

เรื่อง: คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนและฐานะทางการเงิน
สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 (ไตรมาสที่ 3/ 2564- 2565)

เรียน: กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ขอชี้แจงคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่าย
จัดการสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน และฐานะทางการเงินสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 (ไตรมาสที่ 3/ 2564-2565)

รายได้

บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมในไตรมาสที่ 3/2564-2565 ทั้งสิ้น 3,369 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน
767 ล้านบาท หรือคิดเป็น 29.5% จากไตรมาสที่ 3/2563-2564 โดยมีรายละเอียดของแต่ละสายธุรกิจดังต่อไปนี้

ธุรกิจเครื่องดื่ม

บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการธุรกิจเครื่องดื่มในไตรมาสที่ 3/2564-2565 เป็นจำนวน 1,957 ล้านบาท
เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 142 ล้านบาท หรือ 7.8% จากไตรมาสที่ 3/2563-2564 โดยแคมเปญ “ดาบพิฆาตอสูร” ยังคงเป็น
กิจกรรมส่งเสริมการตลาดหลักที่ผู้บริโภคให้การตอบรับเป็นอย่างดี โดยเฉพาะการขายช่องทางบริหารจัดการจำหน่ายผ่าน
โรงเรียนต่างๆ ในช่วงเวลาเปิดภาคเรียน นอกจากนี้การออกสินค้าใหม่ “โออิชิ กรีนที อันนี่เลมอน น้ำตาล 0%” ซึ่งเป็น
เครื่องดื่มทางเลือกสุขภาพที่สอดคล้องกับไลฟ์สไตล์ผู้บริโภคในปัจจุบัน ก็ได้รับความสนใจและการตอบรับเป็นอย่างดี
เช่นเดียวกัน ส่งผลให้ยอดขายของธุรกิจเครื่องดื่มเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ธุรกิจอาหาร

บริษัทมีรายได้จากธุรกิจอาหารเท่ากับ 1,412 ล้านบาทในไตรมาสที่ 3/2564-2565 เพิ่มขึ้น 625 ล้านบาทหรือคิดเป็น
79.4% จากไตรมาสที่ 3/2563-2564 ซึ่งการเติบโตมาจากการกลับมาเปิดให้บริการตามปกติของธุรกิจร้านอาหาร
โดยเฉพาะในช่องทางบริการรับประทานอาหารที่ร้าน (Dine-in) รวมไปถึงการมุ่งขยายสาขา เพื่อรองรับการเติบโตของ
กลุ่มธุรกิจอาหารในอนาคต อีกทั้ง บริษัทฯ ได้นำเสนอร้านอาหารในรูปแบบใหม่ “ซาบู บาย โออิชิ” (Shabu by Oishi)
ซึ่งให้บริการชาบูสไตล์ญี่ปุ่น A-la-carte และ Set Menu ผ่านการสร้างประสบการณ์ใหม่ให้กับผู้บริโภคด้วยการใช้
“สายพานรถไฟ” ในการเสิร์ฟอาหาร นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมุ่งขยายสาขาร้าน “โออิชิ บิซโทโระ” (Oishi Biztoro)
ซึ่งให้บริการเมนูอาหารญี่ปุ่นจานด่วนอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบใจทยไลฟ์สไตล์ผู้บริโภคในปัจจุบัน ที่เน้นความรวดเร็ว
และสะดวกสบายเป็นสำคัญ

สำหรับช่องทางการจัดจำหน่ายอาหารญี่ปุ่นในรูปแบบ “บริการส่งตรงถึงบ้าน” (Home Delivery) นั้น ได้รับความนิยมและสร้างยอดขายที่เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง รวมไปถึงบริการสินค้ากลุ่มพร้อมปรุงพร้อมทาน เช่น เกียวซ่า และแซนวิช จาก “โออิชิ อีทโตะ” (Oishi Eato) ก็ยังคงเติบโตจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นทั้งในประเทศ และการส่งออกไปยังต่างประเทศ

