

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ก) สรุปรายงานการสอบบัญชี

นายพรชัย กิตติปัญญางาม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 2778

บริษัท บัญชีกิจ จำกัด

สำหรับงบการเงินปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สำหรับงบการเงินปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไดอิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข) ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่							
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)		31-ธ.ค.-56		31-ธ.ค.-57		31-ธ.ค.-58	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	51.52	24.12	45.75	17.21	17.89	7.17	47.56	13.68
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	0.59	0.22	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	23.08	10.81	28.42	10.69	23.00	9.22	34.15	9.82
รายได้ค้างรับที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	3.09	1.45	-	-	0.49	0.20	0	-
เงินให้กู้ยืมแก่บุคคลอื่น	0.81	0.38	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลและ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.89	0.42	-	-	-	-	3.5	1.01
สินค้าคงเหลือ	24.71	11.57	20.49	7.71	17.84	7.15	26.72	7.69
ต้นทุนการพัฒนาโครงการ อสังหาริมทรัพย์	-	-	28.94	10.89	41.08	16.46	17.78	5.11
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.79	5.05	4.36	1.64	4.07	1.63	5.92	1.70
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	114.89	53.79	128.55	48.36	104.37	41.82	135.63	39.01
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						-		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	0.81	0.38	0.73	0.27	0.74	0.30	1.12	0.32
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5.13	2.40	5.34	2.01	5.34	2.14	5.13	1.48
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	81.24	38.03	118.89	44.73	126.16	50.56	191.81	55.17
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.75	1.29	2.17	0.82	1.76	0.71	1.26	0.36
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4.06	1.90	5.59	2.10	5.63	2.26	5.52	1.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4.72	2.21	4.53	1.70	5.54	2.22	7.22	2.08
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	98.71	46.21	137.25	51.64	145.17	58.18	212.06	60.99
รวมสินทรัพย์	213.60	100.00	265.80	100.00	249.54	100.00	347.69	100.00

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่							
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)		31-ธ.ค.-56		31-ธ.ค.-57		31-ธ.ค.-58	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15.71	7.35	16.06	6.04	24.23	9.71	0.00	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	91.42	42.80	100.66	37.87	56.83	22.77	75.84	21.81
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.6	0.28	-	-	7.00	2.81	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.05	0.49	3.46	1.30	2.82	1.13	0	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	3.48	1.63	4.95	1.86	2.01	0.81	0.13	0.04
หนี้สินหมุนเวียนอื่น - เงินจองค่าหุ้น	40.00	18.73	-	-	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	4.85	2.27	4.36	1.64	3.84	1.54	3.95	1.14
รวมหนี้สินหมุนเวียน	157.11	73.55	129.49	48.72	96.73	38.76	79.92	22.99
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	0.65	0.30	6.79	2.55	4.35	1.74	0	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	-	-	-	-	-	1.45	0.42
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4.65	2.18	5.38	2.02	6.26	2.51	6.8	1.96
ประมาณการหนี้สินความเสียหายจากคดีความ	-	-	-	-	0.93	0.37	0.24	0.07
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	5.30	2.48	12.17	4.58	11.54	4.62	8.49	2.44
รวมหนี้สิน	162.41	76.03	141.66	53.30	108.27	43.39	88.41	25.43

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่							
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)		31-ธ.ค.-56		31-ธ.ค.-57		31-ธ.ค.-58	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนจดทะเบียน								
หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	100.00	46.82	-	-	-	-	-	-
หุ้นสามัญ 115,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	-	-	115.00	43.27	-	-	-	-
หุ้นสามัญ 130,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	-	-	-	-	130.00	52.10	130.00	37.39
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	-	-	-	-	-	-	-	-
หุ้นสามัญ 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	80.00	37.45	-	0.00	-	-	-	-
หุ้นสามัญ 90,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	-	-	90.00	33.86	-	-	-	-
หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	-	-	-	-	100.00	40.07	130.00	37.39
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	30.00	11.29	56.10	22.48	141.21	40.61
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2.59	1.21	2.59	0.97	2.59	1.04	2.59	0.74
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(30.87)	(14.45)	0.67	0.25	13.39	5.37	16.39	4.71
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(0.53)	(0.25)	(0.53)	(0.20)	(30.81)	(12.35)	(30.91)	(8.89)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	51.19	23.97	122.73	46.17	141.27	56.61	259.28	74.57
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	1.41	0.53	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	51.19	23.97	124.14	46.70	141.27	56.61	259.28	74.57
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	213.60	100.00	265.80	100.00	249.54	100.00	347.69	100.00

