,243.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	22,000.00	22,000.00	574,115.00	22,000.00	22,000.00	574,115.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	177,095,742.64	179,560,676.57	194,243,004.36	180,270,844.56	182,678,265.03	191,579,213.49
รวมสินทรัพย์	606,000,464.82	567,147,462.72	652,116,605.46	565,359,044.37	546,011,530.79	622,234,103.15

บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	54,598,879.92	62,023,469.32	134,094,915.63	54,598,879.92	62,023,469.32	134,094,915.63
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	161,185,077.93	135,857,977.74	172,563,834.31	142,252,552.39	124,227,960.33	161,816,417.12
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	516,046.74	234,898.94	4,987,902.68	516,046.74	234,898.94	806,703.77
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	5,456,299.86	6,074,715.43	4,515,770.69	3,929,328.98	6,074,715.43	4,515,770.69
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	2,546,791.01	2,054,448.48	2,000,149.55	1,842,440.14	2,054,448.48	2,000,149.55
รวมหนี้สินหมุนเวียน	231,443,095.46	213,385,509.91	325,302,572.86	210,279,248.17	201,755,492.50	310,373,956.76
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	7,755,000.00	14,895,000.00	22,035,000.00	7,755,000.00	14,895,000.00	22,035,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	1,313,280.70	40,090.68	7,994,140.19	1,313,280.70	40,090.68	283,798.01
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	37,769,874.00	37,517,534.00	22,359,699.00	34,848,746.00	35,269,072.00	20,819,163.00
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	418,768.29	-	-	418,768.29	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	148,530.00	321,226.51	1,445,185.50	148,530.00	252,840.00	1,437,185.50
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	47,405,452.99	52,773,851.19	53,834,024.69	44,484,324.99	50,457,002.68	44,575,146.51
รวมหนี้สิน	278,848,548.45	266,159,361.10	379,136,597.55	254,763,573.16	252,212,495.18	354,949,103.27

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 210,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	210,500,232.00	210,500,232.00	250,999,978.00	210,500,232.00	210,500,232.00	250,999,978.00
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	202,500,232.00	202,500,232.00	202,500,232.00	202,500,232.00	202,500,232.00	202,500,232.00
ส่วนเกินทุน						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	64,784,767.88	64,784,767.88	137,843,939.03	64,784,767.88	64,784,767.88	137,843,939.03
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น	(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	-	-	-
กำไรสะสม						
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	5,203,000.00	2,001,000.00	16,200,000.00	5,203,000.00	2,001,000.00	16,200,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	57,623,956.76	34,475,571.43	(80,706,494.94)	38,107,471.33	24,513,035.73	(89,259,171.15)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	529,838.76	716,409.34	632,210.85	-	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	328,454,559.14	302,290,744.39	274,282,650.68	310,595,471.21	293,799,035.61	267,284,999.88
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	327,151,916.37	300,988,101.62	272,980,007.91	310,595,471.21	293,799,035.61	267,284,999.88
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	606,000,464.82	567,147,462.72	652,116,605.46	565,359,044.37	546,011,530.79	622,234,103.15

บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
รายได้						
รายได้จากการขาย	1,019,230,457.84	890,793,559.66	882,210,799.06	942,058,894.69	838,916,158.13	834,978,538.39
รายได้จากการให้บริการ	36,133,817.87	20,950,837.25	25,354,792.82	2,474,974.00	3,406,776.12	14,513,150.80
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	150,019.25	105,241.14	16,888,668.40	150,019.25	105,241.14	16,841,044.15
รวมรายได้	1,055,514,294.96	911,849,638.05	924,454,260.28	944,683,887.94	842,428,175.39	866,332,733.34
ต้นทุน						
ต้นทุนขาย	(752,561,255.17)	(657,303,393.53)	(651,683,357.05)	(699,555,995.98)	(619,890,546.62)	(620,146,105.09)
ต้นทุนบริการ	(28,601,876.03)	(17,165,886.32)	(21,740,536.20)	(1,476,178.30)	(2,993,151.09)	(8,575,968.53)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(212,894.00)	(1,378,900.67)	(23,415,243.32)	(212,894.00)	(1,378,900.67)	(25,007,181.30)
รวมต้นทุน	(781,376,025.20)	(675,848,180.52)	(696,839,136.57)	(701,245,068.28)	(624,262,598.38)	(653,729,254.92)
กำไรขั้นต้น	274,138,269.76	236,001,457.53	227,615,123.71	243,438,819.66	218,165,577.01	212,603,478.42
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	2,402,811.57	6,496,081.83	2,218,726.22	2,259,797.01	6,432,487.54	2,387,179.60
รายได้อื่น	7,044,651.31	4,850,060.00	7,127,791.75	11,438,994.94	8,878,040.66	9,076,022.37
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(88,024,425.64)	(89,895,664.81)	(85,375,428.49)	(80,625,806.67)	(81,661,203.16)	(78,530,416.55)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(102,022,390.51)	(102,096,464.49)	(104,848,848.46)	(95,218,518.14)	(92,325,647.92)	(95,030,023.61)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	(4,028,014.48)	(5,766,624.10)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ	-	(3,279,956.92)	-	-	154,254.52	-
โอนกลับ(ขาดทุน)จากการด้อยค่าสินทรัพย์ - สุทธิ	-	7,241,136.84	(2,513,266.70)	-	-	-
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	-	(580,527.00)	2,672,740.07	-	(580,527.00)	2,672,740.07
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	93,538,916.49	58,736,122.98	46,896,838.10	81,293,286.80	55,034,967.17	47,412,356.20
ต้นทุนทางการเงิน	(2,406,401.03)	(5,166,252.73)	(8,168,922.21)	(2,384,817.81)	(4,538,570.94)	(8,092,640.46)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	91,132,515.46	53,569,870.25	38,727,915.89	78,908,468.99	50,496,396.23	39,319,715.74
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(17,272,965.75)	(12,150,886.10)	(2,216,086.49)	(14,878,349.01)	(10,487,271.57)	(2,677,667.72)
กำไรสำหรับปี	73,859,549.71	41,418,984.15	36,511,829.40	64,030,119.98	40,009,124.66	36,642,048.02
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	3,409,467.02	(3,285,878.84)	2,340,840.41	3,871,517.60	(3,370,077.33)	2,060,513.60
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	77,269,016.73	38,133,105.31	38,852,669.81	67,901,637.58	36,639,047.33	38,702,561.62
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	73,859,549.71	41,418,984.15	36,511,829.40	64,030,119.98	40,009,124.66	36,642,048.02
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	73,859,549.71	41,418,984.15	36,511,829.40	64,030,119.98	40,009,124.66	36,642,048.02
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	77,269,016.73	38,133,105.31	38,852,669.81	67,901,637.58	36,639,047.33	38,702,561.62
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	77,269,016.73	38,133,105.31	38,852,669.81	67,901,637.58	36,639,047.33	38,702,561.62
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.36	0.20	0.18	0.32	0.20	0.18
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,500,232	202,500,232	202,500,024	202,500,232	202,500,232	202,500,024

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2562	2561	2563	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:						
กำไรสุทธิ	73,859,549.71	41,418,984.15	36,511,829.40	64,030,119.98	40,009,124.66	36,642,048.02
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมการดำเนินงาน						
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	17,272,965.75	12,150,886.10	2,216,086.49	14,878,349.01	10,487,271.57	2,677,667.72
หนี้สูญ	123,208.68	54,212.44	-	123,208.68	54,212.44	-
หนี้สงสัยจะสูญ	353,813.40	175,216.33	4,445,003.65	287,337.80	81,414.49	4,003,848.48
หนี้สงสัยจะสูญ โอนกลับ	(143,596.00)	(115,215.09)	(1,401,674.13)	(70,813.82)	(92,573.09)	(832,173.52)
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายลดจำนวน	-	48,234.89	(153,760.48)	-	48,234.89	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	10,082,104.41	13,476,188.97	12,345,824.60	9,247,480.13	12,527,426.28	12,115,419.49
ขาดทุนจากการทำลายสินค้าคงเหลือ	2,523,403.46	-	-	2,523,403.46	-	-
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(9,302,062.67)	(9,856,648.66)	(1,807,034.63)	(9,045,537.30)	(9,387,734.53)	(1,320,871.73)
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุน	-	-	-	-	4,028,014.48	5,766,624.10
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	9,534,776.49	13,066,146.54	18,712,731.53	9,282,421.76	9,650,285.00	13,530,655.37
(โอนกลับ)ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ - สุทธิ	-	(7,241,136.84)	2,513,266.70	-	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	(124,187.99)	3,279,956.92	95,633.33	(140,003.20)	(154,254.52)	95,633.33
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,747,387.00	11,531,705.00	3,129,137.00	4,419,071.00	10,823,779.00	2,929,368.00
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(451,684.16)	(45,766.71)	(746,574.05)	(408,756.85)	(45,766.71)	(752,074.58)
การปรับปรุงมูลค่าสิทธิรวมสัญญาอนุพันธ์	(49,267.39)	-	-	(49,267.39)	-	-
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	138,727.74	580,527.00	360,055.56	138,727.74	580,527.00	360,055.56
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	-	-	(4,638,157.91)	-	-	(4,628,778.67)
โอนกลับเจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	(1,398,087.20)	-	-	(1,192,922.20)
ผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	-	900,000.00	26,885.38	-	900,000.00	26,885.38
(กลับรายการ)ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงาน โครงการ	492,342.53	(1,426,228.07)	1,960,000.00	(212,008.34)	(1,426,228.07)	1,960,000.00
ดอกเบี้ยรับ	(467,536.63)	(567,846.55)	(785,694.34)	(634,551.47)	(686,013.06)	(956,309.57)
ดอกเบี้ยจ่าย	2,406,401.03	5,166,252.73	8,168,922.21	2,384,817.81	4,538,570.94	8,092,640.46
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	110,996,345.36	82,595,469.15	79,554,393.11	96,753,999.00	81,936,290.77	78,517,715.64
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(33,104,889.95)	30,621,536.77	57,313,857.40	(27,787,739.98)	30,342,044.64	55,597,052.39
สินค้าคงเหลือ	(5,025,597.16)	60,774,594.19	6,726,953.60	(4,953,201.03)	58,559,397.53	4,072,686.22
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	-	-	5,339,386.99	-	-	5,339,386.99
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	552,115.00	445,958.00	-	552,115.00	(32,592.00)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	25,506,293.02	(36,653,464.13)	(7,866,752.41)	18,160,857.58	(37,536,064.35)	(6,169,108.25)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(172,696.51)	(1,123,958.99)	(854,914.20)	(104,310.00)	(1,184,345.50)	(763,417.72)
เงินสลับจากการดำเนินงาน	98,199,454.76	136,766,291.99	140,658,882.49	82,069,605.57	132,669,438.09	136,561,723.27
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(586,466.66)	-	-	(586,466.66)	-
เงินสลับจากการซื้อคืนภาษีเงินได้	675,052.25	4,291,284.08	982,596.16	-	3,577,885.75	-
จ่ายภาษีเงินได้	(18,943,864.95)	(11,853,092.40)	(2,494,344.31)	(17,456,804.05)	(11,015,080.16)	(1,243,842.84)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)กิจกรรมดำเนินงาน	79,930,642.06	128,618,017.01	139,147,134.34	64,612,801.52	124,645,777.02	135,317,880.43

