

วันที่ 13 สิงหาคม 2564

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 2 ปี 2564
เรียน ท่านกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับไตรมาสที่ 2 ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เปรียบเทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 ดังนี้

กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสำหรับไตรมาสที่ 2 ปี 2564 เป็นผลขาดทุนสุทธิจำนวน 37.70 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลประกอบการเป็นขาดทุนสุทธิจำนวน 64.87 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสูงขึ้น 27.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41.89

รายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงได้ชี้แจงไว้ในคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการที่แนบมานี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ
ในนามบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



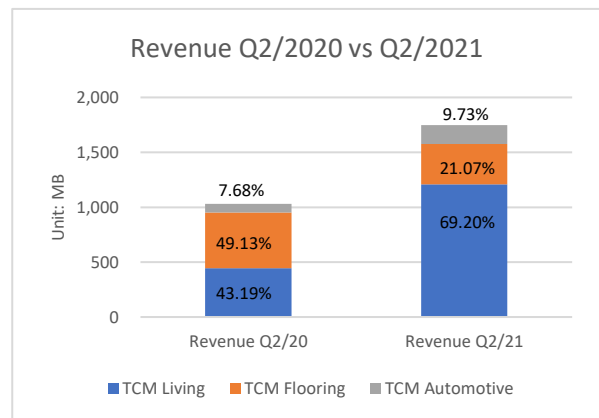
(นางนภาพร อภิวัฒน์กุล)
กรรมการบริหารด้านการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

งบการเงินของ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) มีรายได้จากการขายและบริการในไตรมาสที่ 2 ปี 2564 จำนวน 1,746.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้ 1,031.44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.37 และมี EBITDA จำนวน 80.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 261.52 และมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิ 37.70 ล้านบาท ทำได้ดีกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 64.87 ล้านบาท เป็นผลจากการบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายเพื่อลดผลกระทบจากโควิด-19 โดยคิดเป็นขาดทุนสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ 49.85 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 2 ปี 2564

ในไตรมาส 2 ปี 2564 โรคระบาดโควิด-19 ยังคงมีผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ โดยกลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living) มีสัดส่วนรายได้เพิ่มขึ้น โดยมีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 69.20 สูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 43.19 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด กลุ่มธุรกิจวัสดุก่อสร้าง (TCM Flooring) มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 21.07 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 49.13 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด ในขณะที่ กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์ (TCM Automotive) มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 9.73 สูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 7.68 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด



ประเด็นสำคัญของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
TCM Living	<ul style="list-style-type: none"> มีรายได้สูงขึ้นร้อยละ 171.36 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากสหราชอาณาจักรประกาศคลายล็อกดาวน์ทำให้เศรษฐกิจฟื้นตัว แต่กลุ่มธุรกิจยังไม่สามารถควบคุมต้นทุนได้เต็มที่ สาเหตุมาจากวิกฤตการณ์ระบบขนส่งที่เกิดขึ้นทั่วโลกยังไม่ดีขึ้น และการขึ้นราคาของวัตถุดิบหลัก ที่ยังคงเป็นปัญหาต่อเนื่อง กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารสูงขึ้น จากการที่ร้านค้าต่างๆ เปิดทำการเต็มรูปแบบ และบริษัทเพิ่งเข้าซื้อกิจการร้านค้าปลีก Arlo & Jacob ทำให้มีการลงทุนในเรื่องของบุคลากรและการดำเนินงาน รวมถึงผลกระทบจากโควิดที่ยังคงมีอยู่ ทำให้ค่าใช้จ่ายการขายและบริหารสูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน ค่าภาษีและส่วนต่างของอัตราแลกเปลี่ยน ทำให้มีผลขาดทุนสุทธิ 18.09 ล้านบาท
TCM Flooring	<ul style="list-style-type: none"> รายได้ลดลงจากไตรมาสที่สองของปี 2563 ร้อยละ 27.37 เนื่องจากโรคระบาดโควิด-19 ยังคงส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมท่องเที่ยวและการเดินทางทั่วโลก โดยเฉพาะในประเทศไทยที่เศรษฐกิจยังคงไม่ฟื้นตัว ถึงแม้จะมีทิศทางเศรษฐกิจดีขึ้นจากการกระจายวัคซีนได้อย่างกว้างขวางในแถบทวีปยุโรปและอเมริกา กลุ่มธุรกิจสามารถควบคุมต้นทุนให้อยู่ที่ร้อยละ 62.49 ถึงแม้จะมีปริมาณคำสั่งซื้อลดลง โดยมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน จากการลดค่าใช้จ่ายและทำองค์กร Lean ซึ่ง

กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
	ในปี 2563 มีรายการพิเศษ โดยบริษัทได้รับเงินช่วยเหลือจากรัฐบาลสหรัฐฯ ให้แก่บริษัทย่อย จำนวน 44.05 ล้านบาท
	- หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษี ทำให้กลุ่มธุรกิจมีผลขาดทุนสุทธิ 37.66 ล้านบาท ขาดทุนสูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลขาดทุนสุทธิ 2.49 ล้านบาท
TCM Automotive	- มีรายได้สูงขึ้นร้อยละ 114.70 เป็นผลต่อเนื่องจากการฟื้นตัวของอุตสาหกรรมตั้งแต่ช่วงสิ้นปี 2563 - อัตราส่วนต้นทุนปรับตัวดีขึ้นเป็นร้อยละ 78.46 จากปริมาณคำสั่งซื้อที่สูงขึ้น - ค่าใช้จ่ายการขายและบริหารโดยรวมสูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ตามปริมาณยอดขายที่เพิ่มขึ้น ทำให้สิ้นไตรมาส 2 มีผลกำไรสุทธิ 18.05 ล้านบาท สูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลขาดทุนสุทธิ 11.64 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์

รายการ	Actual	Last Year	Diff	Actual	Last Year	Diff
	Q2/2564	Q2/2563	% YoY	6M/2564	6M/2563	% YoY
รายได้จากการขายและบริการ	1,208.86	445.48	171.36%	2,520.48	1,337.73	88.42%
ต้นทุนการขายและบริการ	(1,036.32)	(408.92)	-153.43%	(2,135.31)	(1,112.43)	-91.95%
กำไรขั้นต้น	172.54	36.56	371.90%	385.17	225.30	70.96%
% Margin	14.27%	8.21%		15.28%	16.84%	
รายได้อื่น	0.00	(4.53)	100.09%	0.01	(0.10)	108.68%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(79.81)	(34.71)	-129.95%	(174.76)	(118.41)	-47.59%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(95.90)	(50.05)	-91.60%	(185.29)	(115.84)	-59.95%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(2.63)	4.57	-157.65%	(2.63)	4.57	-157.65%
กำไรจากการดำเนินงาน	(5.81)	(48.16)	87.94%	22.49	(4.48)	601.53%
% EBIT to Total Sales	-0.48%	-10.81%		0.89%	-0.34%	
EBITDA	25.71	(23.36)	210.07%	78.57	45.00	74.61%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	11.83	0.35	3276.97%	10.31	4.94	108.51%
ต้นทุนทางการเงิน	(12.19)	(10.75)	-13.36%	(22.31)	(23.03)	3.14%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(8.55)	13.50	-163.28%	(13.81)	1.22	-1233.71%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปีส่วน)	(3.38)	(5.68)	40.49%	(7.50)	(9.08)	17.33%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(18.09)	(50.74)	64.34%	(10.83)	(30.43)	64.42%
% to Total Sales	-1.50%	-11.39%		-0.43%	-2.27%	

กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living)

หลังจากการคลายมาตรการล็อกดาวน์ของประเทศอังกฤษในเดือนเมษายน 2564 ทำให้ร้านค้าปลีกสามารถกลับมาเปิดทำการได้ จึงมีคำสั่งซื้อเข้ามาเป็นจำนวนมาก ทำให้ยอดขายปรับตัวดีขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน แต่ยังคงไม่สามารถควบคุมต้นทุนให้เป็นไปตามเป้าหมายได้ เนื่องจากกลุ่มธุรกิจยังคงประสบปัญหาเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบหลัก และการขนส่งระหว่างประเทศที่ยังคงเป็นปัญหาอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดความล่าช้าในการขนส่งสินค้า รวมถึงผู้ผลิตในต่างประเทศที่มีบางส่วนได้รับผลกระทบจากโควิด-19 ทำให้บริษัทไม่สามารถนำเข้ามาสินค้าได้ตามแผน จึงทำให้ผลประกอบการยังคงมีอัตราต้นทุนที่สูง

กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันเป็นจำนวน 175.72 ล้านบาท สูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งเป็นช่วงล็อกดาวน์และรัฐบาลอังกฤษมีจ่ายเงินชดเชยให้แกพนักงานในช่วงที่ต้องปิดทำการ ซึ่งเมื่อเทียบค่าใช้จ่าย กับไตรมาสที่ 1 ปี 2564 ก็ยังอยู่ในอัตราที่ใกล้เคียงกัน

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ กลุ่มธุรกิจมีผลขาดทุนสุทธิที่ 18.09 ล้านบาท ตีขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีผลขาดทุน 50.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 64.34 และมี EBITDA ที่ 25.71 ล้านบาท สูงขึ้นร้อยละ 210.07 จากงวดเดียวกันของปี 2563

กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้น

รายการ	Actual	Last Year	Diff	Actual	Last Year	Diff
	Q2/2564	Q2/2563	% YoY	6M/2564	6M/2563	% YoY
รายได้จากการขายและบริการ	368.06	506.74	-27.37%	672.70	972.89	-30.86%
ต้นทุนการขายและบริการ	(230.00)	(299.00)	23.08%	(424.75)	(582.57)	27.09%
กำไรขั้นต้น	138.07	207.74	-33.54%	247.96	390.32	-36.47%
% Margin	37.51%	41.00%		36.86%	40.12%	
รายได้อื่น	9.72	49.49	-80.37%	11.57	53.96	-78.56%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(59.31)	(31.94)	-85.72%	(114.35)	(167.74)	31.83%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(106.89)	(172.28)	37.95%	(208.45)	(276.77)	24.68%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	8.04	(34.40)	123.37%	25.00	(15.07)	265.84%
กำไรจากการดำเนินงาน	(10.38)	18.61	-155.79%	(38.28)	(15.30)	-150.15%
% EBIT to Total Sales	-2.82%	3.67%		-5.69%	-1.57%	
EBITDA	18.22	45.84	-60.25%	19.52	38.78	-49.65%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	(2.35)	10.98	-121.40%	(16.02)	4.24	-477.51%
ต้นทุนทางการเงิน	(23.51)	(23.69)	0.79%	(45.64)	(52.02)	12.27%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	1.93	1.47	31.32%	18.88	8.03	135.08%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(3.35)	(9.87)	66.07%	(5.87)	(12.54)	53.16%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(37.66)	(2.49)	-1409.69%	(86.93)	(67.59)	-28.61%
% to Total Sales	-10.23%	-0.49%		-12.92%	-6.95%	

กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้น (TCM Flooring)

กลุ่มธุรกิจบริการ (Hospitality) ได้แก่ โรงแรม คาสีโน โรงภาพยนตร์ สถานบันเทิง ศูนย์ประชุม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของธุรกิจ ยังคงได้รับผลกระทบต่อเนื่องจากโควิด-19 และยังคงไม่อาจฟื้นตัวได้ในเร็ววันนี้ บริษัทจึงหาทางเข้าตลาดอื่นๆ ที่ได้รับผลกระทบน้อยกว่า เช่น กลุ่มลูกค้าที่พักอาศัย และกลุ่มสำนักงาน ทำให้บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 368.06 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งยังมีอัตรการต่อเนื่องมาจากช่วงปี 2562

จากการควบคุมต้นทุนและการทำองค์กร lean อย่างเป็นระบบ ทำให้สามารถทำอัตราต้นทุนได้ที่ร้อยละ 62.49 สูงกว่าปีก่อนที่ลดต้นทุนได้มากจากการตัดค่าใช้จ่ายทุกอย่าง ทั้งที่จำเป็นและไม่จำเป็นเพื่อเตรียมการรับผลกระทบจากโควิด บริษัทจึงมีอัตรการกำไรร้อยละ 37.51 ซึ่งนับได้ว่าสามารถบริหารจัดการได้ดีถึงแม้ว่ารายได้จะลดลงไปถึงร้อยละ 27.37 เมื่อเทียบกับปีก่อนก็ตาม

กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันเป็นจำนวน 166.21 ล้านบาท ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่ทำได้ 204.22 ล้านบาท โดยมีเงินสนับสนุนจากรัฐบาลสหรัฐอเมริกาให้แก่บริษัทย่อย บันทึกเป็นรายได้อื่นจำนวน 9.09 ล้านบาท ในปีนี้ และ 44.05 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจวัสดุปูพื้นมีผลขาดทุนสุทธิ 37.66 ล้านบาท ขาดทุนสูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 2.49 ล้านบาท และมี EBITDA ที่ 18.22 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 60.25 จากงวดเดียวกันของปี 2563

กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าห่มเบาะรถยนต์

รายการ	Actual	Last Year	Diff	Actual	Last Year	Diff
	Q2/2564	Q2/2563	% YoY	6M/2564	6M/2563	% YoY
รายได้จากการขายและบริการ	170.07	79.21	114.70%	392.50	287.70	36.43%
ต้นทุนการขายและบริการ	(133.44)	(80.30)	-66.18%	(304.72)	(247.86)	-22.94%
กำไรขั้นต้น	36.63	(1.09)	3469.67%	87.77	39.83	120.36%
% Margin	21.54%	-1.37%		22.36%	13.85%	
รายได้อื่น	4.64	0.61	663.18%	6.41	0.82	685.30%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(7.31)	(3.36)	-117.92%	(16.42)	(10.87)	-51.06%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(10.82)	(9.57)	-13.12%	(21.20)	(22.45)	5.55%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.26	0.26	-0.10%	1.04	0.06	1579.31%
กำไรจากการดำเนินงาน	23.40	(13.14)	278.07%	57.61	7.39	679.12%
% EBIT to Total Sales	13.76%	-16.59%		14.68%	2.57%	
EBITDA	36.46	(0.25)	14851.29%	83.63	32.89	154.30%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.11)	(0.15)	25.12%	(0.22)	(0.33)	31.88%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(4.69)	2.88	-263.101%	(11.42)	(1.50)	-658.791%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(0.54)	(1.23)	56.11%	(1.19)	(1.95)	38.86%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	18.05	(11.64)	255.11%	44.78	3.61	1140.04%
% to Total Sales	10.62%	-14.69%		11.41%	1.26%	

กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าห่มเบาะรถยนต์

อุตสาหกรรมรถยนต์ในประเทศไทยและต่างประเทศมีทิศทางที่ดีขึ้น ยอดผลิตรถยนต์ในประเทศไทยมีจำนวนสูงขึ้นกว่าช่วงเดียวกันของปีก่อน ทำให้กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าห่มเบาะรถยนต์มียอดขายสูงขึ้นตามแนวโน้มอุตสาหกรรม สามารถทำรายได้จากการขายและบริการที่ 170.07 ล้านบาท สูงขึ้นกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่ทำได้ 79.21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 114.70 และยังสามารถควบคุมอัตราต้นทุนให้อยู่ที่ร้อยละ 78.46 จากปริมาณคำสั่งซื้อที่เข้ามามากขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการสูงขึ้น จากการขยายตลาดสู่กลุ่มลูกค้าใหม่ นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในรถยนต์ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของลูกค้าที่เปลี่ยนไป

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายปันส่วนจากส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าห่มเบาะรถยนต์มีผลกำไรสุทธิ 18.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.62 ของยอดขาย และมี EBITDA ที่ 36.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.44 ของยอดขาย

งบกำไรขาดทุนรวมและงบแสดงฐานะการเงิน

งบกำไรขาดทุนรวม

หน่วย ล้าน
บาท

งบการเงินรวม	Q2/2564	Q2/2563	เปลี่ยนแปลง	6M/2564	6M/2563	เปลี่ยนแปลง
			% YoY			% YoY
รายได้						
รายได้จากการขายและบริการ	1,746.99	1,031.44	69.37%	3,585.68	2,598.32	38.00%
รายได้อื่น	14.36	45.57	-68.48%	17.99	54.68	100.00%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	5.66	0.00	100.00%	23.41	0.00	-57.20%
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	9.48	11.33	-16.39%	0.00	9.19	0.00%
รวมรายได้	1,776.49	1,088.34	63.23%	3,627.08	2,662.18	36.24%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	(1,399.75)	(788.22)	-77.58%	(2,864.78)	(1,942.87)	-47.45%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(146.44)	(70.00)	-109.19%	(305.53)	(297.02)	-2.87%
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและส่วนกลาง	(220.89)	(248.68)	11.18%	(429.52)	(438.63)	2.08%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	(29.57)	100.00%	0.00	(10.44)	100.00%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	0.00	0.00	0.00%	(5.71)	0.00	-100.00%
รวมค่าใช้จ่าย	(1,767.08)	(1,136.47)	-55.49%	(3,605.53)	(2,688.96)	-34.09%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	9.42	(48.13)	119.56%	21.54	(26.77)	180.46%
ต้นทุนทางการเงิน	(35.81)	(34.59)	-3.51%	(68.17)	(75.38)	9.56%
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(11.31)	17.85	-163.33%	(6.35)	7.74	-182.05%
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด	(37.70)	(64.87)	41.89%	(52.99)	(94.41)	43.88%
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	(49.85)	(45.71)	-9.06%	(83.96)	(91.55)	8.29%
EBITDA	80.39	22.24	261.52%	181.72	116.66	55.77%
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	763,201,125	763,201,125		763,201,125	763,201,125	
กำไรต่อหุ้น (บาท)	(0.07)	(0.06)		(0.11)	(0.12)	

รายได้อื่น

ในไตรมาส 2 ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 14.36 ล้านบาท โดยเป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับ ค่าเช่า ค่าขายสินทรัพย์ เศษซาก ฯลฯ เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีอยู่ที่ 45.57 ล้านบาท แยกเป็นรายได้เพิ่มมาจากกลุ่มธุรกิจวัสดุภัณฑ์ที่ได้รับเงินสนับสนุนจากรัฐบาลสหรัฐอเมริกา ให้แก่บริษัทย่อยในประเทศสหรัฐฯ จำนวน 9.09 ล้านบาทในงวดนี้ และ 44.05 ล้านบาทในงวดเดียวกันของปีก่อน

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 35.81 ล้านบาท สูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีจำนวน 34.59 ล้านบาท จากการเข้าซื้อกิจการ Arlo & Jacob ในช่วงไตรมาส 2 ปีนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลง	
			ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	8,553.34	7,970.57	582.77	7.31%
หนี้สินรวม	5,780.56	5,239.74	540.82	10.32%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,772.77	2,730.83	41.95	1.54%
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	2.08:1	1.92:1		

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2563 จำนวน 582.77 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.31 มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2563 จำนวน 540.82 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.32 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เพิ่มขึ้นจากวันสิ้นปี 2563 จำนวน 41.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.54 เนื่องจากมีผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน และกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจากผลประโยชน์พนักงาน ทำให้มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ที่ 2.08:1 สูงกว่าวันสิ้นปี 2563 ซึ่งมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.92:1

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	Q2/2564	FY 2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.38	1.57
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.95	1.14
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	5.37	4.95
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	4.03	3.97
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลัง (เท่า)	6.56	6.15
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	2.08	1.96
อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(3.51)	(1.74)
อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(0.62)	(0.00)
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.42	0.85

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ 1.38 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วอยู่ที่ 0.95 เท่า ต่ำกว่าปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 1.57 เท่า และ 1.14 เท่า ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทโดยรวมยังไม่มีปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน ถึงแม้จะเป็นช่วงที่ยังมีโรคระบาดโควิด-19 โดยมีอัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 5.37 เท่า ดีขึ้นกว่าปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 4.95 เท่า เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความระมัดระวังในการให้เครดิตกับลูกค้ามากขึ้น

กลุ่มบริษัทยังมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ค้าสินค้าและเป็นการรักษาเครดิตที่ได้รับจาก Supplier โดยมีอัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าอยู่ที่ 4.03 เท่า ซึ่งใกล้เคียงกับปีก่อนที่ 3.97 เท่า และมีภาระขายสินค้าคงคลัง เพื่อลดปริมาณการผลิตสินค้าไว้เป็นสต็อก ทำให้มีอัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลังอยู่ที่ 6.56 เท่า สูงกว่าปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 6.15 เท่า

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ที่ 2.08 เท่า สูงกว่าปีก่อนที่ทำได้ 1.96 เท่า เนื่องจากกลุ่มบริษัทยังอยู่ในช่วงพักชำระหนี้เงินกู้ระยะยาว อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ ยังคงติดลบและอัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ค่อนข้างต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทโดยรวมยังขาดทุนจากการดำเนินงานเนื่องจากผลกระทบจากโรคระบาดโควิด-19