

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564

เรียน ท่านกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เปรียบเทียบกับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ดังนี้

กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสำหรับปี 2564 เป็นผลขาดทุนสุทธิจำนวน 120.11 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิจำนวน 0.11 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการลดลง 120 ล้านบาท

รายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงได้ชี้แจงไว้ในคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการที่แนบมานี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ในนามบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



(นางนภาพพร อภิวัฒน์กุล)

กรรมการบริหารด้านการเงิน

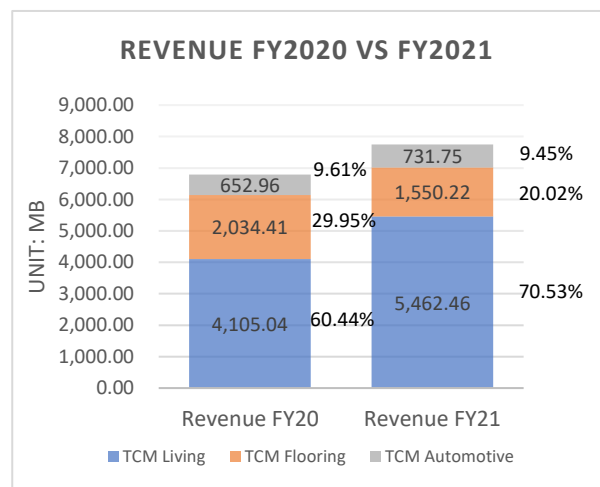
ภาพรวมผลการดำเนินงาน

งบการเงินของ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) มีรายได้จากการขายและบริการในปี 2564 จำนวน 7,744.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้ 6,792.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.02 และมี EBITDA จำนวน 248.85 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 46.78 และมีผลขาดทุนสุทธิ 120.11 ล้านบาท ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 0.11 ล้านบาท โดยคิดเป็นขาดทุนสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ 152.85 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานปี 2564

ในปี 2564 โรคระบาดโควิด-19 ยังคงมีผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ กลุ่มธุรกิจต่างๆ ได้รับผลกระทบจากวิกฤตการณ์ขนส่งทั่วโลก การขาดแคลนและขึ้นราคาวัตถุดิบ ทำให้ผลประกอบการยังไม่สามารถฟื้นตัวได้

โดยกลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living) มีสัดส่วนรายได้เพิ่มขึ้น โดยมีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 70.53 สูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 60.44 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้น (TCM Flooring) มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 20.02 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 29.95 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด ในขณะที่ กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์ (TCM Automotive) มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 9.45 ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 9.61 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด



ประเด็นสำคัญของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
TCM Living	<ul style="list-style-type: none"> - ขยายตัวต่อเนื่อง ผลกระทบจากต้นทุนที่เพิ่มขึ้นสูง กำไรยังไม่ดีเท่าที่ควร - มีรายได้สูงขึ้นร้อยละ 33.07 จากความต้องการที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องเป็นผลจากวิถีชีวิตที่เปลี่ยนแปลงไปจากโรคระบาดโควิด 19 และแนวโน้มการเติบโตของบ้านในประเทศอังกฤษ แต่กลุ่มธุรกิจยังไม่สามารถควบคุมต้นทุนได้เต็มที่ สาเหตุมาจากวิกฤตการณ์ระบบขนส่งที่เกิดขึ้นทั่วโลกยังไม่ฟื้นตัว และราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้น ประกอบกับภาวะเงินเฟ้อ รวมถึงการขาดแคลนแรงงานในระบบอุตสาหกรรม - กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารสูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นในการบริหารจัดการกิจการ Arlo & Jacob ที่บริษัทเข้าซื้อในช่วงไตรมาส 2 ปี 2564 รวมถึงผลกระทบจากโควิดทำให้ค่าใช้จ่ายการขายและบริหารยังคงสูงอยู่ - หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน ค่าภาษีและส่วนต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ทำให้มีผลขาดทุนสุทธิ 75.09 ล้านบาท
TCM Flooring	<ul style="list-style-type: none"> - ควบคุมต้นทุนได้ดี แต่ตลาดยังไม่ฟื้น - รายได้ลดลงจากปี 2563 ร้อยละ 23.80 เนื่องจากโรคระบาดโควิด-19 ยังคงส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมท่องเที่ยวและการเดินทางทั่วโลกซึ่งเป็นลูกค้าหลักของพรม Axminster ทั้งนี้ในปี 2563 ยังมีคำสั่งซื้อค้าง ต่อเนื่องมาตั้งแต่ปลายปี 2562 แต่ในปี 2564 ไม่มีแรงหนุนจากการสั่งซื้อเดิม

กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> - อัตราส่วนต้นทุนใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อน ถึงแม้ว่าการปรับลดกำลังคนให้สอดคล้องกับกำลังการผลิตที่มีอยู่และการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานในปีที่ผ่านมา จะช่วยให้อัตราส่วนต้นทุนดีขึ้น แต่ราคาวัตถุดิบและต้นทุนการขนส่งที่สูงขึ้น ทำให้อัตราส่วนต้นทุนกลับมาใกล้เคียงเดิม - สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารโดยรวมลดลงจากปี 2563 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายให้รัดกุมมากขึ้นเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษี ทำให้กลุ่มธุรกิจมีผลขาดทุนสุทธิ 118.71 ล้านบาท

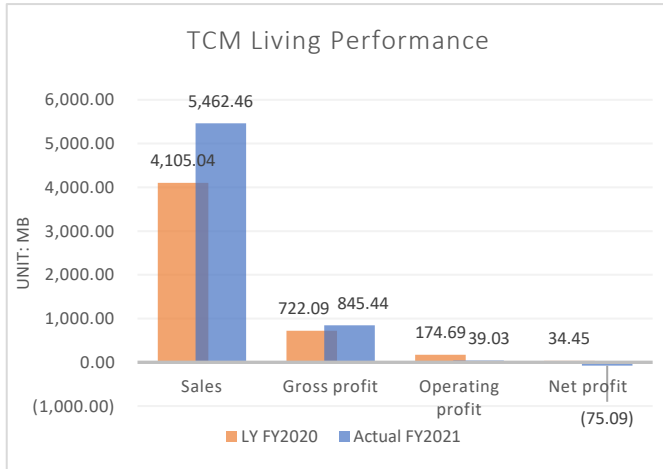
TCM Automotive	<ul style="list-style-type: none"> - ธุรกิจฟื้นตัว รายได้และกำไรเพิ่มขึ้นชัดเจน - มีรายได้สูงขึ้นร้อยละ 12.07 เป็นผลต่อเนื่องจากการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมตั้งแต่ช่วงสิ้นปี 2563 แต่กลุ่มธุรกิจยังได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด เนื่องจากมีโรงงานผลิตรถยนต์ในต่างประเทศหลายแห่งปิดทำการชั่วคราวในช่วงไตรมาส 2-3 และการขาดแคลนชิปประมวลผลที่ใช้ในอุตสาหกรรมคอมพิวเตอร์และรถยนต์โดยสาร ซึ่งทางผู้ประกอบการประเมินว่าสถานการณ์อาจจะยืดเยื้อไปจนถึงปลายปี 2566 - อัตราส่วนต้นทุนปรับตัวดีขึ้นคือลดลงจากร้อยละ 80.85 เป็นร้อยละ 78.25 จากปริมาณคำสั่งซื้อที่สูงขึ้น - ค่าใช้จ่ายการขายและบริหารโดยรวมสูงขึ้นว่างวดเดียวกันของปีก่อน ตามปริมาณคำสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้น ทำให้สิ้นปี 2564 มีผลกำไรสุทธิ 73.69 ล้านบาท สูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อนถึงร้อยละ 71.35
----------------	--

ผลการดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์

หน่วย ล้านบาท

รายการ	Actual FY2564	Last Year FY2563	Diff % YoY	% of sales FY2564	% of sales FY2563
รายได้จากการขายและบริการ	5,462.46	4,105.04	33.07%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(4,617.02)	(3,382.94)		-84.52%	-82.41%
กำไรขั้นต้น	845.73	722.09	17.12%	15.48%	17.59%
รายได้อื่น	0.20	1.72	-88.17%	0.00%	0.04%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(413.14)	(315.75)	-30.79%	-7.56%	-7.69%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(439.60)	(281.61)	-56.13%	-8.05%	-6.86%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
กำไรจากการดำเนินงาน	(7.01)	126.45	-105.30%	-0.12%	3.08%
EBITDA	40.83	221.12	-81.36%	0.75%	5.39%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	37.47	(35.08)	203.76%	0.67%	-0.85%
ต้นทุนทางการเงิน	(46.96)	(43.92)	-6.94%	-0.86%	-1.07%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(24.94)	2.14	-1047.29%	-0.50%	0.05%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(33.56)	(15.14)	-121.60%	-0.61%	-0.37%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(75.09)	34.45	-306.43%	-1.43%	0.84%



กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living)

หลังจากการคลายมาตรการล็อกดาวน์ของประเทศอังกฤษ เฟอร์นิเจอร์และของแต่งบ้านเป็นธุรกิจที่ทำยอดขายเติบโตได้อย่างก้าวกระโดดในปี 2564 แต่เนื่องจากปัญหาเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบหลัก และการขนส่งระหว่างประเทศที่เป็นปัญหายืดเยื้อมานาน รวมถึงผู้ผลิตในต่างประเทศที่มีบางส่วนได้รับผลกระทบจากโควิด-19 ทำให้เกิดความล่าช้าในการขนส่งสินค้า ซึ่งผู้ประกอบการเฟอร์นิเจอร์ในประเทศไทยอังกฤษต่างประสบปัญหาเดียวกันทั้งหมด จึงทำให้กลุ่มธุรกิจมีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน

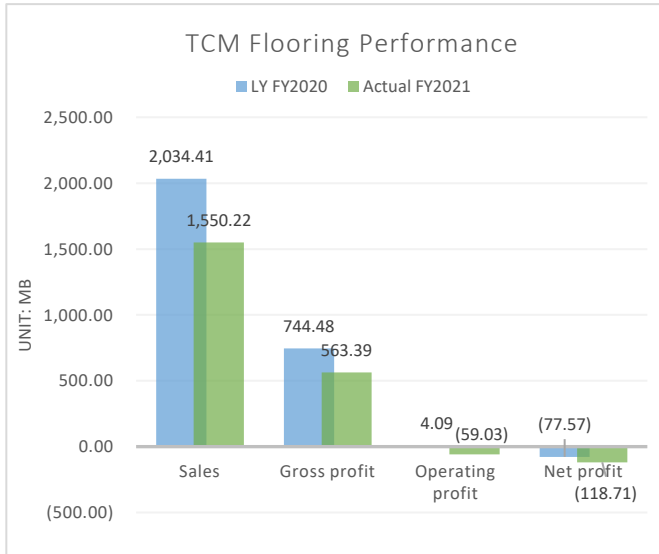
จำนวน 852.74 ล้านบาท สูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งรัฐบาลอังกฤษมีจ่ายเงินชดเชยให้แก่พนักงานในช่วงที่ต้องปิดทำการ และมีค่าใช้จ่ายสูงขึ้นจากการเปิดร้านค้าปลีก Arlo & Jacob ทั้ง 5 สาขา ที่เพิ่งเข้าซื้อกิจการในไตรมาส 2 ปี 2564 รวมถึงค่าขนส่งที่สูงขึ้นทั้งค่าธรรมเนียมและค่าน้ำมัน

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ กลุ่มธุรกิจมีผลขาดทุนสุทธิที่ 75.09 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิ 34.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 317.98 และมี EBITDA ที่ 40.83 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 81.53 จากงวดเดียวกันของปี 2563

กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้น

หน่วย ล้านบาท

รายการ	Actual FY2564	Last Year FY2563	Diff % YoY	% of sales FY2564	% of sales FY2563
รายได้จากการขายและบริการ	1,550.22	2,034.41	-23.80%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(986.83)	(1,289.93)	-63.66%	-63.66%	-63.41%
กำไรขั้นต้น	563.39	744.48	-24.32%	36.34%	36.59%
รายได้อื่น	28.51	68.40	-58.32%	1.84%	3.36%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(255.54)	(309.12)	17.33%	-16.48%	-15.19%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(416.37)	(504.34)	17.44%	-26.86%	-24.79%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	20.98	4.68	348.50%	1.35%	0.23%
กำไรจากการดำเนินงาน	(59.03)	4.09	-1542.38%	-3.81%	0.20%
EBITDA	62.30	129.51	-51.90%	4.02%	6.37%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	(12.00)	6.12	-296.11%	-0.77%	0.30%
ต้นทุนทางการเงิน	(87.51)	(109.14)	19.82%	-5.65%	-5.36%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	46.15	43.76	5.47%	2.98%	2.15%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(6.32)	(22.39)	71.77%	-0.41%	-1.10%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(118.71)	(77.57)	-53.05%	-7.66%	-3.81%



กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้น (TCM Flooring)

ถึงแม้ในปี 2564 กลุ่มธุรกิจบริการ (Hospitality) ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของธุรกิจ บางส่วนจะกลับมาเริ่มเปิดดำเนินการแล้ว แต่ส่วนใหญ่ยังคงได้รับผลกระทบต่อเนื่องจากโควิด-19 ทำให้ต้องสำรองเงินทุนไว้รักษาสภาพคล่องของกิจการ บริษัทจึงมีรายได้จากการขายและบริการลดลง โดยในปี 2563 กลุ่มธุรกิจยังมีคำสั่งซื้อคงค้างต่อเนื่องมาจากช่วงปี 2562 แต่ในปี 2564 คำสั่งซื้อใหม่จากกลุ่ม Hospitality ลดลง และมีรายได้จากตลาดที่ได้รับผลกระทบน้อยกว่าหรืองานที่มีการวางแผนงบประมาณไว้ล่วงหน้าแล้ว เช่น งานที่พักอาศัย อาคารสำนักงาน ศูนย์ประชุมนานาชาติ สนามบินนานาชาติ เป็นต้น และในระหว่างที่คำสั่งซื้อยังไม่เต็มกำลังการผลิตนี้ บริษัทก็ได้ดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพทั้งเครื่องจักรและบุคลากร

รวมถึงการหาช่องทางการขายใหม่ๆ และตลาดใหม่ ที่ได้รับผลกระทบน้อยกว่า ซึ่งจะเห็นผลของการดำเนินงานได้ในปี 2565

จากการควบคุมต้นทุนและการทำองค์กร Lean อย่างเป็นระบบ ทำให้สามารถทำอัตรากำไรขั้นต้นได้ร้อยละ 36.34 ใกล้เคียงกับปีก่อน ถึงแม้รายได้จะลดลงร้อยละ 23.8 ซึ่งหากไม่มีปัจจัยในเรื่องราคาขายส่งและค่าวัตถุดิบที่สูงขึ้น บริษัทจะสามารถทำอัตรากำไรเพิ่มขึ้นได้อีกถึงประมาณร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปีก่อน