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2563	2561	2563	2563	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:						
เงินฝากที่ลดการรับประกันเพิ่มขึ้น	(79,145.81)	(165,054.02)	(164,158.33)	(79,145.81)	(165,054.02)	(164,158.33)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	(6,000,000.00)	-	-
รับชำระหนี้ให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	4,000,000.00	-	1,000,000.00
รับชำระหนี้ให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	3,000,000.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	(284,134.10)	19,081.53	(437,506.29)	(114,268.46)	(16,338.51)	(439,666.30)
เงินสลับจากกรจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	727,102.80	9,258,608.14	40,000.00	727,102.80	160,290.38	40,000.00
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(4,982,344.54)	(2,569,216.60)	(1,271,485.47)	(4,818,987.11)	(2,262,838.38)	(1,197,674.17)
เงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า	(244,773.76)	-	-	(244,773.76)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(707,372.40)	-	(232,144.00)	(707,372.40)	-	(232,144.00)
รับดอกเบี้ย	467,536.63	567,846.55	785,694.34	634,551.47	686,013.06	956,309.57
เงินสดสุทธิที่ใช้ในกิจกรรมลงทุน	(5,103,131.18)	7,111,265.60	(1,279,599.75)	(3,602,893.27)	(1,597,927.47)	(37,333.23)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(7,424,589.40)	(72,071,446.31)	(152,389,581.82)	(7,424,589.40)	(72,071,446.31)	(151,964,783.42)
ขายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)
ขายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(474,443.18)	(13,359,983.08)	(5,269,257.38)	(474,443.18)	(841,229.18)	(1,237,609.17)
ขายดอกเบี้ย	(2,345,096.68)	(4,519,948.63)	(8,172,136.67)	(2,323,513.46)	(4,519,479.65)	(8,095,854.92)
ขายเงินปันผล	(50,625,058.00)	(10,125,011.60)	-	(50,625,058.00)	(10,125,011.60)	-
เงินสลับจากการเพิ่มทุน	-	-	750.00	-	-	750.00
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากการใช้เงินในกิจกรรมจัดหาเงิน	(68,009,187.26)	(107,216,389.62)	(172,970,225.87)	(67,987,604.04)	(94,697,166.74)	(168,437,497.51)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	6,818,323.62	28,512,892.99	(35,102,691.28)	(6,977,695.79)	28,350,682.81	(33,156,950.31)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(188,123.86)	29,226.26	45,808.44	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	85,755,065.44	57,212,946.19	92,269,829.03	76,679,483.67	48,328,800.86	81,485,751.17
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	92,385,265.20	85,755,065.44	57,212,946.19	69,701,787.88	76,679,483.67	48,328,800.86

