

วันที่ 14 สิงหาคม 2567

เรื่อง นำส่งการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis)

สำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 ผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัทฯ ได้นำส่งงบการเงินรวมสำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 ปรากฏผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เมื่อเทียบกับงบการเงินรวมของปีก่อน มีกำไร(ขาดทุน)สุทธิเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 บริษัทฯขอชี้แจงคำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน สำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 ดังนี้

1. ผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566

งบการเงินรวม	ไตรมาส 2 ปี 2567		ไตรมาส 2 ปี 2566		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและการให้บริการ	297	74%	473	96%	(176)	(37%)
รายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง	107	26%	21	4%	86	410%
รายได้รวม	404	100%	494	100%	(90)	(18%)
ต้นทุนขายและบริการในประเทศ	263		375		(112)	(30%)
ต้นทุนการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง	122		22		100	455%
ต้นทุนขายและบริการรวม	385	95%	397	80%	(12)	(3%)
กำไรขั้นต้นจากการขายและการให้บริการ	34		98		(64)	(65%)
กำไรขั้นต้นจากการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง	(15)		(1)		(14)	(1,400%)
กำไรขั้นต้นรวม	19	5%	97	20%	(78)	(80%)
รายได้อื่น	21	5%	23	5%	(2)	(9%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(115)	(28%)	(117)	(24%)	2	2%
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(75)	(19%)	3	1%	(78)	(2,600%)
ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	15	4%	22	4%	(7)	(32%)
ต้นทุนทางการเงิน	(2)	(0%)	(2)	(0%)	0	0%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(62)	(15%)	23	5%	(85)	(370%)
ภาษีเงินได้	2	0%	(1)	(0%)	3	300%
ส่วนได้เสียไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	(1)	(0%)	0	0%	(1)	(100%)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัท	(61)	(15.10%)	22	4.45%	(83)	(372%)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทต่อหุ้น (บาท)	(0.102)		0.037		(0.139)	(372%)

1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานโดยรวม

สำหรับไตรมาส 2 ปี 2567 งบการเงินรวมของบริษัท มีรายได้รวม 404 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันปีก่อน 90 ล้านบาท หรือเปลี่ยนแปลงลดร้อยละ 18 โดยส่วนใหญ่ลดลงจากรายได้กลุ่มเฟอร์นิเจอร์ และ กลุ่มอาคารสำเร็จรูปอเนกประสงค์ โดยในปีนี้มีบริษัทมีแผนดำเนินการพัฒนาบุคลากรด้านการตลาดและการผลิต และเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและเพิ่มยอดขาย รวมทั้งขยายการลงทุนไปยังธุรกิจพลังงานทดแทนอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างรายได้ที่มั่นคงในอนาคต

รายได้รวม

งบการเงินรวมของบริษัท มีรายได้รวมในไตรมาส 2 ปีนี้ 404 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 90 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 18 ส่วนใหญ่ลดลงจากยอดขายได้กลุ่มเฟอร์นิเจอร์ และ กลุ่มอาคารสำเร็จรูปอเนกประสงค์ โดยรายได้รวมในไตรมาส 2 ปีนี้ ประกอบด้วย

- รายได้จากการขายเฟอร์นิเจอร์ อาคารสำเร็จรูปอเนกประสงค์และผนังกันน้ำในประเทศ มีรายได้จำนวน 297 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 176 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 37
- รายได้กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน ไม่มีรายได้ในไตรมาส 2 ปีนี้ เช่นเดียวกับไตรมาส 2 ปีก่อน
- รายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างในประเทศ มีงานรับเหมาก่อสร้าง 3 โครงการ รวมจำนวน 107 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 86 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 410

รายได้อื่น

งบการเงินรวมของบริษัท มีรายได้อื่นในไตรมาส 2 ปีนี้ ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 2 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 9 ซึ่งรายได้อื่นในไตรมาส 2 ปีนี้ ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากค่าเช่า เงินปันผล และรายได้จากการบริการอื่น

ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

- งบการเงินรวมของบริษัท มีต้นทุนขายรวมในไตรมาส 2 ปีนี้ จำนวน 385 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 12 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3 สำหรับอัตราส่วนต้นทุนขายรวมต่อรายได้รวมของไตรมาส 2 ปี 2567 และ ไตรมาส 2 ปี 2566 เท่ากับร้อยละ 95 และ 80 ตามลำดับ

