



SAVE MATERIAL. ENERGY THE WORLD

ที่ SITHAI-0502/67

9 พฤษภาคม 2567

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการประจำไตรมาส 1/2567

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ขอชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 1/2567 โดยสังเขป ดังต่อไปนี้

1. สรุปผลการดำเนินงานรวมของกลุ่มบริษัท

ตารางที่ 1: สรุปผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

(หน่วย: ล้านบาท)	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส	YoY		QoQ	
	1/2566	4/2566	1/2567	+(-)	%	+(-)	%
รายได้	2,190	2,083	2,110	(80)	(3.7%)	27	1.3%
กำไรขั้นต้น	302	318	333	31	10.3%	15	4.7%
กำไรขั้นต้น (%)	13.8%	15.3%	15.8%	2.0%	-	0.5%	-
กำไรจากการดำเนินงาน	103	64	120	17	16.5%	56	87.5%
อัตรากำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (%)	4.7%	3.1%	5.7%	1.0%	-	2.6%	-
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(2)	(2)	7	9	450.0%	9	450.0%
EBITDA*	275	291	302	27	9.8%	11	3.8%
EBITDA Margin (%)	12.6%	14.0%	14.3%	1.8%	-	0.3%	-
กำไรสุทธิ	85	109	116	31	36.5%	7	6.4%
กำไรสุทธิต่อยอดขาย (%)	3.9%	5.2%	5.5%	1.6%	-	0.3%	-
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	82	105	119	37	45.1%	14	13.3%
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.03	0.04	0.04	0.01	-	0.00	-

หมายเหตุ:

*EBITDA ไม่รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ภาพรวมในไตรมาส 1/2567 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 2,110 ล้านบาท ลดลงจำนวน 80 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.7 เมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2566 การลดลงโดยหลักมาจากกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่องานอุตสาหกรรมโดยเฉพาะผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องดื่มของบริษัทที่ย่อยในประเทศเวียดนามที่มีการปรับสัดส่วนกลุ่มสินค้าที่ขายพร้อมกับปรับราคาขายสินค้าตามราคาวัตถุดิบที่ลดลง และกลุ่มผลิตภัณฑ์พลาสติกเพื่องานอุตสาหกรรมของกิจการในประเทศ จากปริมาณการสั่งซื้อและการอุปโภคบริโภคที่ลดลง ขณะที่รายได้ปรับตัวดีขึ้นเล็กน้อยจำนวน 27 ล้านบาทหรือร้อยละ 1.3 จากไตรมาส 4/2566 จากกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องดื่มในประเทศที่มีปริมาณคำสั่งซื้อมากขึ้นจากสินค้าใหม่ซัดเซกกับรายได้ที่ลดลงของกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ในครัวเรือนที่ไม่มีการจัดงานมหกรรมในไตรมาส 1/2567

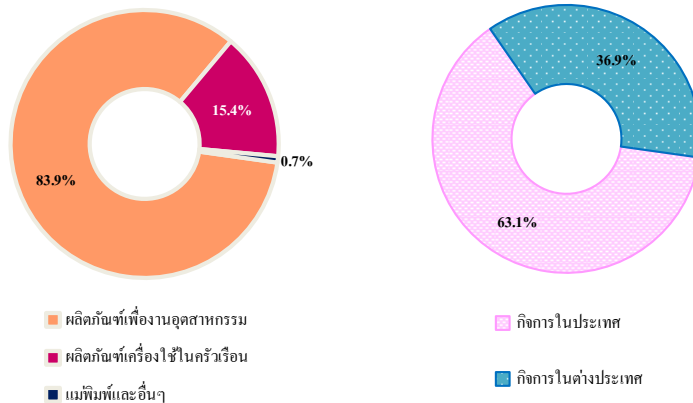
กำไรขั้นต้นในไตรมาส 1/2567 จำนวน 333 ล้านบาทหรืออัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 15.8 เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 13.8 และเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากไตรมาส 4/2566 ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 15.3 จากการใช้กำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้น การขยายฐานลูกค้าใหม่ และการเน้นขายสินค้าที่มีอัตรากำไรทำกำไรที่ดี

กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักต้นทุนทางการเงิน ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (“EBITDA”) ในไตรมาส 1/2567 จำนวน 302 ล้านบาท คิดเป็น EBITDA margin ร้อยละ 14.3 เพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากร้อยละ 12.6 ในไตรมาส 1/2566 และร้อยละ 14.0 ในไตรมาส 4/2566