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายและให้บริการรวมของบริษัทในไตรมาสที่ 3/2564-2565 อยู่ที่ 2,230 ล้านบาท สูงขึ้นเมื่อเทียบกับต้นทุนขายและบริการในไตรมาสที่ 3/2563-2564 เป็นจำนวน 380 ล้านบาท หรือคิดเป็น 20.5% อย่างไรก็ตาม การเพิ่มขึ้นของต้นทุนนี้ เป็นการเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่ารายได้ ในทุกกลุ่มธุรกิจ เนื่องจากการบริหารจัดการต้นทุน ดังนี้

ธุรกิจเครื่องดื่ม

ต้นทุนขาย ของธุรกิจเครื่องดื่มในไตรมาสที่ 3/2564-2565 อยู่ที่ประมาณ 72.0% ต่อยอดขาย ลดลงจากไตรมาสที่ 3/2563-2564 ประมาณ 1.1% ต่อยอดขาย ซึ่งเป็นผลมาจากยอดขายที่เติบโตเพิ่มขึ้น และการวางแผนการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ

ธุรกิจอาหาร

ต้นทุนขายและการให้บริการของธุรกิจอาหารในไตรมาสที่ 3/2564-2565 อยู่ที่ประมาณ 57.4% ลดลง 7.4% ต่อยอดขาย เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 3/2563-2564 ซึ่งเป็นผลมาจากยอดขายที่เติบโตเพิ่มขึ้น รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติการในร้านอาหาร และการวางแผนจัดซื้อสินค้า เพื่อลดผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายในไตรมาสที่ 3/2564-2565 รวม 325 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 96 ล้านบาท หรือ 42.0% จากไตรมาสที่ 3/2563-2564 เนื่องจากการทำกิจกรรมทางการตลาดเพื่อผลักดันยอดขายดังที่ได้กล่าวแล้วข้างต้นในธุรกิจเครื่องดื่ม โดยเน้นจับกลุ่มผู้บริโภคที่ตรงเป้าหมายและยังคงควบคุมการใช้งบการตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมในไตรมาสที่ 3/2564-2565 รวม 420 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 42 ล้านบาท หรือ 11.2% จากไตรมาสที่ 3/2563-2564 เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายทั้งบุคคลากร และค่าใช้จ่ายการดำเนินงานที่สนับสนุนการขายของธุรกิจเครื่องดื่มและธุรกิจร้านอาหาร ซึ่งสามารถช่วยผลักดันยอดขายให้เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิรวม 358 ล้านบาทในไตรมาสที่ 3/2564-2565 เพิ่มขึ้น 196 ล้านบาท หรือ 120.5% จากไตรมาสที่ 3/2563-2564 ซึ่งเป็นผลมาจากการเติบโตของยอดขาย และการบริหารต้นทุนที่มีประสิทธิภาพตามที่ได้กล่าวข้างต้น

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565

รายได้

บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการรวมในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 ทั้งสิ้น 9,362 ล้านบาท เติบโตเป็นจำนวน 1,724 ล้านบาท หรือคิดเป็น 22.6% จากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 โดยมีรายละเอียดของแต่ละสายธุรกิจดังต่อไปนี้

ธุรกิจเครื่องดื่ม

บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการธุรกิจเครื่องดื่มในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 เป็นจำนวน 5,400 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 689 ล้านบาท หรือ 14.6% จากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 เนื่องจากการเติบโตของยอดขายในประเทศจากการตอบรับที่ดีจากผู้บริโภคสำหรับกิจกรรมส่งเสริมทางการตลาดที่ได้กล่าวไว้แล้วข้างต้น และการเติบโตของยอดขายในต่างประเทศเพิ่มขึ้น

ธุรกิจอาหาร

บริษัทมีรายได้จากธุรกิจอาหาร 3,962 ล้านบาทในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 เพิ่มขึ้น 1,035 ล้านบาทหรือคิดเป็น 35.4% จากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 เนื่องจากการฟื้นตัวของยอดขายช่องทางบริการรับประทานอาหารในร้าน (Dine-In) และการขยายสาขาเพิ่มขึ้น และยอดขายช่องทางส่งตรงถึงบ้าน (Home Delivery) ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ยอดขายของผลิตภัณฑ์ ไอศกรีม อีทโตะ เกียวซ่าและแซนวิช สามารถเติบโตได้เพิ่มมากขึ้นจากทั้งช่องทางร้านค้าปลีกสมัยใหม่และการส่งออกไปยังต่างประเทศ