- งบการเงินรวมของบริษัท มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในไตรมาส 2 ปีนี้ จำนวน 115 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 2 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2 โดยที่ลดลงส่วนใหญ่จะเป็นค่าใช้จ่ายในการขายของกลุ่มอาคารสำเร็จรูปอเนกประสงค์ และ ธุรกิจพลังงานทดแทน และที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่จะเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เกี่ยวกับพนักงาน และ การปรับลดมูลค่าสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน สำหรับอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวม ไตรมาส 2 ปี 2567 และ ไตรมาส 2 ปี 2566 เท่ากับร้อยละ 28 และ 24 ตามลำดับ

- งบการเงินรวมของบริษัท มีต้นทุนทางการเงินในไตรมาส 2 ปีนี้ จำนวน 2 ล้านบาท เท่ากับไตรมาส 2 ปีก่อน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นดอกเบี้ยจากการกู้ยืมเงินมาใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน และกลุ่มให้บริการรับเหมาก่อสร้าง

กำไรขั้นต้น

งบการเงินรวมของบริษัท มีกำไรขั้นต้นในไตรมาส 2 ปี 2567 จำนวน 19 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 78 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 80 สาเหตุจากรายได้จากการขายและให้บริการลดลง และ ต้นทุนของการให้บริการรับเหมาก่อสร้างเพิ่มขึ้น อัตรากำไรขั้นต้นไตรมาส 2 ปี 2567 และไตรมาส 2 ปี 2566 เท่ากับร้อยละ 5 และ ร้อยละ 20 ตามลำดับ

ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

งบการเงินรวมของบริษัท ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย ในไตรมาส 2 ปี 2567 จำนวน 15 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2 ปีก่อน 7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32 ซึ่งเกิดจากบริษัทร่วม 1 แห่ง มีส่วนแบ่งกำไรสุทธิลดลง

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

งบการเงินรวมของบริษัท ไตรมาส 2 ปี 2567 มีขาดทุนสุทธิ 61 ล้านบาท ซึ่งไตรมาส 2 ปี 2566 มีกำไรสุทธิ 22 ล้านบาท แตกต่างจากปีก่อน 83 ล้านบาท หรือแตกต่างร้อยละ 372 เนื่องจากมีรายได้รวมลดลง อัตราต้นทุนขายและบริการที่สูงขึ้น และค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น สำหรับอัตราขาดทุนสุทธิของไตรมาส 2 ปี 2567 มีอัตราขาดทุนสุทธิ ร้อยละ 15.10 และในไตรมาส 2 ปี 2566 มีอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 4.45

2. ฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินรวม	ณ 30 มิถุนายน 2567		ณ 31 ธันวาคม 2566		เปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	356	10%	356	10%	0	0%
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	166	5%	209	6%	(43)	(21%)
สินค้าคงเหลือสุทธิ	266	8%	319	9%	(53)	(17%)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	182	5%	163	4%	19	12%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	970	28%	1,047	29%	(77)	(7%)
เงินลงทุน	1,050	30%	1,067	29%	(17)	(2%)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ	1,331	38%	1,379	38%	(48)	(3%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	143	4%	157	4%	(14)	(9%)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,524	72%	2,603	71%	(79)	(3%)
รวมสินทรัพย์	3,494	100%	3,650	100%	(156)	(4%)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	100	3%	50	1%	50	100%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	129	4%	129	4%	0	0%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนด 1 ปี	13	0%	14	0%	(1)	(7%)
เจ้าหนี้การค้า	234	7%	277	8%	(43)	(16%)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	154	4%	175	5%	(21)	(12%)
รวมหนี้สินหมุนเวียน	630	18%	645	18%	(15)	(2%)
หนี้สินตามภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	51	1%	55	1%	(4)	(7%)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	102	3%	140	4%	(38)	(27%)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	153	4%	195	5%	(42)	(22%)
รวมหนี้สิน	783	22%	840	23%	(57)	(7%)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	2,491	71%	2,591	71%	(100)	(4%)
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	220	7%	219	6%	1	0%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,711	78%	2,810	77%	(99)	(4%)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,494	100%	3,650	100%	(156)	(4%)

2.1 การวิเคราะห์ฐานะการเงิน ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

สินทรัพย์รวม

ณ สิ้นไตรมาส 2 ปี 2567 งบการเงินรวมของบริษัท มีสินทรัพย์รวม 3,494 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 156 ล้านบาท ส่วนใหญ่ลดลงจาก ลูกหนี้การค้าสุทธิ สินค้าคงเหลือสุทธิ และ ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ

โครงสร้างสินทรัพย์รวมของงบการเงินรวมของบริษัท ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดร้อยละ 10 ลูกหนี้การค้าสุทธิร้อยละ 5 สินค้าคงเหลือสุทธิร้อยละ 8 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นร้อยละ 5 เงินลงทุนในกิจการของบริษัทร่วมและบริษัทอื่นร้อยละ 30 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิร้อยละ 38 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นร้อยละ 4 ในขณะที่โครงสร้างสินทรัพย์รวมของสิ้นปีก่อน ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดร้อยละ 10 ลูกหนี้การค้าสุทธิร้อยละ 6 สินค้าคงเหลือสุทธิร้อยละ 9 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นร้อยละ 4 เงินลงทุนในกิจการของบริษัทร่วมและบริษัทอื่นร้อยละ 29 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิร้อยละ 38 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นร้อยละ 4

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นไตรมาส 2 ปี 2567 มีจำนวน 356 ล้านบาท คงเหลือเท่ากับสิ้นปีก่อน โดยมีรายการดังนี้

เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 78 ล้านบาท ส่วนใหญ่ใช้ไปในการชำระเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-บริษัททั่วไป และ หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

เงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุน 45 ล้านบาท ส่วนใหญ่ได้มาจากเงินปันผลรับ

เงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 33 ล้านบาท เป็นการได้มาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน-สุทธิ

- ลูกหนี้การค้า ณ สิ้นไตรมาส 2 ปี 2567 มีจำนวน 166 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 43 ล้านบาท ลูกหนี้การค้า ณ สิ้นไตรมาส 2 ปี 2567 แบ่งเป็นลูกหนี้ยังไม่ถึงกำหนดชำระร้อยละ 72 เกินกำหนดชำระน้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน ร้อยละ 10 และมากกว่า 3 เดือนขึ้นไป ร้อยละ 18 อย่างไรก็ตามลูกหนี้ดังกล่าว บริษัทและบริษัทย่อยได้ติดตามดูแลการเรียกชำระหนี้อย่างใกล้ชิด ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาความเป็นไปได้ที่จะได้รับชำระหนี้ ประกอบกับ กรณีลูกหนี้บางรายที่อยู่ระหว่างการติดตามหนี้ จะดำเนินการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามความเหมาะสม ทั้งนี้ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มียอดค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ จำนวนเงิน 5 ล้านบาท สำหรับอัตราหมุนเวียนของลูกหนี้ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ เท่ากับ 12.00 เท่า สิ้นปีก่อนเท่ากับ 10.80 เท่า และระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ เท่ากับ 30 วัน สิ้นปีก่อนเท่ากับ 34 วัน ซึ่งอัตราหมุนเวียนของลูกหนี้เพิ่มขึ้น และระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยลดลง เนื่องจาก ณ ไตรมาสนี้มียอดลูกหนี้คงเหลือเฉลี่ยลดลง

- สินค้าคงเหลือ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปี 2567 มีจำนวน 266 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 53 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 17 ส่วนใหญ่ลดลงจากสินค้าของกลุ่มพลังงานทดแทน และ กลุ่มอาคารสำเร็จรูปอเนกประสงค์ สำหรับอัตราหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ เท่ากับ 6.95 เท่า สิ้นปีก่อน 6.20 เท่า

- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีจำนวน 182 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 19 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 12 ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากรายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างที่รอเรียกเก็บ

- เงินลงทุน ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีจำนวน 1,050 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 17 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2 เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง

- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีจำนวน 1,331 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 48 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3 สินทรัพย์ส่วนใหญ่เป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ในธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ และ จากการลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทน ในรูปแบบของสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร ซึ่งลดลงจากการคิดค่าเสื่อมราคา และ การปรับลดมูลค่าสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้งาน

หนี้สินรวม

ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ งบการเงินรวมของบริษัท มีหนี้สินรวม 783 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 57 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 7 ส่วนใหญ่ลดลงจากเจ้าหนี้การค้า และ หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ จำนวน 100 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากการกู้ยืมเพื่อมาใช้ในการลงทุนธุรกิจให้บริการรับเหมาก่อสร้าง จากเดิมที่มีเพียงตั๋วสัญญาใช้เงินที่ออกโดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ จำนวน 129 ล้านบาท คงเหลือเท่ากับสิ้นปีก่อน ส่วนใหญ่เป็นเงินกู้ยืมของบริษัทในกลุ่มพลังงานทดแทน ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท กู้จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้จ่ายในกิจการ