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

หนี้สินตามสัญญาเช่า 1,975,247.60 - - 1,975,247.60 - -

บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2563	2562	2561	2563	2562	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.85	1.82	1.41	1.83	1.80	1.39
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	1.10	1.04	0.63	0.94	1.01	0.60
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.36	0.48	0.34	0.31	0.49	0.35
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	7.06	6.45	6.30	7.40	6.33	6.24
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	51.67	56.60	57.95	49.32	57.65	58.52
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	5.05	3.63	3.07	4.75	3.52	3.03
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	72.24	100.42	118.77	76.76	103.62	120.32
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	7.24	5.60	4.92	7.45	5.51	4.85
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	50.38	65.19	74.24	48.99	66.20	75.19
วงจรเงินสด	(วัน)	73.52	91.84	102.48	77.10	95.06	103.65
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร							
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	25.97%	25.88%	24.62%	25.77%	25.90%	24.54%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.78%	6.31%	5.01%	8.48%	6.42%	5.38%
อัตรากำไรอื่น	%	0.89%	2.00%	1.28%	1.43%	1.80%	1.61%
อัตราส่วนกำไรสุทธิก่อนรายได้อื่น	%	6.10%	2.50%	2.65%	5.33%	2.91%	2.60%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	6.94%	4.45%	3.90%	6.68%	4.66%	4.16%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	23.42%	14.37%	14.33%	21.19%	14.26%	14.78%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	15.95%	9.63%	6.52%	14.63%	9.42%	6.91%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	52.45%	31.43%	23.15%	44.80%	29.41%	23.81%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.82	1.53	1.30	1.72	1.47	1.28
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.85	0.88	1.38	0.82	0.86	1.33
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	38.87	11.37	5.74	34.09	12.13	5.86
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	1.21	6.30	6.30	0.98	5.01	7.56
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	79.51%	73.34%	-	91.71%	75.92%	-
ข้อมูลต่อหุ้น							
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	1.62	1.49	1.35	1.53	1.45	1.32
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	0.36	0.20	0.18	0.32	0.20	0.18
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.29	0.15	-	0.29	0.15	-

14. ค่าอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

สรุปภาพรวมการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 1,055.51 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการขาย 1,019.23 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการ 36.28 ล้านบาท รายได้จากการขายและการให้บริการรวมเพิ่มขึ้น 143.66 ล้านบาท หรือ 15.76% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 911.85 ล้านบาท รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นหลักจากการจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล อันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ได้แก่ ถุงมือยางและถุงมือไนไตร ชุดป้องกันเชื้อโรค หน้ากากอนามัย ซึ่งยังมีความจำเป็นต้องใช้สินค้าดังกล่าวต่อเนื่อง ด้านรายได้จากการให้บริการเพิ่มขึ้นหลักจากงานบริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม ทำให้บริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น โดยปี 2563 มีกำไรขั้นต้นที่ 274.14 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.97% เพิ่มขึ้น 38.14 ล้านบาท หรือ 16.16% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 236 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.88% สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนใกล้เคียงกับปีก่อน สรุปผลการดำเนินงาน ปี 2563 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 73.86 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.94% เพิ่มขึ้น 32.44 ล้านบาท หรือ 78.32% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.45%

หน่วย: ล้านบาท				
	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขาย	1,019.23	890.79	128.44	14.42%
รายได้จากการให้บริการ	36.28	21.06	15.23	72.32%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	1,055.51	911.85	143.66	15.76%
ต้นทุนขาย	752.56	657.30	95.26	14.49%
ต้นทุนบริการ	28.81	18.54	10.27	55.38%
รวมต้นทุน	781.38	675.85	105.53	15.61%
กำไรขั้นต้น	274.14	236.00	38.14	16.16%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	25.97%	25.88%		
รายได้อื่น	9.45	18.59	(9.14)	-49.17%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	190.05	195.85	(5.81)	-2.96%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	93.54	58.74	34.80	59.25%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	8.78%	6.31%		
ต้นทุนทางการเงิน	2.41	5.17	(2.76)	-53.42%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	17.27	12.15	5.12	42.15%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	73.86	41.42	32.44	78.32%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.94%	4.45%		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.36	0.20	0.16	78.32%

รายได้

หน่วย: ล้านบาท						
โครงสร้างรายได้	ปี 2563	สัดส่วน	ปี 2562	สัดส่วน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เปลี่ยนแปลง
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	800.40	75.83%	719.42	78.90%	80.99	11.26%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	214.93	20.36%	167.96	18.42%	46.97	27.97%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคบริโภค (WATER)	40.18	3.81%	24.48	2.68%	15.70	64.13%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	1,055.51	100%	911.85	100%	143.66	15.75%