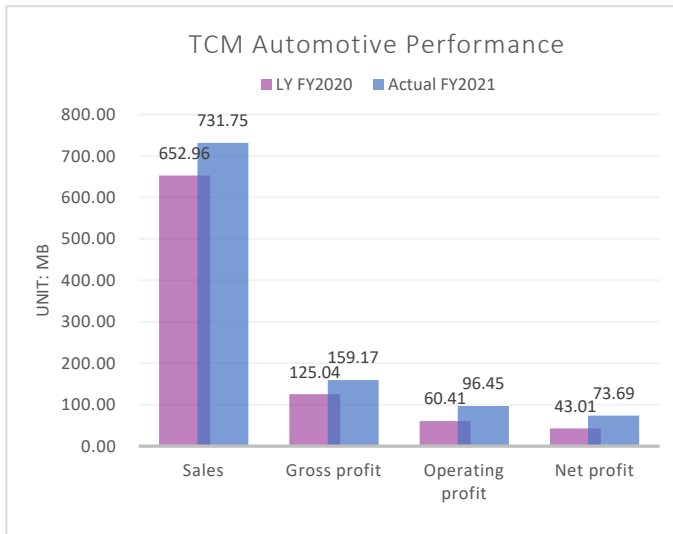
กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันเป็นจำนวน 671.91 ล้านบาท ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่ทำไว้ 813.46 ล้านบาท จากการปรับเปลี่ยนโครงสร้างของการทำงานเพื่อลดจำนวนพนักงานให้สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีอยู่ และมีการควบคุมค่าใช้จ่ายให้มากขึ้นเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้นมีผลขาดทุนสุทธิ 118.71 ล้านบาท เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 77.57 ล้านบาท และมี EBITDA ที่ 62.30 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 51.90 จากงวดเดียวกันของปี 2563

กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์

หน่วย ล้านบาท

รายการ	Actual FY2564	Last Year FY2563	Diff % YoY	% of sales FY2564	% of sales FY2563
รายได้จากการขายและบริการ	731.75	652.96	12.07%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(572.58)	(527.92)		-78.25%	-80.85%
กำไรขั้นต้น	159.17	125.04	27.29%	21.75%	19.15%
รายได้อื่น	21.61	3.91	452.61%	2.95%	0.60%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(32.14)	(22.75)	-41.31%	-4.39%	-3.48%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(53.56)	(46.01)	-16.43%	-7.32%	-7.05%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	1.39	0.22	528.36%	0.19%	0.03%
กำไรจากการดำเนินงาน	96.45	60.41	59.65%	13.18%	9.25%
EBITDA	145.71	116.97	24.57%	19.91%	17.91%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.72)	(0.61)	-18.64%	-0.10%	-0.09%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(19.15)	(12.08)	-58.563%	-2.62%	-1.85%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปีส่วน)	(2.90)	(4.73)	38.73%	-0.40%	-0.72%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	73.69	43.01	71.35%	10.07%	6.59%



กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์

อุตสาหกรรมรถยนต์ในประเทศไทยและต่างประเทศมีทิศทางที่ดีขึ้นกว่าปีก่อน ทำให้กลุ่มธุรกิจมียอดขายสูงขึ้นตามแนวโน้มอุตสาหกรรม สามารถทำรายได้สูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 12.07 และสามารถทำอัตรากำไรขั้นต้นได้ร้อยละ 21.75 แต่เนื่องจากสถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 ทำให้มีปัญหาคาดแคลนชิปประมวลผลในช่วงไตรมาส 2-3 ทำให้เกิดผลกระทบต่อธุรกิจผลิตรถยนต์ทั่วโลก รวมถึงปัญหาจากโรงงานผลิตรถยนต์ในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ที่มีบางแห่งต้องปิดทำการชั่วคราว เป็นผลมาจากการติดเชื้อโควิด-19 ในพื้นที่ ทำให้กระทบกับยอดส่งออกของบริษัท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสูงขึ้น จากการขยายตลาดสู่กลุ่มลูกค้าใหม่ นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในรถยนต์ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนไป

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายปันส่วนจากส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์มีผลกำไรสุทธิ 73.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.07 ของยอดขาย และมี EBITDA ที่ 145.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.91 ของยอดขาย

