



TROPICAL CANNING (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED
南洋罐頭食品廠(泰國)大眾有限公司
บริษัท ทropicคอลแคนนิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

1/1 M.2 THUNGYAI, (OR P.O. BOX 44), HATYAI, SONGKHLA 90110 THAILAND
1/1 หมู่ที่ 2 ต.ทุ่งใหญ่ (หรือ ตู้ ป.ณ. 44) อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา 90110
Tel: +66 (0) 74 273600 Fax: +66 (0) 74 273690-4
ทะเบียนเลขที่ 0107537000076

ที่ ทีซีบี 45/2565

11 พฤศจิกายน 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทropicคอลแคนนิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (TC) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผ่านการรับรองของคณะกรรมการบริษัทแล้ว

ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 สรุปได้ดังนี้

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

รายได้	ไตรมาส 3/2565		ไตรมาส 3/2564		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	1,651.41	97.77	655.31	97.55	996.10	152.00
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	32.95	1.95	15.21	2.26	17.74	116.66
รายได้อื่น	4.76	0.28	1.25	0.19	3.51	282.10
รวมรายได้	1,689.12	100.00	671.77	100.00	1,017.35	151.44

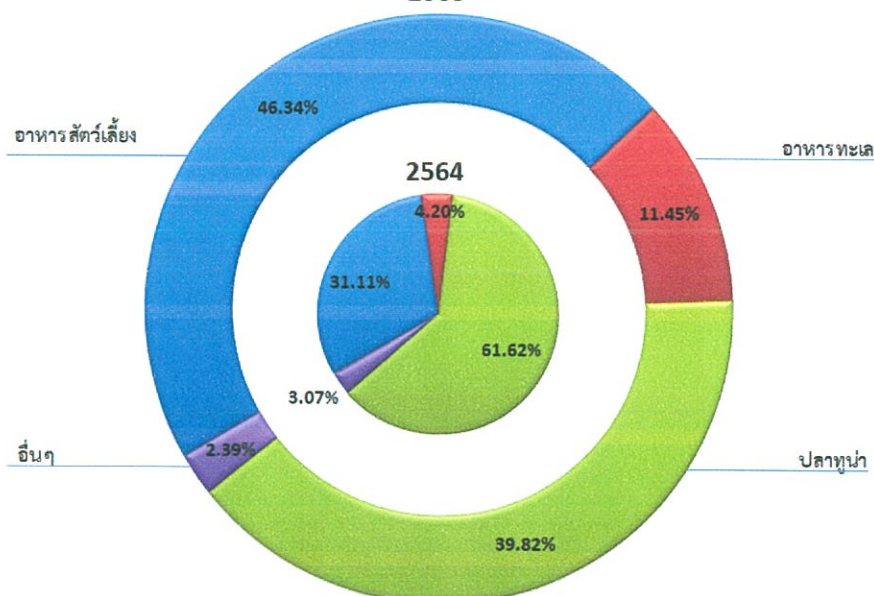
บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมในไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 1,689.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,017.35 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 151.44 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน การเพิ่มขึ้นของรายได้รวมมีสาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการขาย ในไตรมาสที่ 3/2565 จำนวน 1,651.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 97.77 ของรายได้รวมเพิ่มขึ้น 996.10 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 152.00 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากความต้องการสินค้ายังมีอย่างต่อเนื่องจากไตรมาสก่อน ส่งผลให้รายได้และปริมาณการขายเพิ่มขึ้น รวมทั้งการบันทึกรายได้จากการขายที่สูงขึ้นจากค่าเงินบาทที่อ่อนค่า ในขณะที่ไตรมาสที่ 3/2564 บริษัทได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-19 ทำให้บริษัทต้องหยุดสายการผลิตชั่วคราว และไม่สามารถส่งมอบสินค้าให้ลูกค้าได้

โครงสร้างรายได้หลักของบริษัทและบริษัทย่อย

รายได้	ไตรมาส 3/2565		ไตรมาส 3/2564		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
อาหารสัตว์เลี้ยง	765.20	46.34	203.88	31.11	561.32	275.32
ปลาหน้า	657.69	39.82	403.80	61.62	253.89	62.88
อาหารทะเล	189.09	11.45	27.51	4.20	161.58	587.35
รายได้อื่นๆ	39.43	2.39	20.12	3.07	19.31	95.97
รวมรายได้จากการขาย	1,651.41	100.00	655.31	100.00	996.10	152.00

โครงสร้างรายได้หลักสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565



- กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิในไตรมาสที่ 3/2565 จำนวน 32.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.95 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 17.74 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 116.66 เนื่องจากค่าเงินบาทที่ปรับตัวอ่อนค่าเมื่อเทียบกับเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา

- รายได้อื่น ในไตรมาสที่ 3/2565 มีจำนวน 4.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.28 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 3.51 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 282.10 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายสิทธิบัตรเพื่อการลงทุนจำนวน 0.49 ล้านบาท และการเคลมค่าใช้จ่ายจากลูกค้า

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่าย	ไตรมาส 3/2565		ไตรมาส 3/2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	%
ต้นทุนขาย	1,391.33	84.25	632.97	96.59	758.36	119.81
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	70.09	4.24	81.57	12.45	(11.48)	(14.07)
รวมค่าใช้จ่าย	1,461.42	88.49	714.54	109.04	746.88	104.53

บริษัทและบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวม ในไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 1,461.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 746.88 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 104.53 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายรวมมีสาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขาย ในไตรมาสที่ 3/2565 จำนวน 1,391.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84.25 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 758.36 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 119.81 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น ในขณะที่กำไรขั้นต้นเท่ากับ 260.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 22.34 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากมีการลงทุนและปรับปรุงเครื่องจักร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นในไตรมาสที่ 3/2565 เท่ากับร้อยละ 15.75 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3.41 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในไตรมาสที่ 3/2565 จำนวน 70.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.24 ของรายได้จากการขายลดลง 11.48 ล้านบาท หรือลดลง ร้อยละ 14.07 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 3.36 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นและค่าระวางเรือยังอยู่ในระดับสูง ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 14.84 ล้านบาท เนื่องจากไตรมาสที่ 3/2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานซึ่งเป็นผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโควิด-19

- ต้นทุนทางการเงิน ในไตรมาสที่ 3/2565 จำนวน 2.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.16 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 2.45 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นทำให้มีการซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้นประกอบกับราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นจากปัจจัยด้านพลังงานทำให้มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น รวมทั้งอัตราดอกเบี้ยที่ปรับสูงขึ้น

- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ประกอบด้วย 2 ส่วน คือ

1. ภาษีเงินได้ในไตรมาสที่ 3/2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาษีเงินได้จำนวน 2.53 ล้านบาท ขณะที่ไตรมาสที่ 3/2564 บริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุนทำให้ไม่มีภาษีเงินได้

2. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ในไตรมาสที่ 3/2565 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 0.25 ล้านบาท ลดลงจาก 2.90 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

- กำไรสุทธิ ในไตรมาสที่ 3/2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ จำนวน 222.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 257.95 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 632.76 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขาย โดยเฉพาะรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง ยังมีสัดส่วนที่สูง ตลอดจนมีการบริหารจัดการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตได้ดี ในขณะที่ไตรมาสที่ 3/2564 บริษัทได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-19 ทำให้เกิดผลขาดทุนจำนวน 35.20 ล้านบาท นอกจากนี้ในไตรมาสที่ 3/2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิจำนวน 32.95 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 13.49 เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีอัตรากำไรสุทธิคิดลบร้อยละ 5.37

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

สินทรัพย์	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,575.30	2,253.36	321.94	14.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	844.69	801.85	42.84	5.34
รวมสินทรัพย์	3,419.99	3,055.21	364.78	11.94
หนี้สินหมุนเวียน	676.57	760.49	(83.92)	(11.03)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	265.26	190.71	74.55	39.09
รวมหนี้สิน	941.83	951.20	(9.37)	(0.99)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,478.16	2,104.01	374.15	17.78
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,419.99	3,055.21	364.78	11.94

สินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 3,419.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 364.78 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 11.94 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์ ดังนี้

1. สินทรัพย์หมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 2,575.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 75.30 ของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 321.94 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.29 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 1,027.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.04 ของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 278.65 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 37.21 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น จำนวน 257.79 ล้านบาท เนื่องจากรายได้จากรายขายที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยลดลงจาก 59 วันเป็น 46 วัน ส่วนลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 20.86 ล้านบาท เนื่องจากลูกหนี้เงินชดเชยค่าภาษีอากรเพิ่มขึ้น และจ่ายมัดจำล่วงหน้าค่าเครื่องจักร อย่างไรก็ตามเพื่อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่นจำนวน 27.81 ล้านบาท

- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 1,381.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 40.38 ของสินทรัพย์รวม หรือเพิ่มขึ้น จำนวน 34.94 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.60 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เพื่อรองรับการผลิตที่เพิ่มขึ้น และราคาวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น จากราคาพลังงานที่เพิ่มขึ้น ขณะที่ระยะเวลาการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือลดลงจาก 45 วัน เป็น 38 วัน เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 อย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย สำหรับสินค้าคงเหลือที่มีอายุเกิน 1 ปีขึ้นไป และตั้งในอัตราที่สูงขึ้นเมื่อสินค้าคงเหลือที่ไม่มีการเคลื่อนไหวเป็นระยะเวลานานขึ้นตามลำดับ ซึ่งบริษัทได้มีการตั้งค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย และค่าเพื่อการลดลงของสินค้าคงเหลือให้เท่ากับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 31.32 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.23 ของสินค้าคงเหลือ

