



T.K.S. TECHNOLOGIES PUBLIC COMPANY LIMITED
บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

สำหรับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

ประจำไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567



DRIVING TRANSFORMATION



T.K.S.



บทสรุปผู้บริหาร (Executive Summary)

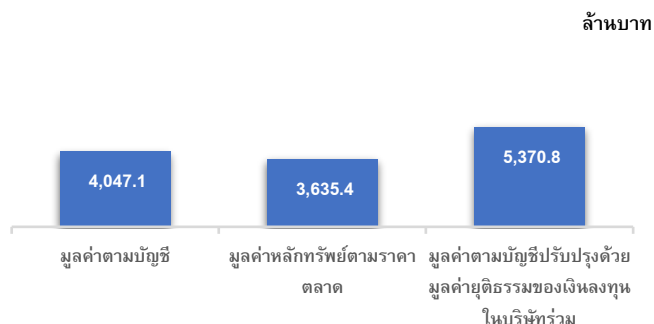
รายได้จากการขาย และบริการ 380.5 ล้านบาท ลดลง 6.4% YoY	กำไรสุทธิ จากการดำเนินงาน 48.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 55.9% YoY	ส่วนแบ่งกำไร จากบริษัทรวม 45.0 ล้านบาท ลดลง 13.9% YoY
--	---	--

บมจ. ที.เค.เอส. เทคโนโลยี และกลุ่มบริษัท (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัท มีรายได้จำนวน 380.5 ล้านบาท ลดลง 25.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.4 จากงวดเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่ลดลงมีสาเหตุหลักมาจากการปิดของยอดขายกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง และธุรกิจการพิมพ์ดิจิทัลที่ลดลง อย่างไรก็ตามมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 34.4 เพิ่มจากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 29.8 เป็นผลจากการบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมุ่งเน้นการขายกลุ่มธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต (Growth Business) ได้แก่ธุรกิจเทคโนโลยีแพลตฟอร์ม ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูง

บริษัท มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 48.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 55.9 จากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้น และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ลดลง นอกจากนี้บริษัทยังรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าลดลง 7.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.9%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 อยู่ที่ 5,246.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 150.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.0 จาก 31 ธันวาคม 2566 สาเหตุหลักมาจากเงินสดและลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากยอดขายที่ปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 โดยฐานะการเงินของบริษัทฯ ยังมีความแข็งแกร่ง โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.30 เท่า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ (Net Asset Value : NAV) ตามงบการเงินรวมเมื่อเทียบกับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทฯ และมูลค่าตามบัญชีที่ปรับปรุงด้วยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของบริษัทฯ แสดงดังต่อไปนี้



พัฒนาการอย่างยั่งยืนที่ T.K.S. Group

- ได้รับคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหุ้นยั่งยืน หรือ SET ESG Ratings ประจำปี 2566 ในระดับ A (เดิมใช้ชื่อว่าหุ้นยั่งยืน THSI)
- รางวัล ISB Leader จากงาน I-EA-T Sustainable Business Awards 2023 (ISB Awards) โครงการพัฒนาเกณฑ์ผลสัมฤทธิ์ทางสังคมสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)
- รางวัล CSR-DIW Continuous Award 2023 ในโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนเพื่อเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- การกำกับดูแลกิจการในระดับ ‘ดีเลิศ’ ประจำปี 2566 และ CAC Certified ได้รับการต่ออายุการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- รางวัล 3Rs Award โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการอุตสาหกรรมนำไปสู่ Zero Waste to Landfill ประจำปี 2566
- รับมอบโล่เกียรติยศโรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Factory) จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- รับมอบโล่และเกียรติบัตร โรงงานเครือข่ายลดก๊าซเรือนกระจกดีเด่น ประจำปี 2566 จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)
- ได้รับรางวัล ธงดาวเขียว (Green Star Award) ในพิธีรับมอบธงธรรมมาภิบาลสิ่งแวดล้อมประจำปี 2566