รายได้แบ่งตามกลุ่มสินค้า สำหรับปี 2563 ประกอบด้วย กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY จำนวน 800.40 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 75.83% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมหรือ CE จำนวน 214.93 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 20.36% และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค หรือ WATER จำนวน 40.18 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 3.81%

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้า SAFETY เพิ่มขึ้น 80.99 ล้านบาท หรือ 11.26% เมื่อเทียบกับปีก่อน มาจากการขายสินค้าเพื่อสร้างความปลอดภัยในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ได้แก่ ถุงมือยางและถุงมือไนไตร ชุดป้องกันสารเคมีและเชื้อโรค หน้ากากอนามัย เป็นต้น ซึ่งจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ส่งผลให้ยังมีความต้องการใช้สินค้าดังกล่าวต่อเนื่องตลอดปี 2563 โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากกลุ่มลูกค้าตัวแทนจำหน่าย ลูกค้าหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมอาหารที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ รายได้จากกลุ่มลูกค้าใหม่รายบุคคลมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตาม ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19 กลุ่มลูกค้าที่ได้รับผลกระทบ อย่างเช่น อุตสาหกรรมยานยนต์ อุตสาหกรรมปิโตรเคมี มีคำสั่งซื้อที่ลดลงตามการผลิต ด้านรายได้จากกลุ่มสินค้า CE เพิ่มขึ้น 46.97 ล้านบาท หรือ 27.97% มาจากลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ มีการปรับตัวขยายการผลิตเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ราคาสินค้ามีการปรับตัวเพิ่มขึ้นตามราคาตลาด ทำให้รายได้ในกลุ่ม CE เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ด้านรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพิ่มขึ้น 15.70 ล้านบาท หรือ 64.13% โดยเพิ่มขึ้นหลักจากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งระบบบำบัดน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2563 บริษัทมีต้นทุนรวม 781.38 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 752.56 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 28.81 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนบริการเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 74.03% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ บริษัทมีกำไรขั้นต้น 274.14 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 25.97% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 236 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.88%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ปี 2563 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 190.05 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 88.02 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร 102.02 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง เมื่อเทียบกับปีก่อน ค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลักมาจากการใช้จ่ายกิจกรรมส่งเสริมการขายต่างๆ ที่งดการจัดกิจกรรมเนื่องจากสถานการณ์โควิด และค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ในปีก่อน อย่างไรก็ตาม มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายที่ผันแปรตามรายได้จากการขายและการให้บริการ เช่น คอมมิชชั่นพนักงานขาย เป็นต้น ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 2.41 ล้านบาท ลดลง 2.76 ล้านบาท หรือ 53.42% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 5.17 ล้านบาท เนื่องจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง

กำไรสุทธิ

ปี 2563 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 73.86 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.94% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 32.44 ล้านบาท หรือ 78.32% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.45%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท						
	ณ 31 ธันวาคม 2563		ณ 31 ธันวาคม 2562		เพิ่มขึ้น	%
	จำนวน	สัดส่วน	จำนวน	สัดส่วน	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	428.90	70.78%	387.59	68.34%	41.32	10.66%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	177.10	29.22%	179.56	31.66%	(2.46)	-1.37%
รวมสินทรัพย์	606.00	100.00%	567.15	100.00%	38.85	6.85%
หนี้สินหมุนเวียน	231.44	38.11%	213.39	37.54%	18.06	8.46%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	47.41	7.81%	52.77	9.28%	(5.37)	-10.17%
รวมหนี้สิน	278.85	45.92%	266.16	46.82%	12.69	4.77%
ส่วนของผู้ถือหุ้น(ส่วนของบริษัทใหญ่)	328.45	54.08%	302.29	53.18%	26.16	8.66%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 606 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 38.85 ล้านบาท หรือ 6.85% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 6.63 ล้านบาท ลูกหนี้การค้า-สุทธิเพิ่มขึ้น 25.71 ล้านบาทตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ด้านลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจากเงินจำนองหนี้การค้าสินค้าเพิ่มขึ้น 7.02 ล้านบาท และภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืนเพิ่มขึ้น 1.16 ล้านบาท และสินค้างเหลือ-สุทธิเพิ่มขึ้น 1.72 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จากการตัดจำหน่ายและค่าเสื่อมราคา

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีหนี้สินรวม 278.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 12.69 ล้านบาท หรือ 4.77% โดยมีหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 25.33 ล้านบาท ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 7.43 ล้านบาท และภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 0.62 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 7.14 ล้านบาท โดยมีหนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิเพิ่มขึ้น 1.31 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 328.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 73.86 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นจำนวน 50.63 ล้านบาท

กระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท		
กระแสเงินสด	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	79.93	128.62
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(5.10)	7.11
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(68.01)	(107.22)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	6.82	28.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	92.39	85.76