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายและให้บริการรวมของบริษัทในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 อยู่ที่ 6,217 ล้านบาท สูงขึ้นเมื่อเทียบกับต้นทุนขายและบริการในเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 เป็นจำนวน 962 ล้านบาท หรือคิดเป็น 18.3% เป็นไปในทิศทางเดียวกับยอดขายที่เติบโต

ธุรกิจเครื่องดื่ม

ต้นทุนขายของธุรกิจเครื่องดื่มในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 อยู่ที่ 72.2% ต่อยอดขาย ลดลงจากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 ประมาณ 1.8% เมื่อเปรียบเทียบกับ 74.0% ต่อยอดขายในเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 ซึ่งเป็นผลมาจากการเติบโตของยอดขายและการวางแผนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ

ธุรกิจอาหาร

ต้นทุนขายและการให้บริการของธุรกิจอาหารในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 อยู่ที่ประมาณ 57.7% ต่อยอดขาย ลดลง 1.7% ต่อยอดขาย เมื่อเทียบกับเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 สอดคล้องกับยอดขายที่เติบโตของรายได้ธุรกิจอาหาร และการวางแผนบริหารต้นทุน ที่ได้กล่าวไว้เบื้องต้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 รวม 834 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 109 ล้านบาท หรือ 15.1% จากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 เนื่องจากการดำเนินกิจกรรมทางการตลาดอย่างต่อเนื่องดังที่กล่าวไว้ข้างต้น และยังคงสามารถควบคุมการใช้งบการตลาดอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 รวม 1,232 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อย 32 ล้านบาท หรือ 2.7% จากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 เนื่องจากการควบคุมค่าใช้จ่ายสำนักงาน และการเพิ่มความมีประสิทธิภาพของการบริหารในภาพรวมอย่างต่อเนื่อง

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิรวม 1,011 ล้านบาทในเก้าเดือนแรกของปี 2564-2565 สูงขึ้นกว่า 485 ล้านบาท หรือ 92.0% จากเก้าเดือนแรกของปี 2563-2564 จากทั้งธุรกิจเครื่องดื่มและธุรกิจอาหาร เนื่องจากการเติบโตของยอดขายและการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่องตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 10,054 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์รวม ณ สิ้นเดือนกันยายนปี 2564 ที่ 9,109 ล้านบาท เป็นจำนวน 944 ล้านบาทหรือ 10.4% ซึ่งประกอบด้วย

สินทรัพย์หมุนเวียน 4,660 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,215 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นการลงทุนในกองทุนตราสารหนี้เพื่อขยายระยะสั้นซึ่งมีสภาพคล่องสูงเพื่อโอกาสในด้านผลตอบแทนที่มากกว่าเงินฝากธนาคาร และการเพิ่มขึ้นของยอดลูกหนี้การค้าจากการเติบโตของธุรกิจ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 5,393 ล้านบาท ลดลง 271 ล้านบาท เนื่องมาจากการลดลงของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสุทธิด้วยการลงทุนเพิ่มขึ้นจากการขยายสาขาของธุรกิจร้านอาหาร

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 2,288 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 311 ล้านบาท หรือ 15.7% จากหนี้สินรวม 1,977 ล้านบาท ณ สิ้นเดือนกันยายน 2564 ซึ่งประกอบด้วย

หนี้สินหมุนเวียนจำนวน 1,801 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 211 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของยอดเจ้าหนี้การค้าจากการเพิ่มขึ้นของการจัดซื้อเพื่อสนับสนุนยอดขายที่เติบโต

หนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 488 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 100 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายการหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการเปิดสาขาร้านอาหารในสถานที่ใหม่ ทั้งนี้บริษัทยังคงสถานะทางการเงินที่แข็งแกร่งและไม่มีเงินกู้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 7,765 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 7,132 ล้านบาท ณ สิ้นรอบบัญชีปี 2564 จำนวน 633 ล้านบาท หรือคิดเป็น 8.9% จากการเติบโตของกำไรสะสมอันเนื่องมาจากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นในระหว่างเก้าเดือนแรก 1,011 ล้านบาท สุทธิด้วยเงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้น 375 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางนงนุช บุรณะเศรษฐกุล)

กรรมการผู้จัดการ