ภาพรวมกลยุทธ์ Tech Ecosystem Builder

บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการปรับแผนธุรกิจของบริษัทฯมาอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับตัวให้เท่าทันการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีดิจิทัล โดยการพัฒนานวัตกรรมด้านระบบสารสนเทศ และได้ปรับโครงสร้างองค์กรในกลุ่มบริษัทให้เกิดผลผูกพันทั้งด้านการพัฒนาตลาดและผลิตภัณฑ์ และด้านการลดต้นทุนการผลิตเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันโดยรวมสำหรับรักษาฐานธุรกิจเดิมควบคู่ไปกับการหาพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่ โดยปัจจุบันบริษัทฯลงทุนใน 6 กลุ่มธุรกิจหลักได้แก่

- ธุรกิจผู้ให้บริการสิ่งพิมพ์ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงและบริหารจัดการคลังสินค้า (Security & Fulfillment Solution) ผ่านการลงทุนในบริษัท สยามเพรส จำกัด (“SPC”)
- ธุรกิจผู้ให้บริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม ผ่านการลงทุนในบริษัท โกไฟว์ จำกัด (“GOFIVE”)
- ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพหรือธุรกิจเทคโนโลยีดิจิทัล ผ่านการลงทุนในบริษัท เน็กซ์ เวนเจอร์ส จำกัด (“NEXT VENTURES”)
- ธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทสินค้าเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ และระบบสารสนเทศ (IT Ecosystem) ผ่านการลงทุนในบริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“SYNNEX”)
- ธุรกิจพัฒนาเทคโนโลยีด้านการเงิน (FinTech) ธุรกิจผลิตภัณฑ์และช่องทางการขายเข้าถึงลูกค้าที่มีระบบนิเวศน์ (ecosystem) ของตัวเอง ผ่านการลงทุนในบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“SABUY”) และบริษัท พลัส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“PTECH”)
- ธุรกิจการนำเสนอโซลูชันและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ผ่านการลงทุนในบริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“MSC”) และ บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“AIT”)



การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1/2567

รายได้และกำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ 380.5 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 25.9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 6.4 โดยมีสาเหตุหลักจากงานโครงการพิเศษของยอดขายกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง และธุรกิจการพิมพ์ดิจิทัลที่ลดลง และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 (QoQ) บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น จำนวน 51.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.6 จากกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงและธุรกิจการพิมพ์ดิจิทัลเพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 34.4 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 29.8 และเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 (QoQ) โดยมีสาเหตุหลักมาจากการบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมุ่งเน้นการขายกลุ่มธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต (Growth Business) ได้แก่ธุรกิจเทคโนโลยีแพลตฟอร์ม ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร 70.3 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 8.9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 11.2 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายค่าไปรษณีย์ที่ลดลงตามรายได้ที่ลดลง ในขณะที่เมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 (QoQ) บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น จำนวน 6.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.8 อันเนื่องมาจากค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มสูงขึ้นตามรายได้ของกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงและการพิมพ์ข้อมูลลูกค้าด้วยระบบดิจิทัล

ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้

บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 8.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 1.5 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 22.8 จากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 (QoQ) บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินลดลงเล็กน้อยจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวบางส่วน

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 11.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 3.8 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 49.9 และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 (QoQ) บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกันเนื่องจากมีกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินปันผลรับจากการลงทุน

บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 45 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 7.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.9 และลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566 (QoQ) โดยสาเหตุหลักมาจากการลดลงของส่วนแบ่งกำไรจาก PTECH ซึ่งรับรู้เป็นผลขาดทุน