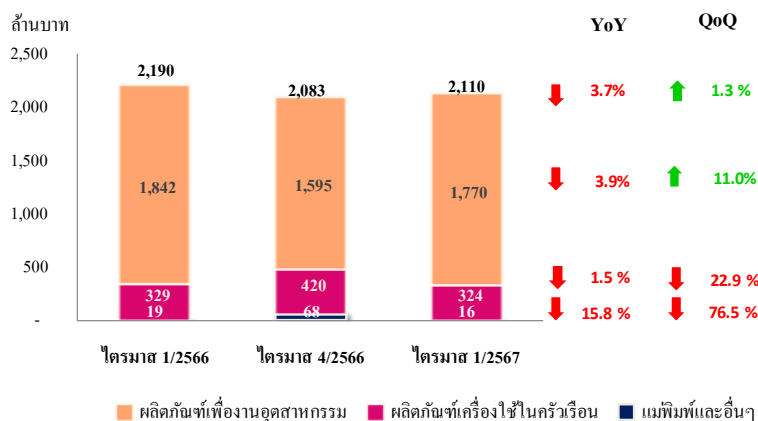
สำหรับไตรมาส 1/2567 นี้ กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 119 ล้านบาท เพิ่มขึ้นมากที่ร้อยละ 45.1 หรือ 37 ล้านบาทเมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2566 เนื่องจากราคาวัตถุดิบที่ลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนกอปกับได้อานิสงส์จากการอ่อนตัวของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐและเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.3 หรือ 14 ล้านบาทจากไตรมาส 4/2566 จากยอดขายที่เพิ่มขึ้น การใช้กำลังการผลิตมากขึ้นและการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายที่ดีขึ้น

2. ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน

รูปที่ 1: สัดส่วนรายได้แยกตามส่วนงานและฐานดำเนินงานไตรมาส 1/2567



รูปที่ 2: รายได้แยกตามส่วนงาน



2.1 กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ในครัวเรือน

ตารางที่ 2: สรุปผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ในครัวเรือน

(หน่วย: ล้านบาท)	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส	YoY		QoQ	
	1/2566	4/2566	1/2567	+ / (-)	%	+ / (-)	%
รายได้	329	420	324	(5)	(1.5%)	(96)	(22.9%)
กิจการในประเทศ	234	305	230	(4)	(1.7%)	(75)	(24.6%)
กิจการในต่างประเทศ	95	115	94	(1)	(1.1%)	(21)	(18.3%)
กำไรจากการดำเนินงาน	51	137	67	16	31.4%	(70)	(51.1%)
อัตรากำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (%)	15.5%	32.6%	20.7%	5.2%	-	(11.9%)	-
EBITDA*	67	154	84	17	25.4%	(70)	(45.5%)
EBITDA Margin (%)	20.4%	36.7%	25.9%	5.6%	-	(10.7%)	-

หมายเหตุ:

*EBITDA ไม่รวมรายได้อื่นและส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ผลการดำเนินงานไตรมาส 1/2567 เทียบกับไตรมาส 1/2566

- กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ในครัวเรือนมีรายได้จำนวน 324 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อย 5 ล้านบาท (-1.5%) เมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2566 มาจากกิจการในประเทศเป็นหลัก โดยยอดขายในประเทศลดลง เนื่องจากปัญหานี้ครัวเรือนยังอยู่ในระดับสูง ส่งผลให้ประชาชนจับจ่ายใช้สอยน้อยลง ขณะที่มาตรการภาครัฐที่ออกมาช่วยเรื่องค่าครองชีพและกระตุ้นเศรษฐกิจยังมีจำกัด อย่างไรก็ตามยอดขายส่งออกเพิ่มขึ้นจากการขยายฐานลูกค้ารายใหญ่เพิ่มขึ้น และได้านิสงค์จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ ที่มีแนวโน้มอ่อนค่าในไตรมาส 1/2567 เมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2566 (ดังแสดงในรูปที่ 3) ขณะเดียวกันยอดขายของกิจการในต่างประเทศใกล้เคียงกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน

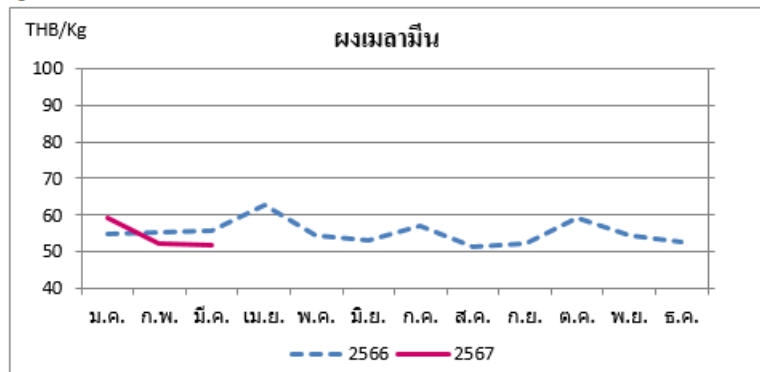
รูปที่ 3: แนวโน้มอัตราแลกเปลี่ยนบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ



- EBITDA เพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท (+25.4%) และ EBITDA Margin เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 20.4 (+5.6%) เป็นร้อยละ 25.9 มาจากผลการดำเนินงานของกิจการในประเทศเป็นหลัก เนื่องจากราคาของวัตถุดิบหลักที่ต่ำกว่าเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ดังแสดงในรูปที่ 4 และมีการบริหารปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบให้เหมาะสมในแต่ละช่วงเวลาตามราคาวัตถุดิบที่ปรับเปลี่ยนไป ขณะที่กิจการในต่างประเทศมีอัตราการทำกำไรเพิ่มขึ้นจากการควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายได้ดีขึ้น

ผลการดำเนินงานไตรมาส 1/2567 เทียบกับไตรมาส 4/2566

- กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องใช้ในครัวเรือนมีรายได้ลดลง 96 ล้านบาท (-22.9%) มาจากทั้งกิจการในประเทศและต่างประเทศ โดยกิจการในประเทศลดลงจากยอดขายในประเทศเป็นหลัก เนื่องจากช่วงปลายปีมีการจัดงานมหกรรมลดราคาสินค้าปลายปีที่โรงงานทั้ง 4 แห่ง ได้แก่ สุขสวัสดิ์ อมตะชลบุรี บางปู และโคราช ขณะที่ยอดขายของกิจการในต่างประเทศลดลงเนื่องจากเนื่องจากไตรมาส 4 มีการจับจ่ายใช้สอยในช่วงปลายปีเพื่อต้อนรับช่วงเทศกาลปีใหม่และเทศกาลควิล์ของอินเดีย
- EBITDA ลดลง 70 ล้านบาท (-45.5%) และ EBITDA Margin ลดลงจากร้อยละ 36.7 (-10.7%) เป็นร้อยละ 25.9 เนื่องจากยอดขายที่ลดลง กอปรกับราคาวัตถุดิบที่เริ่มปรับตัวสูงขึ้นในช่วงต้นปี ขณะที่ยังคงเน้นการบริหารจัดการและควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่าย

รูปที่ 4: แนวโน้มราคาวัตถุดิบหลักย้อนหลังตั้งแต่ปี 2566


ที่มา: ฝ่ายวิจัยของบริษัทฯ

2.2 กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่องานอุตสาหกรรม
ตารางที่ 3: สรุปผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่องานอุตสาหกรรม

(หน่วย: ล้านบาท)	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส	YoY		QoQ	
	1/2566	4/2566	1/2567	+ / (-)	%	+ / (-)	%
รายได้	1,842	1,595	1,770	(72)	(3.9%)	175	11.0%
กิจการในประเทศ	1,063	978	1,086	23	2.2%	108	11.0%
กิจการในต่างประเทศ	779	617	684	(95)	(12.2%)	67	10.9%
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	56	(72)	73	17	30.4%	145	201.4%
อัตรากำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานต่อยอดขาย (%)	3.0%	(4.5%)	4.1%	1.1%	-	8.6%	-
EBITDA*	191	55	205	14	7.3%	150	272.7%
EBITDA Margin (%)	10.4%	3.4%	11.6%	1.2%	-	8.1%	-

หมายเหตุ:

*EBITDA ไม่รวมรายได้อื่นและส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ผลการดำเนินงานไตรมาส 1/2567 เทียบกับไตรมาส 1/2566

- กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่องานอุตสาหกรรมมีรายได้จำนวน 1,770 ล้านบาท ลดลง 72 ล้านบาท (-3.9%) เมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2566 มาจากกิจการในต่างประเทศเป็นหลัก โดยเฉพาะสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องดื่มของบริษัทย่อยในประเทศเวียดนามที่มียอดขายลดลง เนื่องจากการปรับสัดส่วนของสินค้าที่ขายและปรับราคาขายตามราคาวัตถุดิบที่ปรับลดลง