งบกำไรขาดทุนรวมและงบแสดงฐานะการเงิน

งบการเงินรวม	FY2564	FY2563	เปลี่ยนแปลง
			% YoY
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	7,744.42	6,792.40	14.02%
รายได้อื่น	50.32	74.03	100.00%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	22.37	4.90	-69.79%
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	25.47	0.00	420.02%
รวมรายได้	7,842.58	6,871.33	14.13%
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ	(6,176.43)	(5,200.79)	-18.76%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(700.83)	(647.62)	-8.22%
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและส่วนกลาง	(952.30)	(874.22)	-8.93%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	0.00%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	0.00	(28.96)	-100.00%
รวมค่าใช้จ่าย	(7,829.56)	(6,751.60)	-16.97%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	13.02	119.73	-92.67%
ต้นทุนทางการเงิน	(135.19)	(153.67)	12.02%
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	2.06	33.82	-93.91%
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด	(120.11)	(0.11)	-108,869.73%
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	(152.85)	(41.03)	-272.55%
EBITDA	248.85	467.60	-46.78%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	763,201,125	763,201,125	
กำไรต่อหุ้น (บาท)	(0.20)	(0.05)	

รายได้อื่น

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 50.32 ล้านบาท โดยเป็นรายได้จากดอกเบียร์รับ ค่าเช่า เงินช่วยจากรัฐบาล ค่าขายสินทรัพย์ เศษซาก ฯลฯ เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีอยู่ที่ 74.03 ล้านบาท และมีกำไรสูงขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมตามสัญญาอนุพันธ์จำนวน 25.47 ล้านบาท เนื่องจากการจองสัญญาอนุพันธ์ล่วงหน้าของกลุ่มธุรกิจ TCM Living

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 135.19 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีจำนวน 153.67 ล้านบาท จากการทยอยชำระ เงินกู้คืนแก่สถาบันการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง	
			ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	8,509.94	7,970.57	539.38	6.77%
หนี้สินรวม	5,822.56	5,239.74	582.83	11.12%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,687.38	2,730.83	(43.45)	-1.59%
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	2.17:1	1.92:1		

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2563 จำนวน 539.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.77 มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2563 จำนวน 582.83 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.12 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลดลงจากวันสิ้นปี 2563 จำนวน 43.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.59 สำหรับอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อยู่ที่ 2.17:1 สูงกว่าวันสิ้นปี 2563 ซึ่งมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.92:1

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	FY 2564	FY 2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.25	1.57
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.89	1.14
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.63	4.95
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	4.46	3.97
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลัง (เท่า)	7.12	6.15
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	2.17	1.96
อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(6.57)	(1.74)
อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(1.41)	(0.00)
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.91	0.85

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ 1.25 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วอยู่ที่ 0.89 เท่า ต่ำกว่าสิ้นปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ 1.57 เท่า และ 1.14 เท่า ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทโดยรวมยังไม่มีปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน ถึงแม้จะเป็นช่วงที่ยังมีโรคระบาดโควิด-19 โดยมีอัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 5.63 เท่า ดีขึ้นกว่าปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 4.95 เท่า เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความระมัดระวังในการให้เครดิตกับลูกค้ามากขึ้น

กลุ่มบริษัทยังมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ค่าสินค้าและเป็นการรักษาเครดิตที่ได้รับจาก Supplier โดยมีอัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าอยู่ที่ 4.46 เท่า ดีขึ้นกว่าปีก่อนที่ 3.97 เท่า และมีการระบายสินค้าคงคลัง เพื่อลดปริมาณการผลิตสินค้าไว้เป็นสต็อก ทำให้มีอัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลังอยู่ที่ 7.12 เท่า สูงกว่าปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 6.15 เท่า

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ที่ 2.17 เท่า สูงกว่าปีก่อนที่ทำได้ 1.96 เท่า เนื่องจากในปี 2564 กลุ่มบริษัทยังอยู่ในช่วงปลอดการชำระหนี้เงินกู้ระยะยาว อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ ยังคงติดลบและอัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์สูงขึ้นเล็กน้อย เนื่องจากกลุ่มบริษัทโดยรวมยังขาดทุนจากการดำเนินงานเนื่องจากผลกระทบจากโรคระบาดโควิด-19