งบกำไรขาดทุน

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่							
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)		31-ธ.ค.-56		31-ธ.ค.-57		31-ธ.ค.-58	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายสินค้าและการรับจ้างงานก่อสร้าง								
รายได้จากการขายสินค้า	182.31	52.51	211.11	51.80	192.55	53.79	185.71	46.98
รายได้จากการรับจ้างงานก่อสร้าง	164.91	47.49	196.46	48.20	165.43	46.21	169.62	42.91
รายได้จากการขาย - ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	-	-	-	-	-	-	39.99	10.12
รวมรายได้จากการขายสินค้าและการรับจ้างงานก่อสร้าง	347.22	100.00	407.57	100.00	357.98	100.00	395.32	100.00
ต้นทุนของสินค้าที่ขายและจากการรับจ้างงานก่อสร้าง								
ต้นทุนของสินค้าที่ขาย	(125.76)	(36.22)	(138.94)	(34.09)	(131.57)	(36.75)	(117.75)	(29.79)
ต้นทุนจากการรับจ้างงานก่อสร้าง	(96.95)	(27.92)	(131.92)	(32.37)	(102.60)	(28.66)	(114.45)	(28.95)
ต้นทุนขาย - ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	-	-	-	-	-	-	(32.12)	(8.13)
รวมต้นทุนจากการขายสินค้าและจากการรับจ้างงานก่อสร้าง	(222.71)	(64.14)	(270.86)	(66.46)	(234.17)	(65.41)	(264.32)	(66.86)
กำไรขั้นต้น	124.51	35.86	136.71	33.54	123.81	34.59	131.00	33.14
รายได้อื่น	9.68	2.79	8.22	2.02	9.87	2.76	6.84	1.73
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	134.19	38.65	144.93	35.56	133.68	37.34	137.84	34.87
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(31.03)	(8.94)	(41.56)	(10.20)	(41.16)	(11.50)	(48.14)	(12.18)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(75.41)	(21.72)	(52.46)	(12.87)	(55.60)	(15.53)	(60.23)	(15.24)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	(11.57)	(3.33)	(11.99)	(2.94)	(11.35)	(3.17)	(12.43)	(3.14)
กำไรก่อนส่วนแบ่งขาดทุนจากกิจการร่วมค้า							17.04	4.31
ส่วนแบ่งขาดทุนจากกิจการร่วมค้า							(0.03)	(0.01)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	16.18	4.66	38.92	9.55	25.57	7.14	17.01	4.30
ต้นทุนทางการเงิน	(2.43)	(0.70)	(0.65)	(0.16)	(1.31)	(0.37)	(0.83)	(0.21)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	13.75	3.96	38.27	9.39	24.26	6.78	16.18	4.09
ภาษีเงินได้	(7.75)	(2.23)	(6.96)	(1.71)	(6.72)	(1.88)	(3.18)	(0.80)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	6.00	1.73	31.31	7.68	17.54	4.90	13.00	3.29
ส่วนลดจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(0.24)	(0.07)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	5.76	1.66	31.31	7.68	17.54	4.90	13.00	3.29
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม								
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	6.26	1.80	31.53	7.74	12.72	3.55	13.00	3.29
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.49)	(0.14)	(0.19)	(0.05)	4.82	1.35	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	0.08		0.35		0.14		0.11	

หมายเหตุ ในปี 2557 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงวิธีการบันทึกต้นทุนของแต่ละธุรกิจเพื่อให้สะท้อนต้นทุนของแต่ละธุรกิจมากขึ้น ต้นทุนของแต่ละธุรกิจในปี 2555 ถึงปี 2556 ที่แสดงในตารางข้างต้นได้ถูกปรับปรุงโดยบริษัทฯ ด้วยวิธีการบันทึกต้นทุนเช่นเดียวกับปี 2557 เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกันได้

งบกระแสเงินสด

	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)	31-ธ.ค.-56	31-ธ.ค.-57	31-ธ.ค.-58
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	13.75	38.27	24.26	16.19
ปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้เป็น เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน				
- ค่าเสื่อมราคา	13.49	14.65	16.15	19.13
- ค่าตัดจำหน่าย	0.50	0.64	0.65	0.54
- หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	6.06	1.17	3.63	0.00
- หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	0.00	(1.76)	(2.15)	1.79
- ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดบัญชี	-	0.60	0.11	0.22
- (กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(0.30)
- ส่วนแบ่งขาดทุนจากกิจการร่วมค้า				(2.96)
- (กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(0.56)	(0.09)	-	0.03
- ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	0.08	0.70	0.17	-
- โอนสินทรัพย์เป็นค่าใช้จ่าย	6.03	1.46	0.98	0.48
- โอนหนี้สินเป็นรายได้	(3.35)	(2.67)	(7.07)	(1.62)
- ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	-	0.17	0.02
- ขาดทุนจากสินค้าเสียหาย	-	0.06	-	-
- กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	(0.03)	-	-
- ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน	-	0.00	-	-
- ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.73	0.78	0.87	0.98
- ประมาณการความเสียหายจากคดีความ	-	-	0.92	0.10
- ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	2.59	-	-	-
- ดอกเบี้ยรับ	(0.16)	(0.43)	(0.04)	(0.09)
- ดอกเบี้ยจ่าย	2.43	0.65	1.31	0.82
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	41.59	54.00	39.96	35.33