และสินค้าบางรายการรอการทดสอบจากลูกค้า ขณะที่สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์พลาสติกอุตสาหกรรมของบริษัทย่อยในประเทศเวียดนามก็ลดลงเช่นกัน โดยเฉพาะสินค้ากลุ่มถังสี เนื่องจากการหดตัวของภาคอสังหาริมทรัพย์ในประเทศเวียดนามพร้อมกับประเด็นทางด้านการเมืองในประเทศเวียดนาม สถาบันการเงินก็เพิ่มความระมัดระวังในการปล่อยสินเชื่อ ส่งผลให้การบริโภคอุปโภคในภาคครัวเรือนชะลอตัวลง

อย่างไรก็ตามยอดขายของกิจการในประเทศเพิ่มขึ้นจากสินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องดื่มเป็นหลัก เนื่องจากการขยายตลาดลูกค้าภายในประเทศมากขึ้น การผลิตสินค้าใหม่ที่เลื่อนมาจากปีก่อนได้เริ่มดำเนินการในไตรมาสนี้ และผู้ประกอบการเครื่องดื่มมีการจัดรายการส่งเสริมการขายมากขึ้นตอบรับการท่องเที่ยวในประเทศที่มีการขยายตัว ขณะที่สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์พลาสติกอุตสาหกรรมของกิจการในประเทศมียอดขายลดลงจาก

- สินค้ากลุ่มพาเลทและถังพลาสติก ที่ได้รับผลกระทบจากภาวะอุตสาหกรรมโดยรวม ทำให้ปริมาณการใช้พาเลทและถังพลาสติกลดลงและตลาดมีการแข่งขันด้านราคาสูงมาก
- สินค้ากลุ่มถังสีลดลงจากการขาดแคลนวัตถุดิบประกอบในการผลิตและการปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ใหม่เพื่อรองรับแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)
- นอกจากนี้ สินค้ากลุ่มชิ้นส่วนรถยนต์ของบริษัทย่อยลดลงตามการชะลอตัวของกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์

● EBITDA เพิ่มขึ้น 14 ล้านบาท (+7.3%) และ EBITDA Margin เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 10.4 (+1.2 %) เป็นร้อยละ 11.6 มาจากผลการดำเนินงานกิจการในประเทศเป็นหลัก โดยเฉพาะกลุ่มผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องดื่มจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นทำให้มีการใช้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้น ประกอบกับระดับราคาของวัตถุดิบที่ต่ำกว่าเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

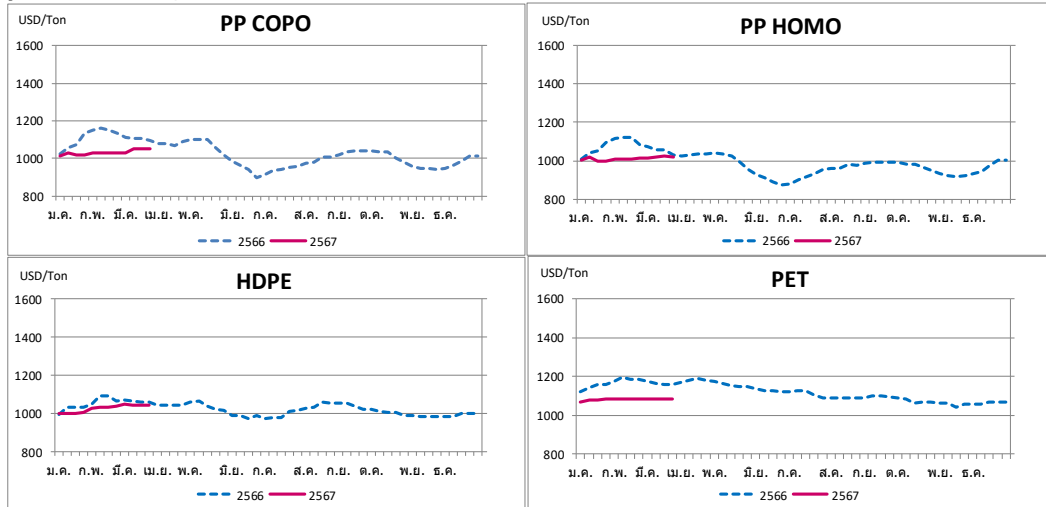
ผลการดำเนินงานไตรมาส 1/2567 เทียบกับไตรมาส 4/2566

● กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่องานอุตสาหกรรมมีรายได้เพิ่มขึ้น 175 ล้านบาท (+11.0%) มาจากทั้งกิจการในประเทศและต่างประเทศโดย

- สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องดื่มของกิจการในประเทศ เนื่องจากการขยายตลาดลูกค้าภายในประเทศเพิ่มขึ้น และการจัดรายการส่งเสริมการขายของผู้ประกอบการเครื่องดื่มและการท่องเที่ยวที่ขยายตัว ขณะที่บริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม โดยเฉพาะเวียดนามทางตอนใต้มียอดขายเพิ่มขึ้นจากคำสั่งซื้อจากลูกค้ารายใหญ่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสก่อน กอปรกับมีการส่งออกเพิ่มขึ้น
- สินค้ากลุ่มผลิตภัณฑ์พลาสติกอุตสาหกรรมของกิจการในประเทศ มียอดขายเพิ่มขึ้นจากสินค้ากลุ่มถังสี เนื่องจากการขยายตลาดลูกค้าใหม่ สินค้ากลุ่มพรีเมียมเพิ่มขึ้นจากคำสั่งซื้อพิเศษในโครงการใหม่ๆ สินค้ากลุ่มบรรจุภัณฑ์อาหารเพิ่มขึ้นจากลูกค้ากลุ่มโรงพยาบาลนครตามกระแสภาพยนตร์ใหม่ที่เข้าฉายมากขึ้น

● EBITDA เพิ่มขึ้น 150 ล้านบาท (+272.7%) และ EBITDA Margin เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3.4 (+8.1 %) เป็นร้อยละ 11.6 มาจากผลการดำเนินงานของทั้งกิจการในประเทศและต่างประเทศ เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น แม้ว่าราคาวัตถุดิบหลักจะปรับตัวสูงขึ้นกว่าช่วงไตรมาส 4/2566 (ดังแสดงในรูปที่ 5)

รูปที่ 5: แนวโน้มราคาวัตถุดิบหลักย้อนหลังตั้งแต่ปี 2566



ที่มา: ICIS

โดยมีประเภทของวัตถุดิบที่ใช้ผลิตแต่ละกลุ่มสินค้า ดังต่อไปนี้

- PP COPO ใช้สำหรับสินค้าถังสี ลังบรรจุภัณฑ์ และเปลือกเบตเตอร์
- PP HOMO ใช้สำหรับสินค้าเฟอร์นิเจอร์
- HDPE ใช้สำหรับสินค้าพาเลท ถังขยะ ลังน้ำดื่ม และฝาขวดน้ำ
- PET ใช้สำหรับสินค้าขวดน้ำดื่ม

3.ฐานะการเงินรวม

หน่วย: ล้านบาท

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

และเงินลงทุนระยะสั้น

ลูกหนี้การค้า

สินค้าคงเหลือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์อื่น

770	845
1,516	705
1,040	794
3,201	4,529
1,035	

31 ธันวาคม 2566

7,562 ล้านบาท

605	998
1,659	510
1,091	626
3,203	723
1,044	

31 มีนาคม 2567

7,602 ล้านบาท

เจ้าหนี้การค้า

เงินกู้ยืมระยะสั้น

เงินกู้ยืมระยะยาว

หนี้สินอื่น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

เปรียบเทียบกับยอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2566 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กลุ่มบริษัทมี

สินทรัพย์รวม 7,602 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 40 ล้านบาท ประกอบด้วยรายการที่สำคัญ ดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น 605 ล้านบาท ลดลงจำนวน 165 ล้านบาท

- ลูกหนี้การค้า 1,659 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 143 ล้านบาท โดยเฉพาะลูกหนี้กลุ่มผลิตภัณฑ์บรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางตามยอดขายที่เพิ่มขึ้นของทั้งกิจการในประเทศและต่างประเทศ
- สินค้าคงเหลือ 1,091 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 51 ล้านบาท จากการผลิตสินค้าคงเหลือสำรองไว้เพื่อขายมากขึ้นของกิจการในประเทศ
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 3,203 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2 ล้านบาท มาจากการซื้อสินทรัพย์เพิ่มขึ้นสุทธิจากค่าเสื่อมราคาและการตั้งสำรองการด้อยค่าสินทรัพย์ถาวรของบริษัทน้อย