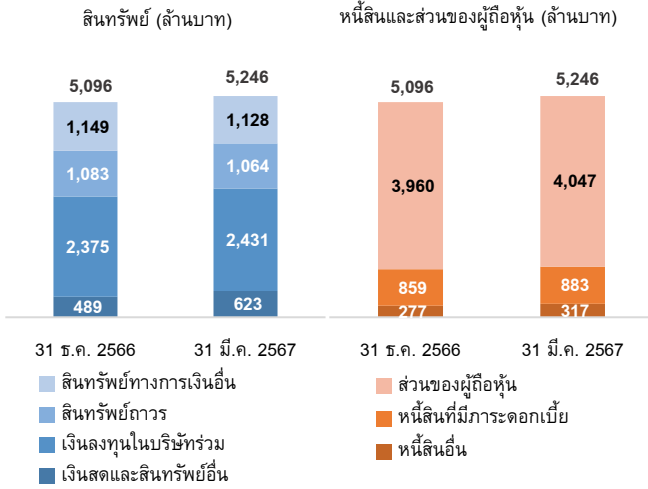
กำไร (ขาดทุน) จากรายการพิเศษ

ในระหว่างไตรมาส 1/2567 บริษัทฯ ได้ขายตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิและรับรู้รายการเข้างบกำไรขาดทุนจากการขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว

ไตรมาสที่ 1/2566 และไตรมาสที่ 4/2566 บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิยังถืออยู่สุทธิจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 2.7 ล้านบาท และจำนวน 10.0 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนี้ในไตรมาสที่ 1/2566 บริษัทฯ ยังมีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุนจำนวน 3 ล้านบาท ทำให้มีขาดทุนจากรายการพิเศษรวม 5.7 ล้านบาท



การวิเคราะห์ฐานะการเงิน



สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 5,246 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 150.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.5 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินสดและสินทรัพย์อื่น เพิ่มขึ้น 133 ล้านบาท เงินสดจากเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้นและลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากยอดขายที่ปรับตัวดีขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2566
- เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า เพิ่มขึ้น 55 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม SYNEX ในระหว่างงวด

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,199.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 63 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.5 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีสาระสำคัญดังนี้

- หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากมีเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 34 ล้านบาท จากการทยอยสั่งซื้อวัตถุดิบสำหรับใช้ในการผลิตในไตรมาส 2/2567
- หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น 23 ล้านบาท จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,047 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 87.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.2 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในไตรมาส 1/2567 จำนวน 93.6 ล้านบาท และผลขาดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมในตราสารทุน (สุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี) ผ่านองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 7.6 ล้านบาท

นอกจากนี้บริษัทได้ซื้อคืนหุ้นสามัญภายใต้โครงการซื้อหุ้นคืน (Treasury stock) เพื่อบริหารทางการเงิน เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 1.32 ล้านหุ้น ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 0.26 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว รวมเป็นมูลค่า 9.27 ล้านบาท พร้อมกันนี้ได้จัดสรรกำไรสะสมไว้เป็นสำรองหุ้นทุนซื้อคืนในจำนวนเดียวกัน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 อยู่ที่ 0.30 เท่า เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ในขณะที่อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 อยู่ที่ 0.22 เท่ากับสิ้นปีก่อน

มูลค่ายุติธรรม

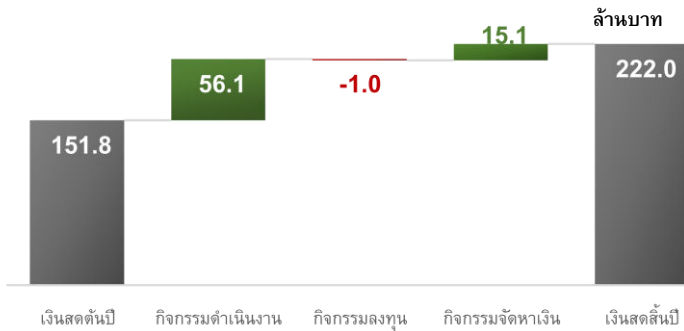
ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมตามงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย: ล้านบาท	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม
	ตามบัญชี	ตามบัญชี	
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม			
เงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์	1,026	1,026	1,026
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม			
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,431**	2,431**	4,085

** มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วมถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีส่วนได้เสีย (Equity Method) ตามมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้



