

รายงานอัตราส่วนที่มีนัยสำคัญทางการเงิน (key financial ratio)

ประจำรอบ ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569.

ของ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)

รายการ	ค่าที่คำนวณได้
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) (เท่า)	0.55
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	-22.80
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (Avg. Inventory Period) (วัน)	31.06
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (Avg. Collection Period) (วัน)	1.51
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย (Avg. Payment Period) (วัน)	55.38
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (ICR) (เท่า)	6.77
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (IBD/EBITDA Ratio) (เท่า)	4.66
ความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (DSCR) (เท่า)	1.27
หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (D/E Ratio) (เท่า)	1.88
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (IBD/E Ratio) (เท่า)	1.31
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (IBD 1Y/IBD) (ร้อยละ)	16.90
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (Loan/IBD) (ร้อยละ)	9.60
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (EBIT Margin) (ร้อยละ)	5.60
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) (ร้อยละ)	5.90
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)	17.20