- เจ้าหนี้การค้า ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีจำนวน 234 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 43 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16

- หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีจำนวน 154 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 ส่วนใหญ่ลดลงจากเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-บริษัททั่วไป ที่เกิดจากเงินมัดจำรับค่าสินค้า

- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีจำนวน 102 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27 ลดลงจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และ หนี้สินจากเงินประกันผลงานของผู้รับจ้าง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ งบการเงินรวมของบริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม จำนวน 2,711 ล้านบาท สิ้นปีก่อนจำนวน 2,810 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน 99 ล้านบาท เนื่องจากในไตรมาส 1-2 ปีนี้ กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสะสมเป็นขาดทุนสุทธิ

มูลค่าหุ้นตามบัญชี ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ เท่ากับ 4.57 บาทต่อหุ้น สิ้นปีก่อนเท่ากับ 4.74 บาทต่อหุ้น ลดลงจากสิ้นปีก่อน 0.17 บาทต่อหุ้น

2.2 สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

งบกระแสเงินสด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

งบการเงินรวม	หน่วย : ล้านบาท
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(78)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน	45
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	33
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง)	0
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	356
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	356

สภาพคล่องของงบการเงินรวมของบริษัท สำหรับ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ มีเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด 356 ล้านบาท เท่ากับสิ้นปีก่อน โดยมีรายละเอียดดังนี้

- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 78 ล้านบาท ส่วนใหญ่ใช้ไปในการชำระ เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-บริษัททั่วไป 32 ล้านบาท และ ชำระหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น 30 ล้านบาท เป็นต้น

- กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการลงทุน 45 ล้านบาท ส่วนใหญ่ได้มาจากเงินปันผลรับ จำนวน 53 ล้านบาท เป็นต้น

- กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 33 ล้านบาท ส่วนใหญ่ได้มาจากการเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน-สุทธิ 50 ล้านบาท เป็นต้น

สำหรับอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนลดลงจาก 1.62 เท่า ณ สิ้นปีก่อน เป็น 1.54 เท่า ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ และอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็วลดลงจาก 0.88 เท่า ณ สิ้นปีก่อน เป็น 0.84 เท่า ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ อย่างไรก็ตามอัตราส่วนทั้งสองยังคงแสดงให้เห็นถึงสภาพคล่องที่ดีของบริษัทและบริษัทย่อย

เมื่อพิจารณาในด้านความสามารถในการชำระหนี้ ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้ และสิ้นปีก่อน บริษัทและบริษัทย่อยยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้อยู่ในระดับดี พิจารณาจากอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น แสดงตัวเลขที่ 0.30 เท่า ณ สิ้นปีก่อน และ 0.29 เท่า ณ สิ้นไตรมาส 2 ปีนี้

3. ปัจจัยสำคัญที่อาจกระทบฐานะการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

ความมีเสถียรภาพทางการเมืองในประเทศ

หากการเมืองในประเทศมีการเปลี่ยนแปลง อาจทำให้การใช้จ่ายของภาครัฐเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจมีความไม่แน่นอน ส่งผลต่อภาคอุตสาหกรรม และ คำสั่งซื้อของบริษัทฯ

ตลาดต่างประเทศ

การฟื้นตัวของตลาดต่างประเทศ จากปัจจัยสภาพเศรษฐกิจโลก อาจทำให้บริษัทฯ ได้รับคำสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้น

ราคาวัตถุดิบ

เหล็กเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต หากราคาเหล็กมีความผันผวนสูง มีการปรับราคาขึ้นลงอย่างรวดเร็ว อาจส่งผลต่อคำสั่งซื้อ และต้นทุนการผลิต

อัตราแลกเปลี่ยน

หากเงินบาทต่อเงินตราสกุลต่างประเทศ แข็งค่า อาจส่งผลให้บริษัทฯ มียอดขายลดลง เสียความสามารถในการแข่งขันเมื่อเปรียบเทียบกับคู่แข่ง และอาจมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายสุรพล คุณานันทกุล

ผู้อำนวยการ

บริษัท สยามสตีลอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)