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 79.93 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 111 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดรับจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 25.51 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดลดลงจากสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 5.03 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 33.10 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้ 18.94 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 5.10 ล้านบาท เพื่อซื้อยานพาหนะสำหรับการจัดส่งสินค้าและเครื่องใช้สำนักงานรวม 4.98 ล้านบาท และซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.71 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากดอกเบี้ย 0.47 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 68.01 ล้านบาท เพื่อจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 14.56 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 0.47 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 2.34 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 50.63 ล้านบาท

การดำเนินการของบริษัทเพื่อตอบสนองต่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ที่ลุกลามขยายเป็นวงกว้างไปทั่วโลก ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโดยรวม เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจในหลายกลุ่มอุตสาหกรรม ตลอดจนถึงการหยุดชะงักของธุรกิจบางอุตสาหกรรม บริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างรุนแรงภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 มีการดำเนินการติดตามข้อมูลข่าวสารอย่างใกล้ชิดตั้งแต่ช่วงต้นสถานการณ์ การประชุมหารือประเมินสถานการณ์และคาดการณ์ผลกระทบที่อาจมีต่อธุรกิจอย่างเป็นระยะ ในการเตรียมความพร้อมด้านต่างๆ ให้สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทคาดการณ์และประเมินถึงผลกระทบที่อาจมีต่อธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นผลกระทบต่อความปลอดภัยของพนักงานในองค์กรและบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง รวมถึงผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานที่อาจส่งผลให้ธุรกิจหยุดชะงัก โดยสรุปการดำเนินการของบริษัท ดังนี้

การเตรียมความพร้อมของสถานประกอบการ การดูแลสุขภาพอนามัยและสุขภาพของพนักงาน

- บริษัทมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติการป้องกันควบคุมโรค Covid-19 ตามคำแนะนำของกรมควบคุมโรค กระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด โดยจัดทำเป็นประกาศแจ้งแก่พนักงานรับทราบทั่วทั้งองค์กร เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน เช่น การคัดกรองพนักงานและบุคคลภายนอกที่เข้ามาติดต่อบริษัท กำหนดให้สวมหน้ากากอนามัยตลอดเวลาและล้างมือด้วยสบู่หรือเจลแอลกอฮอล์ที่บริษัทจัดให้ การประชุมแบบออนไลน์ การเว้นระยะห่างในทุกกิจกรรม กำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ฝ่าฝืนการปฏิบัติ เป็นต้น
- จัดให้มีการดูแลสุขภาพสถานประกอบการอย่างเข้มงวดเรื่องการทำความสะอาด การฉีดพ่นเพื่อฆ่าเชื้อโรคภายในบริเวณพื้นที่บริษัทและพื้นที่ส่วนกลางจุดที่ต้องสัมผัสบ่อย มีการดูแลสุขภาพอนามัยและสุขภาพของพนักงานอย่างทั่วถึง อาทิ การแจกหน้ากากอนามัย เจลหรือสเปรย์แอลกอฮอล์ ปรอทวัดไข้สำหรับพนักงาน รวมถึงการจัดสถานที่ทำงาน โรงอาหาร แบบเว้นระยะห่าง
- กำหนดแนวทางตามแผนบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ จัดแบ่งกลุ่มพนักงานสลับกันมาทำงานเพื่อลดความเสี่ยงการติดเชื้อ โดยให้มีการปฏิบัติงานจากบ้าน (Work from Home) มีการเตรียมความพร้อมด้านต่างๆ สำหรับการปฏิบัติงานจากบ้าน เริ่มตั้งแต่การสำรวจความพร้อมของแต่ละหน่วยงาน กำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนดำเนินงานเพื่อไม่ให้เกิดการดำเนินงานหยุดชะงัก กำหนดวิธีการดำเนินงานที่เหมาะสมและวิธีการสื่อสารก่อนเริ่มปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home) รวมถึงการจัดให้มีเทคโนโลยี เครื่องมือ อุปกรณ์ ซอฟต์แวร์ ที่จำเป็นอย่างเพียงพอ การปรับระบบการทำงานเพื่อลดขั้นตอนและจำนวนเอกสาร สามารถปฏิบัติงานจากที่บ้านได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- การเตรียมความพร้อมด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งถือเป็นส่วนที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยการจัดทำแผนรองรับและกู้ภัยจากเหตุสุดวิสัย Disaster Recovery Plan (DRP) เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น