งบกระแสเงินสด



บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งสิ้น 222.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน จำนวน 70.2 ล้านบาท โดยมีรายการกระแสเงินสด ดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 56.1 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดสุทธิจากผลกำไรสำหรับงวด และจ่ายชำระภาษีเงินได้ในระหว่างงวด 6.2 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 1 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในระหว่างงวดบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร 11.8 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสดรับจากการขายไปสำคัญแสดงสิทธิ 5.5 ล้านบาท และรับชำระเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน 4.6 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 15.1 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดรับสุทธิจากรับและการจ่ายเงินกู้ในระหว่างงวด



ข้อมูลทางการเงินประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

หน่วย : ล้านบาท	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส	YoY	QoQ
	1/2566	4/2566	1/2567	% +(-)	% +(-)
รายได้จากการขายและบริการ	406.4	329.1	380.5	(6.4%)	15.6%
ต้นทุนขายและบริการ	(285.3)	(230.8)	(249.5)	(12.5%)	8.1%
กำไรขั้นต้น	121.1	98.3	130.9	8.1%	33.0%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(79.2)	(63.5)	(70.3)	(11.2%)	10.8%
รายได้อื่น	3.0	0.6	6.7	123.7%	1,276.8%
EBIT	44.9	35.4	67.3	50.1%	90.0%
ต้นทุนทางการเงิน	(6.5)	(8.3)	(8.0)	22.8%	(2.4%)
ภาษีเงินได้	(7.6)	(4.7)	(11.4)	49.9%	137.6%
กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	30.8	22.4	47.9	55.9%	113.8%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	52.2	52.5	45.0	(13.9%)	(14.3%)
กำไร (ขาดทุน) จากรายการพิเศษ **	(5.7)	(10.0)	0.7	(112.6%)	(107.2%)
กำไรสุทธิประจำงวด	77.3	64.9	93.6	21.1%	44.1%
ค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่าย	31.5	(32.7)	(30.6)	(2.9%)	(6.4%)
EBITDA	76.4	68.1	97.9	28.2%	43.8%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	29.8%	29.9%	34.4%	4.6%	4.5%
อัตรา EBITDA (%)	18.8%	20.7%	25.7%	6.9%	5.0%
อัตรากำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (%)	7.6%	6.8%	12.6%	5.0%	5.8%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.15	0.12	0.17	16.2%	41.3%

** กำไร (ขาดทุน) จากรายการพิเศษ ได้แก่

- ไตรมาสที่ 1/2567 :ในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 บริษัทได้ขายตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิและรับรู้รายการเข้าบกำไรขาดทุนจากการขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว
- ไตรมาสที่ 4/2566 : บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังถืออยู่สุทธิจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 10 ล้านบาท
- ไตรมาสที่ 1/2566: บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังถืออยู่สุทธิจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 2.7 ล้านบาท และมีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุน จำนวน 3.0 ล้านบาททำให้มีขาดทุนจากรายการพิเศษรวม 5.7 ล้านบาท



ข้อมูลทางการเงินประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (ต่อ)

งบแสดงฐานะการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่					
	31 มี.ค. 67		31 ธ.ค. 66		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	5,246.5	100.0	5,096.1	100.0	150.4	3.0
หนี้สินรวม	1,199.3	22.9	1,136.3	22.3	63.0	5.5
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,047.1	77.1	3,959.9	77.7	87.2	2.2
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.30	เท่า	0.29	เท่า		
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.22	เท่า	0.22	เท่า		

งบกระแสเงินสด

กระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	56.1	14.3
• กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	103.8	74.0
• ส่วนเปลี่ยนแปลงเงินทุนหมุนเวียน	(41.5)	(54.2)
• ภาษีเงินได้สุทธิ	(6.2)	(5.5)
กระแสเงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(1.0)	(74.3)
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	15.1	42.6
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด(ลดลง)สุทธิระหว่างงวด	70.2	(17.4)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	151.8	211.2
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	222.0	193.8

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจตุพันธ์ มงคลสุธี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร