

ที่ CEN 022/2560

วันที่ 11 สิงหาคม 2560

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานไตรมาส 2/2560
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของ บริษัท แคปปิตอล เอ็นจิเนียริง เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน) “บริษัท” และบริษัทย่อย มีผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 0.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 103.62 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งขาดทุนจำนวน 103.49 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

(1) รายได้

ในไตรมาส 2/2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 580.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 114.76 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 24.66 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้รวมจำนวน 465.34 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- รายได้จากการขายจำนวน 359.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 87.24 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.99 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้จำนวน 272.73 ล้านบาท โดยบริษัทย่อย(บมจ. ระยองไวร์ อินดัสตรีส์) มีปริมาณการขายเพิ่มขึ้น และบริษัทย่อยของบมจ.เอื้อวิทยา ที่จำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จังหวัดนครราชสีมา มีมูลค่าการขายกระแสไฟฟ้าเพิ่มขึ้น
- รายได้จากงานบริการจำนวน 201.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.64 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.00 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้จำนวน 184.84 ล้านบาท เนื่องจากส่งมอบงานได้เพิ่มขึ้น
- รายได้อื่นจำนวน 25.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.39 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 79.32 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีรายได้ 14.36 ล้านบาท โดยมีรายได้จากการขายเศษวัสดุและดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น

(2) กำไรขั้นต้น

สำหรับไตรมาส 2/2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าและงานบริการจำนวน 50.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.97 เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรร้อยละ

7.38 เนื่องบริษัทย่อยมีปริมาณการขายลดเหลือแรงดึงสูงเพิ่มขึ้น และการจำหน่ายกระแสไฟฟ้ามีมูลค่าการขายกระแสไฟฟ้าเพิ่มขึ้น

(3) ค่าใช้จ่าย

ในไตรมาส 2/2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 602.49 ล้านบาท ลดลง 8.49 ล้านบาท จากปี 2559 ซึ่งมีค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น 610.98 ล้านบาท หรือลดลง ในอัตราร้อยละ 1.39 โดยมีสาเหตุดังนี้

- ต้นทุนขายสินค้าจำนวน 325.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 57.04 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21.24 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 268.49 ล้านบาท โดยผันแปรไปตามปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น
- ต้นทุนจากการให้บริการจำนวน 185.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30.26 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.48 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 155.32 ล้านบาท โดยผันแปรไปตามปริมาณงานโครงการที่ส่งมอบให้แก่ลูกค้า
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 69.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 12.82 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 56.75 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยของบมจ.เอื้อวิทยา มีภาวะค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินขายไฟฟ้า
- ต้นทุนทางการเงินจำนวน 13.08 ล้านบาท ลดลง 1.72 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11.62 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 14.80 ล้านบาท

ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมจำนวน 6,139.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 212.28 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีสินทรัพย์รวมจำนวน 5,927.63 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจาก

- สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 2,503.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 153.34 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีจำนวน 2,350.06 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 159.50 ล้านบาทโดย(ลูกหนี้การค้าบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น 195.82 ล้านบาท และลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 13.09 ล้านบาท แต่รายได้ค้างรับลดลง 35.22 ล้านบาท) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 16.67 ล้านบาท แต่เงินสดลดลง 29.16 ล้านบาท และเงินลงทุนระยะสั้นลดลง 16.08 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 3,636.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 58.95 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีจำนวน 3,577.57 ล้านบาท โดยบริษัทย่อย (บมจ.เอื้อวิทยา) มีเงินฝากที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 39.60 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันสัญญาการรับงานให้กับลูกค้างานโครงการและบริษัทย่อย(บมจ.เอื้อวิทยา) มีการลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นจำนวน 8.62 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์

ถาวรจำนวน 116.91 ล้านบาท ลดลงจากการบันทึกค่าเสื่อมราคาจำนวน 59.42 ล้านบาท และ ลดลงจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 24.45 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน

- ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีหนี้สินรวม 1,994.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 72.77 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีจำนวน 1,922.16 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 119.19 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 152.58 ล้านบาท (เจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น 140.70 ล้านบาท เนื่องจากซื้อวัตถุดิบและวัสดุเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น , รายได้รับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น 26.98 ล้านบาท) ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 42.29 ล้านบาท และบริษัทย่อย (เอ็นเนชอล) จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว 12.48 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ณ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,578.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 134.33 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งมีจำนวน 2,443.95 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวุฒิชัย สีนะบรรจง)

ประธานกรรมการบริษัท