

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2566

เรื่อง **ชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566**
เรียน **ท่านกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 เปรียบเทียบกับไตรมาสที่ 3 ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ดังนี้

กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 เป็นผลกำไรสุทธิจำนวน 7.43 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลประกอบการเป็นผลกำไรสุทธิจำนวน 16.66 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการลดลง 9.23 ล้านบาท

รายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงได้ชี้แจงไว้ในคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการที่แนบมานี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ
ในนามบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



(นางนพภาพร อภิวัฒน์กุล)
กรรมการบริหารด้านการเงิน

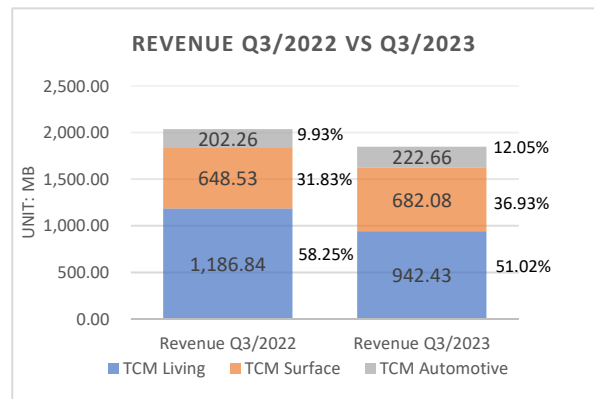
ภาพรวมผลการดำเนินงาน

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) มีผลกำไรจากการดำเนินงานลดลงกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ถึงแม้ว่ารายได้ของกลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิวจะฟื้นตัวตามคาด แต่รายได้ของกลุ่มเฟอร์นิเจอร์ ลดลงอย่างมากจากสภาพตลาดที่ไม่เอื้ออำนวย และในช่วงไตรมาส 3 เป็นช่วงหยุดพักร้อนของประเทศอังกฤษ เป็น low season ของธุรกิจ

รายได้จากการขายและบริการในไตรมาสที่ 3 ปี 2566 จำนวน 1,847.17 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้ 2,037.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.35 และมี EBITDA จำนวน 158.42 ล้านบาท สูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 36.41 และมีผลประกอบการเป็นกำไรสุทธิ 7.43 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิ 16.66 ล้านบาท โดยคิดเป็นกำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ 3.87 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 3 ปี 2566

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2566 กลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิว (TCM Surface) ฟื้นตัว ในขณะที่กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living) ตลาดเริ่มชะลอตัว ทำให้กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์มีส่วนรายได้ลดลงเหลือร้อยละ 51.02 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วนร้อยละ 58.25 ทำให้กลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิวมีส่วนสูงขึ้นมาเป็นร้อยละ 36.93 ในขณะที่กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์ (TCM Automotive) มีสัดส่วนสูงขึ้นมาเป็นร้อยละ 12.05 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน



ประเด็นสำคัญของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
TCM Living	<ul style="list-style-type: none"> รายได้ลดลงจากสถานะตลาด การเพิ่มประสิทธิภาพทำให้อัตรากำไรขั้นต้นสูงขึ้น มีรายได้ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 20.59 จากสภาพตลาด สถานะเศรษฐกิจ รวมถึงการเป็นช่วงหยุดยาวของอังกฤษ และถึงแม้ในงวดนี้จะยังได้รับผลกระทบจากต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรง บริษัทก็สามารถปรับปรุงประสิทธิภาพจนสามารถพัฒนาในเรื่องของกำไรขั้นต้นให้ดีขึ้นจากร้อยละ 12.70 ในปีก่อน เป็นร้อยละ 19.48 ในปีนี้ กลุ่มธุรกิจสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายการขายและบริหารได้ดีกว่าเป้าหมาย ถึงแม้จะสูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนจากค่าครองชีพและค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่สูงขึ้น หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มสูงขึ้นจากการปรับอัตราดอกเบี้ย ค่าภาษีและส่วนต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ทำให้มีผลขาดทุนสุทธิ 57.29 ล้านบาท
TCM Surface	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดเริ่มฟื้นตัว การเพิ่มประสิทธิภาพและทำ lean ส่งผลบวกให้ธุรกิจอย่างเห็นได้ชัด รายได้เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 5.17 เนื่องจากตลาดเริ่มฟื้น มีคำสั่งซื้อเข้ามามากขึ้น สัดส่วนต้นทุนปรับตัวดีขึ้น จากปริมาณคำสั่งซื้อที่เข้ามาเพิ่มขึ้น และการปรับราคาสินค้าให้สอดคล้องกับราคาวัตถุดิบและต้นทุนที่สูงขึ้น การบริหารการผลิตที่ดีขึ้น สินค้าที่พัฒนาขึ้นใหม่เริ่มเข้าสู่ตลาด เช่น พรมใช้ภายนอกอาคาร แผ่นซับเสียง กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารโดยคิดเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อยอดขายใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อน มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากการแนะนำสินค้าใหม่เข้าสู่ตลาด

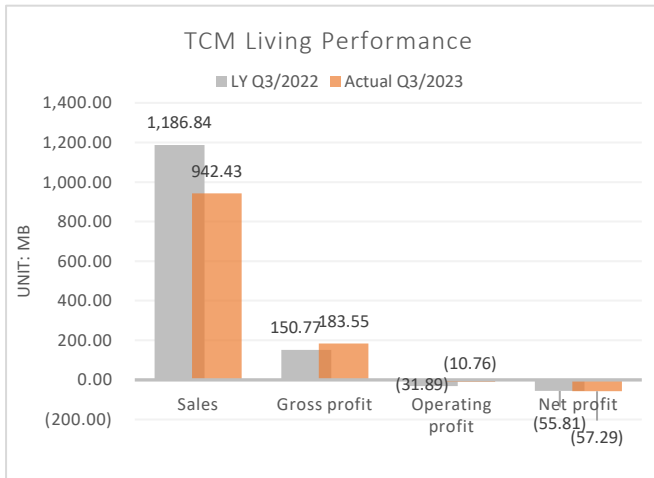
กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มสูงขึ้นจากการปรับอัตราดอกเบี้ย และภาษีที่สูงขึ้นกว่าปีก่อน ทำให้กลุ่มธุรกิจมีผลกำไรสุทธิ 39.30 ล้านบาท
TCM Automotive	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มธุรกิจค่อยๆฟื้นตัว ตามสถานการณ์ตลาด รายได้สูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยเติบโตขึ้นร้อยละ 10.08 เนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแผงวงจรอุตสาหกรรมรถยนต์กลับเข้าสู่ภาวะปกติ สามารถทำอัตราส่วนกำไรขั้นต้นสูงขึ้นจากการพัฒนาประสิทธิภาพเครื่องจักร และยอดขายที่สูงขึ้น กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารโดยรวมเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อยอดขายใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อน ปรับตัวดีขึ้นเล็กน้อย หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษี ทำให้กลุ่มธุรกิจมีผลกำไรสุทธิ 25.42 ล้านบาท สูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 39.12

ผลการดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	Actual Q3/2566	Last Year Q3/2565	Diff % YoY	% of sales Q3/2566	% of sales Q3/2565
รายได้จากการขายและบริการ	942.43	1,186.84	-20.59%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(758.88)	(1,036.06)		-80.52%	-87.30%
กำไรขั้นต้น	183.55	150.77	21.74%	19.48%	12.70%
รายได้อื่น	(2.56)	(0.47)	-447.73%	-0.27%	-0.04%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(122.38)	(98.40)	-24.37%	-12.99%	-8.29%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(69.60)	(84.42)	17.56%	-7.38%	-7.11%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	0.23	0.63	-62.65%	0.02%	0.05%
กำไรจากการดำเนินงาน	(10.76)	(31.89)	66.26%	-1.14%	-2.69%
ค่าเสื่อมราคาจากการประเมินการเข้าซื้อกิจการ	(11.67)	(11.21)	-4.10%	-1.24%	-0.94%
ต้นทุนทางการเงิน Operation	(16.83)	(7.81)	-115.45%	-1.79%	-0.66%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	5.21	9.66	-46.05%	0.55%	0.81%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(6.31)	(7.04)	10.31%	-0.67%	-0.59%
ต้นทุนทางการเงิน non-operation	(16.93)	(7.53)	-124.96%	-1.80%	-0.63%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(57.29)	(55.81)	-2.64%	-6.08%	-4.70%
EBITDA	11.10	(13.86)	180.04%	1.18%	-1.77%



กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์

ธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ มียอดขายลดลงร้อยละ 20.59 YoY จากสถานะเงินเพื่อ ค่าครองชีพสูงขึ้น และการปรับอัตราดอกเบี้ยของประเทศอังกฤษ ทำให้คนใช้จ่ายน้อยลง โดยเฉพาะอย่างยิ่งกับสินค้านำเข้าและสินค้าฟุ่มเฟือย รวมถึงการเป็นช่วงหยุดยาวของอังกฤษทำให้คนเลือกใช้จ่ายกับการเดินทางท่องเที่ยวมากกว่าการซื้อของ

กลุ่มธุรกิจมีกำไรสูงขึ้น 32.78 ล้านบาท จากงวดเดียวกันของปีก่อนถึงแม้จะมียอดขายลดลง คิดเป็นกำไรสูงขึ้น 6.77 เปอร์เซ็นต์ ซึ่งเป็นไปตามเป้าหมาย โดยมีอัตราส่วนกำไรปรับสูงขึ้นเป็นร้อยละ 19.48 จากการกระจายแหล่งผลิต และ

การปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน ปรับราคาสินค้าเพื่อรับมือกับผลกระทบจากการค่าใช้จ่ยต่างๆ ที่สูงขึ้น รวมถึงกำไรจากฝั่งนำเข้าที่เพิ่มขึ้น จากค่าคู่คอนเทนเนอร์ที่ลดราคาลงอยู่ในระดับปกติ

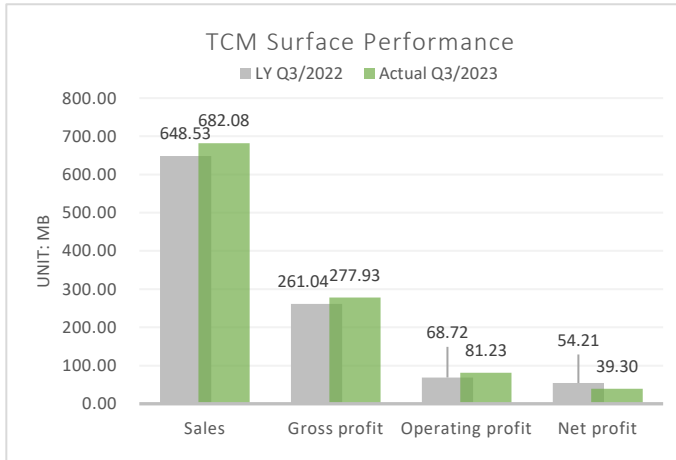
กลุ่มธุรกิจสามารถบริหารจัดการค่าใช้จ่ายการขายและบริหารได้ดีกว่าที่ตั้งเป้าไว้ ซึ่งเป็นผลต่อเนื่องมาจากการยกเลิกสัญญาเช่าโรงงาน J28 และการปรับอัตราค่าสังให้เหมาะสมกับปริมาณคำสั่งซื้อ ซึ่งได้ดำเนินการตั้งแต่ไตรมาส 1 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และต่อไปในอนาคต ค่าใช้จ่ายการขายและบริหารในงวดนี้รวมกันสูงขึ้นร้อยละ 4.97 เป็นผลจากค่าครองชีพที่สูงขึ้น และอัตราเงินเฟ้อ รวมถึงการเข้าร่วมงาน furniture show ในต่างประเทศ

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินที่มีปรับอัตราดอกเบี้ยขึ้นไปอยู่ที่ร้อยละ 5.25 และภาษีเงินได้ กลุ่มธุรกิจมีผลขาดทุนสุทธิที่ 57.29 ล้านบาท ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีผลขาดทุนสุทธิ 55.81 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.64 ในขณะที่ EBITDA อยู่ที่ 11.10 ล้านบาท สูงขึ้นร้อยละ 180.04 YoY

กลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิว

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	Actual Q3/2566	Last Year Q3/2565	Diff % YoY	% of sales Q3/2566	% of sales Q3/2565
รายได้จากการขายและบริการ	682.08	648.53	5.17%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(404.15)	(387.49)		-59.25%	-59.75%
กำไรขั้นต้น	277.93	261.04	6.47%	40.75%	40.25%
รายได้อื่น	5.69	2.72	109.08%	0.83%	0.42%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(82.49)	(89.03)	7.34%	-12.09%	-13.73%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(116.78)	(109.62)	-6.54%	-17.12%	-16.90%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(2.52)	19.50	-112.93%	-0.37%	3.01%
ค่าเสื่อมราคาจากการประเมินการเข้าซื้อกิจการ	(0.60)	(15.89)	96.23%	-0.09%	-2.45%
กำไรจากการดำเนินงาน	81.23	68.72	18.20%	11.91%	10.60%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	(4.58)	(4.58)	0.00%	-0.67%	-0.71%
ต้นทุนทางการเงิน Operation	(1.08)	(0.59)	-82.32%	-0.16%	-0.09%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(12.04)	10.25	-217.39%	-1.76%	1.58%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(2.40)	(1.66)	-44.46%	-0.35%	-0.26%
ต้นทุนทางการเงิน non-operation	(21.84)	(17.93)	-21.76%	-3.20%	-2.77%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	39.30	54.21	-27.51%	5.76%	8.36%
EBITDA	105.05	95.10	10.47%	15.40%	14.66%



กลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิว

จากการฟื้นตัวของตลาดท่องเที่ยวและโรงแรม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของธุรกิจ บริษัทจึงมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 682.08 ล้านบาท สูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5.17 ถึงแม้ว่ากลุ่มธุรกิจจะได้รับผลกระทบจากค่าขนส่ง ค่าแรง และราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้นจากสภาพตลาด แต่บริษัทได้มีการปรับราคาสินค้าให้สอดคล้องกัน และในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาได้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน ทำให้กลุ่มธุรกิจสามารถทำอัตรากำไรขั้นต้นได้ร้อยละ 40.75 ใกล้เคียงกับปีก่อนที่ทำไว้ร้อยละ 40.25 รวมถึงการผลิตกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ RT Acoustic เข้าสู่

ตลาดและได้ผลตอบรับค่อนข้างดีทำให้อัตรากำไรสูงขึ้นเล็กน้อย

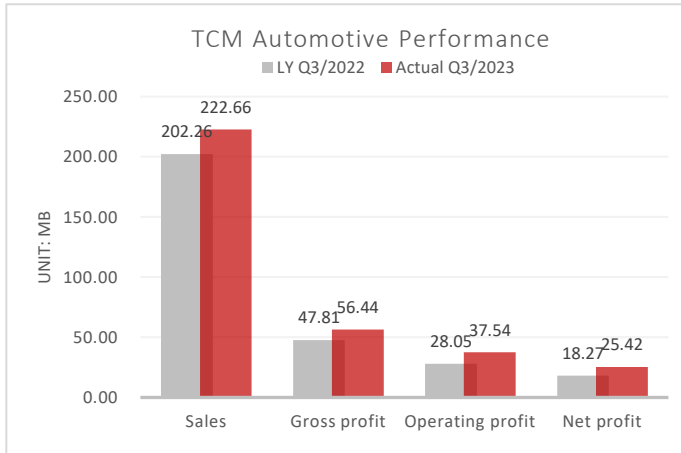
กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันเป็นจำนวน 199.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29.22 ของยอดขาย ใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่ทำได้ 198.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.63 ของยอดขาย ถือว่ายังสามารถควบคุมได้ดี

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจวัสดุตกแต่งพื้นผิวมีผลกำไรสุทธิ 39.30 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิ 54.21 ล้านบาท สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยธนาคารที่สูงขึ้นและผลประโยชน์ทางภาษีในปีก่อน ในขณะที่ EBITDA อยู่ที่ 105.05 ล้านบาท สูงขึ้นร้อยละ 10.47 YoY

กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าห่มเบาะรถยนต์

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	Actual Q3/2566	Last Year Q3/2565	Diff % YoY	% of sales Q3/2566	% of sales Q3/2565
รายได้จากการขายและบริการ	222.66	202.26	10.08%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(166.22)	(154.46)	-74.65%	-74.65%	-76.36%
กำไรขั้นต้น	56.44	47.81	18.06%	25.35%	23.64%
รายได้อื่น	2.13	0.45	377.95%	0.96%	0.22%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(8.04)	(7.73)	-4.06%	-3.61%	-3.82%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(13.33)	(13.11)	-1.63%	-5.98%	-6.48%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.33	0.64	-47.86%	0.15%	0.32%
กำไรจากการดำเนินงาน	37.54	28.05	33.80%	16.86%	13.87%
ค่าเสื่อมราคาจากการประเมินการเข้าซื้อกิจการ	(5.54)	(3.75)	-47.66%	-0.81%	-0.58%
ต้นทุนทางการเงิน Operation	(0.50)	(0.23)	-112.32%	-0.22%	-0.12%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(5.14)	(4.89)	-5.17%	-2.31%	-2.42%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปีส่วน)	(0.94)	(0.91)	-3.33%	-0.42%	-0.45%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	25.42	18.27	39.12%	11.42%	9.03%
EBITDA	42.28	34.90	21.14%	18.99%	17.25%



กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์

แนวโน้มอุตสาหกรรมรถยนต์ในประเทศไทยและต่างประเทศในไตรมาส 3/2566 มีทิศทางดีขึ้น ทำให้สามารถทำยอดขายสูงขึ้นกว่าปีก่อนได้ถึงร้อยละ 10.08 และสามารถทำอัตรากำไรขั้นต้นได้ร้อยละ 25.35 สูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่ทำได้ 23.64 เป็นผลจากออเดอร์ที่เข้ามาเยอะขึ้น และจากการปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของไตรมาส 3/2566 คิดเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อยอดขายลดลง เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน อยู่ที่ร้อยละ 9.60 และร้อยละ 10.30 ตามลำดับ

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายจากส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์มีผลกำไรสุทธิ 25.42 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.42 ของยอดขาย และมี EBITDA ที่ 42.28 ล้านบาท สูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 21.14

งบกำไรขาดทุนรวมและงบแสดงฐานะการเงิน

งบการเงินรวม (หน่วย: ล้านบาท)	Q3/2566	Q3/2565	เปลี่ยนแปลง
			% YoY
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	1,847.17	2,037.63	-9.35%
รายได้อื่น	5.26	2.70	94.78%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	20.13	-100.00%
กำไรจากการปรับมูลค่าตราสารหนี้	0.00	0.00	0.00%
รวมรายได้	1,852.43	2,060.47	-10.10%
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ	(1,334.78)	(1,581.76)	15.61%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(212.92)	(195.16)	-9.10%
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและส่วนกลาง	(225.60)	(232.54)	2.98%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(2.19)	0.00	-100.00%
ขาดทุนจากสัญญาอนุพันธ์	(0.36)	(15.26)	97.61%
รวมค่าใช้จ่าย	(1,775.86)	(2,024.73)	12.29%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	76.56	35.74	114.24%
ต้นทุนทางการเงิน	(57.18)	(34.10)	-67.67%
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(11.96)	15.03	-179.62%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	7.43	16.66	-55.43%
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	3.87	16.59	-76.65%
EBITDA	158.42	116.14	36.41%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	763,201,125	763,201,125	
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.01	0.02	

รายได้อื่น

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 5.26 ล้านบาท เป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับ ค่าเช่า ค่าขายสินทรัพย์ เศษซาก ฯลฯ เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีอยู่ที่ 2.7 ล้านบาท และมีขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 2.19 ล้านบาท จากการจองซื้ออัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของกลุ่มธุรกิจ TCM Surface

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินทั้งหมดจำนวน 57.18 ล้านบาท เป็นต้นทุนที่เกิดจากการดำเนินงานจำนวน 18.41 ล้านบาท และต้นทุนทางการเงินที่เกิดจากการเข้าซื้อกิจการ จำนวน 38.77 ล้านบาท สูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีจำนวน 25.46 ล้านบาท เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่พุ่งสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วโลก

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	เปลี่ยนแปลง	
			ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	8,053.65	8,318.84	(265.19)	-3.19%
หนี้สินรวม	5,364.67	5,661.38	(296.71)	-5.24%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,688.99	2,657.47	31.52	1.19%
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	2.00:1	2.13:1		

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 265.19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.19 มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ลดลงจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 296.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.24 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 สูงขึ้นจากวันสิ้นปี 2565 จำนวน 31.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.19 สำหรับอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 อยู่ที่ 2.00:1 ต่ำกว่าวันสิ้นปี 2565 ซึ่งมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.13:1 เนื่องจากมีการจ่ายเงินกู้บางส่วน

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	Q3/2566	FY 2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.19	1.09
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.77	0.72
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.07	6.41
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	3.95	4.75
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลัง (เท่า)	5.85	7.29
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	2.00	2.13
อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	4.47	4.56
อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	1.78	2.10
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.02	1.09

กลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้น อัตราส่วนสภาพคล่องปรับตัวดีขึ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วในรอบ Q3/2566 ยังอยู่ในอัตราใกล้เคียงกับช่วงสิ้นปี 2565 การหมุนเวียนเงินสดยังอยู่ในรอบ 30-32 วัน ในช่วงเวลาดังกล่าว

อัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลังลดลงเนื่องจากการผลิตสต็อกสินค้าเยอะขึ้น สำหรับการส่งออกช่วงปลายปี การชำระหนี้ การจ่ายเงินแก่ซัพพลายเออร์ ยังสามารถจัดการได้ดี อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ และอัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น ลดลงเล็กน้อย เนื่องจากรายได้รวมใน Q3/2566 ลดลงร้อยละ 9.35 YoY