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 844.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.70 ของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น 42.84 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.34 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากบริษัทมีการลงทุนสร้างอาคารและซื้อเครื่องจักรอุปกรณ์จำนวน 128.38 ล้านบาท เพื่อรองรับกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้นและปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ขณะที่มีการคิดค่าเสื่อมราคาจำนวน 76.83 ล้านบาท

หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 941.83 ล้านบาท ลดลง 9.37 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.99 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 ซึ่งประกอบด้วยหนี้สินดังนี้

1. หนี้สินหมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินหมุนเวียนรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 676.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 71.84 ของหนี้สินรวม ลดลง 83.92 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 11.03 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 183.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.49 ของหนี้สินรวม เพิ่มขึ้น 163.83 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากใช้ในการซื้อวัตถุดิบเป็นหลัก และราคาวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น และใช้เป็นทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 469.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.85 ของหนี้สินรวม ลดลง 261.25 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 35.75 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยเจ้าหนี้การค้าลดลง 277.91 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 45.87 เนื่องจากมีวัตถุดิบคงเหลือมากจึงชะลอการสั่งซื้อ ทำให้ระยะเวลาในการชำระหนี้ลดลงจาก 43 วัน เป็น 31 วัน เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 ขณะที่เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 16.66 ล้านบาท เนื่องจากรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ แต่ยังมีได้ชำระเงินเพิ่มขึ้น

2. หนี้สินไม่หมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินไม่หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 265.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.16 ของหนี้สินรวม เพิ่มขึ้น 74.55 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 39.09 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 100 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้สินระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 16.65 ล้านบาท และหนี้สินระยะยาวส่วนที่เกินหนึ่งปีจำนวน 83.35 ล้านบาท ซึ่งเงินกู้ยืมระยะยาวบริษัทใช้ลงทุนซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เพื่อขยายสายการผลิตและปรับปรุงระบบการผลิตต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต

- ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 178.28 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18.93 ของหนี้สินรวมลดลง 7.25 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 3.91 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากการจ่ายผลประโยชน์ให้พนักงานจากการเกษียณ

อัตราส่วนโครงสร้างทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 3,419.99 ล้านบาท หนี้สินรวม 941.83 ล้านบาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 2,478.16 ล้านบาท ทำให้มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) 0.38 เท่า ลดลงจาก ณ วันสิ้นปี 2564 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 0.45 เท่า

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 2,478.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 374.15 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 17.78 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ จำนวน 423.65 ล้านบาท ขณะเดียวกันบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2564 จำนวน 49.50 ล้านบาท ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 เท่ากับ 7.51 บาท เพิ่มขึ้นจาก 6.38 บาท เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสดรวม

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	30 กันยายน 2565	30 กันยายน 2564
กระแสเงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้จากกิจกรรมดำเนินงาน	(73.00)	65.14
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(116.80)	(80.99)
กระแสเงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมจัดหาเงิน	199.20	28.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	9.40	12.55
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	154.91	156.36
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน	164.31	168.91

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 164.31 ล้านบาท ลดลง 4.60 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.72 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

การเปลี่ยนแปลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 73.00 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินสดที่เกิดจากผลกำไรจำนวน 423.65 ล้านบาท และรายการปรับที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) ก่อนการ

เปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 80.87 ล้านบาท และจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานที่สำคัญได้แก่ ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 250.90 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 19.29 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 283.43 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงานและภาษีเงินได้ จำนวน 24.02 ล้านบาท

- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 116.80 ล้านบาท โดยเกิดจากการลงทุนซื้ออาคารและเครื่องจักร และอุปกรณ์จำนวน 127.04 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 9.50 ล้านบาท เงินปันผลรับและดอกเบี้ยรับจำนวน 1.00 ล้านบาท

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 199.20 ล้านบาท โดยเป็นเงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน จำนวน 157.73 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 100 ล้านบาท เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 49.50 ล้านบาท และเงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าและต้นทุนทางการเงิน จำนวน 9.03 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 2,575.30 ล้านบาท มีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 676.57 ล้านบาท ซึ่งเมื่อคิดเป็นอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.81 เท่า เพิ่มขึ้นจาก ณ วันสิ้นปี 2564 ที่มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.96 เท่า

จึงเรียนมาเพื่อทราบ



ขอแสดงความนับถือ

(นายกำพล วัชรนิมิต)

กรรมการผู้จัดการ