หนี้สินรวม 2,857 ล้านบาท ลดลงจำนวน 176 ล้านบาท ประกอบด้วยรายการที่สำคัญ ดังนี้

- เจ้าหนี้การค้า 998 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 153 ล้านบาทจากการส่งซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้นของกิจการในประเทศและต่างประเทศเพื่อนำไปผลิตเป็นสินค้าการเพื่อรองรับปริมาณคำสั่งซื้อในไตรมาสถัดไป
- ภาระหนี้เงินกู้ยืม 1,136 ล้านบาท ลดลงจำนวน 363 ล้านบาท ซึ่งแบ่งเป็นเงินกู้ระยะสั้นลดลงจำนวน 195 ล้านบาท และเงินกู้ระยะยาวลดลงจำนวน 168 ล้านบาท จากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามกำหนดสุทธิจากการกู้เพิ่มขึ้นของกิจการในต่างประเทศ

ส่วนของผู้ถือหุ้น 4,745 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 216 ล้านบาท มาจากผลกำไรจากการดำเนินงานที่ปรับตัวดีขึ้นของกลุ่มบริษัทและการแปลงค่าบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเป็นหลัก

4. กระแสเงินสด

สำหรับระยะเวลา 3 เดือนของปี 2567 เทียบกับระยะเวลาเดียวกันของปี 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 160 ล้านบาท โดยมาจาก

- เงินสดได้รับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 314 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจากผล

ตารางที่ 4: งบกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)	3 เดือน	3 เดือน	เปลี่ยนแปลง
	2566	2567	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	238	314	(76)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(127)	(92)	(35)
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(165)	(382)	217
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(54)	(160)	106

การบริหารจัดการเงินทุนหมุนเวียนที่ดีในส่วนของเจ้าหนี้การค้า และการจ่ายดอกเบี้ยที่ลดลง

- เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 92 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนเนื่องจากการลงทุนซื้อสินทรัพย์ถาวร โดยเฉพาะเครื่องจักรและอุปกรณ์ลดลงของกิจการในประเทศเวียดนาม
- เงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 382 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งเงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้นเพื่อลดหนี้สินและภาระดอกเบี้ยและเบิกถอนเงินกู้เท่าที่จำเป็น

5. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ตารางที่ 5: อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	หน่วย	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส
		1/2566	4/2566	1/2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.4	1.7	1.8
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน				
ระยะเวลาเก็บหนี้จากลูกค้า	วัน	71.1	65.5	70.8
ระยะเวลาของสินค้าคงเหลือ	วัน	59.1	53.0	55.3
ระยะเวลาจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้า	วัน	51.2	43.1	50.5
วงจรเงินสด	วัน	79.0	75.4	75.5
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหักกำไร				
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	%	1.9	2.4	2.4
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพื่อการดำเนินงาน	%	2.3	3.2	3.4
อัตราส่วนวิเคราะห์โครงสร้างทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.8	0.7	0.6
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.3	0.2	0.1

หมายเหตุ:

อัตราส่วนสภาพคล่อง	=	สินทรัพย์หมุนเวียน / หนี้สินหมุนเวียน
ระยะเวลาเก็บหนี้จากลูกค้า	=	ลูกหนี้การค้า / รายได้จากการขาย x จำนวนวันเฉลี่ยในงวด
ระยะเวลาของสินค้าคงเหลือ	=	สินค้าคงเหลือ / ต้นทุนขาย x จำนวนวันเฉลี่ยในงวด
ระยะเวลาจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้า	=	เจ้าหนี้การค้า / ต้นทุนขาย x จำนวนวันเฉลี่ยในงวด
วงจรเงินสด	=	ระยะเวลาเก็บหนี้จากลูกค้า + ระยะเวลาของสินค้าคงเหลือ - ระยะเวลาจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้า
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	=	กำไรสุทธิสำหรับงวด / ส่วนของผู้ถือหุ้น x 100
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เพื่อการดำเนินงาน	=	กำไรสุทธิสำหรับงวด / ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์สิทธิการใช้ x 100
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	=	หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	=	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย - (เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด + เงินลงทุนระยะสั้น) / ส่วนของผู้ถือหุ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


ขอแสดงความนับถือ


บริษัท ศรีไทยซูเปอร์แวร์ จำกัด (มหาชน)

(นายไชยวัฒน์ กุลภัทรวณิชย์)

กรรมการและเลขานุการบริษัท

สำนักเลขานุการบริษัท

 โทรศัพท์ 02-427-0088 ต่อ 2204-5

 โทรสาร 02-428-9675

 E-mail: company_secretary@srithaisuperware.com