การบริหารจัดการภาวะวิกฤต

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ พร้อมรับภาวะวิกฤตที่อาจเกิดขึ้นเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถตอบสนองต่อเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทัน่วงที มีการกำหนดนโยบายบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โครงสร้าง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเพื่อให้มีการบริหารจัดการและสั่งการได้อย่างรวดเร็วทันเหตุการณ์ การจัดทำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan) เพื่อจัดเตรียมความพร้อมรองรับสถานการณ์ต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น กำหนดกระบวนการเมื่อเกิดเหตุการณ์ฉุกเฉิน พร้อมทั้งรายงานต่อฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัท เป็นลำดับ

การประเมินผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและการปรับกลยุทธ์

ผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19

- กลุ่มลูกค้าหลักได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 มีการลดกำลังการผลิต หรือหยุดดำเนินการชั่วคราวตามมาตรการรัฐ ทำให้บริษัทมีรายได้จากกลุ่มลูกค้าเหล่านั้นลดลง ได้แก่ กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี เป็นต้น
- บริษัทประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สามารถสร้างโอกาสในการขายได้เพิ่มขึ้นในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19
- มาตรการล็อกดาวน์ การปิดระบบขนส่งในบางประเทศ ทำให้ผู้ขายหลักในต่างประเทศมีการเลื่อนการส่งมอบสินค้า อาจทำให้สินค้าขาดสต็อก
- สินค้าของบริษัทในกลุ่มที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันเชื้อไวรัส Covid-19 มีราคาเพิ่มสูงขึ้น และเกิดคู่แข่งรายใหม่เพิ่มขึ้นตามความต้องการของตลาดที่เพิ่มสูงขึ้น ทำให้อาจเกิดการแข่งขันด้านราคาที่สูงขึ้นในอนาคต

จากการประเมินสถานการณ์และผลกระทบข้างต้น บริษัทมีการปรับกลยุทธ์และแผนงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ดังนี้

- **ความรวดเร็ว** การมุ่งเน้นการจัดหาสินค้าที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างรวดเร็วได้อย่างทันทั่วถึง
- **การนำเสนอสินค้าทดแทน** กรณีสินค้าขาดแคลน บริษัทมุ่งเน้นการนำเสนอสินค้าทดแทน ทำให้สามารถรักษฐานลูกค้าเดิมได้และเป็นโอกาสให้สามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ได้เพิ่มเติม
- **การเพิ่มช่องทางการขายและขยายไปยังลูกค้ากลุ่มใหม่** เพิ่มเติมจากแผนงานเดิมเพื่อสร้างโอกาสในการขายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 เช่น กลุ่มลูกค้ารายย่อย กลุ่มสาธารณสุขและโรงพยาบาล เป็นต้น
- **การนำข้อมูลลูกค้ามาวิเคราะห์** ประเมินและวางแผนการขาย รวมถึงควบคุมการสั่งซื้อ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสินค้าคงคลัง อีกทั้งการปรับกระบวนการดำเนินงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การเพิ่มความถี่ในการวางแผนการสั่งซื้อ เพื่อให้เกิดความสมดุลของความต้องการสินค้าและปริมาณสินค้าคงคลัง การเพิ่มความระมัดระวังในการอนุมัติวงเงินการให้เครดิตกับลูกค้า (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงของลูกค้าเดิม และลูกค้าใหม่) ลูกค้ากลุ่มตัวแทน มีการให้ชำระค่าสินค้าเกี่ยวกับสถานการณ์ Covid-19 เป็นเงินสด และมีการวางเงินมัดจำ เพื่อลดความเสี่ยงของลูกค้าหนี้การค้า เป็นต้น

การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงและจัดเตรียมความพร้อมในด้านการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่อาจเกิดผลกระทบต่อธุรกิจ ประเด็นสำคัญคือ ปัญหาด้านการจัดส่งสินค้าจากลูกค้าหลักที่บริษัทนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ บริษัทจึงเร่งจัดหาผู้ผลิตรายใหม่จากแหล่งอื่นเพิ่มเติมครอบคลุมในหลายภูมิภาค สามารถส่งสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐาน รองรับความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว หรือเกิดผลกระทบน้อยที่สุด รวมถึงการคัดเลือกสินค้าที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตในประเทศมาทดแทนกับความต้องการของตลาดในภาวะวิกฤตดังกล่าว โดยบริษัทมุ่งเน้นการดำเนินการอย่างรวดเร็ว ตั้งแต่การหาสินค้าทดแทน รวมถึงการติดตามสื่อสารกับลูกค้าอย่างใกล้ชิดสม่ำเสมอ จึงส่งผลให้บริษัทสามารถส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าได้ตามความต้องการ หรือมีผลกระทบน้อยที่สุด