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่			
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)	31-ธ.ค.-56	31-ธ.ค.-57	31-ธ.ค.-58
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน (ต่อ)	41.59	54.00	39.96	35.33
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.91	(6.28)	1.60	(14.24)
- รายได้ค้างรับที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	6.98	4.64	(0.49)	0.48
- สินค้าคงเหลือ	0.63	4.27	2.49	(9.13)
- ต้นทุนการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์	-	(28.94)	(12.14)	23.30
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(0.12)	2.82	(0.13)	(2.60)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.39	(0.26)	(0.69)	(0.15)
หนี้สินเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15.14	8.70	(37.46)	20.34
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3.89)	0.60	0.54	1.66
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(0.10)	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	(2.51)	(0.65)	(1.30)	(0.84)
รับคืนภาษีเงินได้	-	0.09	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(4.22)	(7.03)	(11.71)	(6.29)
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	54.82	31.96	(19.33)	47.86

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่			
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)	31-ธ.ค.-56	31-ธ.ค.-57	31-ธ.ค.-58
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	-	(0.01)	0.59	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลอื่น	(0.12)	0.81	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	(0.33)	0.89	-	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(0.49)	(0.51)	(0.01)	(2.83)
ลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(1.41)	-
เงินสดจ่ายลงทุนในกิจการร่วมค้า				(0.50)
จ่ายชำระค่าหุ้นแก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	1.20	1.00-	1.19
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย ณ วันที่ขาย	-	(1.20)	-	(0.39)
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(9.37)	(36.56)	(22.80)	(92.29)
จ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	-	-	-	-
จ่ายชำระเงินมัดจำค่าเครื่องจักร	(6.38)	(2.09)	-	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	2.13	0.61	0.21	9.83
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.49)	(0.06)	(0.24)	(0.02)
ดอกเบี้ยรับ	0.02	0.53	0.09	0.09
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(15.03)	(36.39)	(22.57)	(84.92)

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่			
	31-ธ.ค.-55 (ปรับปรุงใหม่)	31-ธ.ค.-56	31-ธ.ค.-57	31-ธ.ค.-58
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง	(2.30)	0.35	10.12	(24.23)
เงินจองค่าหุ้น	40.00	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	(1.00)	0.00	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(17.67)	(0.60)	7.00	(7.00)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	0.00	-	16.46
จ่ายชำระเจ้าหนี้เงินร่วมทุน	-	-	-	-
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(6.80)	-	-	(16.46)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(1.05)	(2.69)	(3.08)	(7.17)
เงินสดรับจากการชำระค่าหุ้นจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	1.60	-	-
ส่วนลดจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(0.24)	0.00	-	-
เงินรับจากการเพิ่มทุน				115.11
จ่ายเงินปันผล				(9.98)
กระแสเงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	10.94	(1.34)	14.04	66.73
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	50.73	(5.77)	(27.86)	29.67
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	0.79	51.52	45.75	17.89
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	51.52	45.75	17.89	47.56

อัตราส่วนทางการเงิน

	งบการเงินรวม สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่			
	31-ธ.ค.-55	31-ธ.ค.-56	31-ธ.ค.-57	31-ธ.ค.-58
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.73	0.99	1.08	1.70
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.47	0.57	0.42	1.02
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด *	0.38	0.22	(0.17)	0.54
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า *	15.30	16.94	14.64	15.08
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย *	23.53	21.26	24.60	23.88
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ *	11.56	15.36	16.47	16.32
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย *	31.14	23.43	21.86	22.06
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้ *	8.62	8.91	8.56	11.08
ระยะเวลาชำระหนี้ *	41.78	40.42	42.05	32.50
วงจรเงินสด	12.89	4.26	4.41	13.44
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	35.86	33.54	34.59	33.14
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	1.87	7.53	4.39	2.58
อัตรากำไรอื่น	2.71	1.98	2.68	1.70
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	843.38	104.10	(123.12)	469.22
อัตรากำไรสุทธิ	1.61	7.53	4.77	3.23
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น*	12.25	35.72	13.22	6.49
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ *	2.91	13.06	6.81	4.35
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร *	22.88	45.93	27.50	20.21
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ *	1.80	1.73	1.43	1.35
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	3.17	1.14	0.77	0.34
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย	26.75	60.88	(8.63)	62.49
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	3.10	0.81	(0.74)	0.41