ด้านสถานะทางการเงิน

บริษัทประเมินสถานะทางการเงินของบริษัทอยู่เสมอ มีการสำรองเงินที่ครอบคลุมให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง รักษาสภาพคล่องให้เพียงพอต่อการดำเนินงาน กำหนดให้ฝ่ายการเงินดูแลติดตามสถานการณ์ของกลุ่มที่อาจได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 นอกจากนี้บริษัทยังมีการควบคุมค่าใช้จ่ายและชะลอโครงการที่ไม่จำเป็นหรือไม่เร่งด่วน รวมทั้งมีการจัดทำประกันธุรกิจหยุดชะงักเพื่อรองรับผลกระทบ

การดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

นอกเหนือจากการดูแลพนักงานด้านสุขภาพอนามัยและสุขภาพของพนักงาน บริษัทได้คำนึงถึงการมีสังคม ชุมชนที่ปลอดภัยจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 โดยได้มีการดำเนินการดังนี้

- **ลูกค้า** ลูกค้าที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 เช่น ลูกค้าในกลุ่มห้างสรรพสินค้าในธุรกิจน้ำ บริษัทมีการช่วยเหลือโดยการลดค่าบริการงานระบบรีไซเคิลน้ำ ทั้งนี้ ได้มีการบริหารจัดการโดยการควบคุมค่าใช้จ่ายในส่วนที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง หรือให้มีผลกระทบน้อยที่สุด
- **ผู้ถือหุ้น** บริษัทสามารถจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้ตามที่กฎหมายกำหนด โดยปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางการดำเนินการในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อเสนอแนะของกรมควบคุมโรคติดต่อ กระทรวงสาธารณสุขอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ บริษัทขอความร่วมมือผู้ถือหุ้นมอบอำนาจแก่กรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้าร่วมประชุมแทน โดยแจ้งแก่ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าผ่านช่องทางข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท
- **ชุมชน สังคม** บริษัทจัดทำโครงการบริจาค สนับสนุนอุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยต่อองค์กร หน่วยงานราชการที่ขาดแคลน หรือมีความต้องการสินค้า ได้แก่ กลุ่มโรงพยาบาล หน่วยงานสาธารณสุข และการแจกหน้ากากอนามัยในแหล่งชุมชนเพื่อเป็นการช่วยเหลือประชาชนทั่วไปและรณรงค์ให้สวมใส่หน้ากากอนามัย รวมถึงการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ ในเรื่องการปฏิบัติตัวในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 สื่อสารผ่านช่องทาง เว็บไซต์ของบริษัท และสื่อออนไลน์

การวางแผนฟื้นฟูธุรกิจภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของ Covid-19

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 ได้ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจ รูปแบบการดำเนินธุรกิจ มีหลายธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป อาจกระทบกับกลุ่มลูกค้าเดิมของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีการปรับตัวตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง โดยมีการทบทวนเป้าหมายและแผนการดำเนินงานในระยะสั้น มีการปรับกลยุทธ์ต่างๆ ให้สอดคล้องกับปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป อาทิ

- มุ่งเน้นขยายฐานลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีการเติบโต เช่น กลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร การขยายตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ เช่น กลุ่มโรงพยาบาลและสาธารณสุข กลุ่มผู้บริโภคร้านอาหาร เป็นต้น
- การปรับปรุงระบบการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลง โดยลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน ลดเอกสาร รวมถึงการดำเนินงานโดยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมากขึ้น
- การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานให้พร้อมรับสถานการณ์ การจัดหาผู้ผลิตในภูมิภาคใหม่ เพิ่มรายชื่อผู้ผลิตสำรอง
- การดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในระยะยาว ได้แก่ การจัดเตรียมบุคลากรให้มีความพร้อมสำหรับการเติบโตขององค์กร การจัดให้มีการอบรม ให้ความรู้กับผู้บริหาร หัวหน้างานและพนักงานกลุ่ม Talent เพื่อให้สามารถพัฒนาองค์กรพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง
- การจัดทำ แผนพัฒนาแผนกลยุทธ์องค์กร ผ่านการวิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก ภายใต้อุปสงค์สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้สามารถรับมือกับการเปลี่ยนแปลงของโลก พร้อมสร้างโอกาสในการเติบโตอย่างยั่งยืน

จากการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น ทำให้ปี 2563 บริษัทไม่มีผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส Covid-19 อย่างมีนัยสำคัญ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง การปรับแผนงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ทำให้ภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2563 เป็นไปตามเป้าหมาย มีรายได้รวมที่ 1,055.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.76% โดยมีกำไรสุทธิ 73.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 78.32% เมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทมีสภาพคล่องเพียงพอในการชำระหนี้ได้ตามกำหนดและจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 0.29 บาท โดยจ่ายปันผลระหว่างกาลแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท คงเหลือเงินปันผลจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.14 บาท ซึ่งจะขออนุมัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 26 เมษายน 2564