

บริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานรวมสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

สรุปผลการดำเนินงาน

สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2560 บริษัท โอเชียนกลาส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) มีรายได้ในงบการเงินรวม 515.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 29.5 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน มีอัตรากำไรขั้นต้นรวมร้อยละ 37.2 ของยอดขาย ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีอัตราร้อยละ 41.8 อันเนื่องมาจากสัดส่วนการขายสินค้าประเภทตกแต่ง พิมพ์ลาย (Decorative Item) ที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 477.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.9 ส่วนใหญ่มาจากต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นตามยอดขายที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทมีผลกำไรสุทธิจำนวน 31.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 30.0 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน บริษัทมีกำไรต่อหุ้น 1.48 บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

▪ รายได้รวม (ล้านบาท)

	ไตรมาส		เปลี่ยนแปลง
	1/2560	1/2559	ร้อยละ
รายได้จากการขาย			
ขายในประเทศ	136.8	120.7	13.3
ขายต่างประเทศ	376.0	271.9	38.3
รวมรายได้จากการขาย	512.8	392.6	30.6
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1.0	4.8	(79.8)
รายได้อื่น	1.5	0.6	141.1
รวมรายได้	515.3	398.0	29.5

บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 512.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 30.6 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน มีสัดส่วนรายได้จากการขายในประเทศคิดเป็นร้อยละ 26.7 และต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 73.3 ของยอดขายทั้งหมด โดยยอดขายในประเทศเติบโตขึ้นร้อยละ 13.3 อันเนื่องมาจากการเติบโตของยอดขายในกลุ่มลูกค้าบีทูบี ในขณะที่ยอดขายในต่างประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.3 อันเนื่องมาจากการเติบโตของยอดขายในกลุ่มลูกค้าบีทูบีต่างประเทศ ประกอบกับยอดขายที่เติบโตขึ้นในทวีปเอเชีย โดยเฉพาะในประเทศจีน อินเดีย และอินโดนีเซีย บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจำนวน 1.0 ล้านบาท เนื่องจากการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และรายได้อื่น 1.5 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายเศษแก้วและการรับรู้รายได้ค่าแม่พิมพ์ในระหว่างงวด

▪ ค่าใช้จ่ายรวม (ล้านบาท)

	ไตรมาส		เปลี่ยนแปลง
	1/2560	1/2559	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	321.8	228.3	40.9
ค่าใช้จ่ายจากการระงับการผลิตชั่วคราว	33.2	35.4	(6.2)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	86.4	98.2	(12.0)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	29.2	24.1	21.4
ต้นทุนทางการเงิน	6.7	8.9	(24.3)
รวมค่าใช้จ่าย	477.3	394.9	20.9

บริษัทมีต้นทุนขายรวมจำนวน 321.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 40.9 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ซึ่งเป็นไปตามยอดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 86.4 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 12.0 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมด้านการขายและการตลาดที่ลดลง ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวน 29.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.4 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายสินค้าเสื่อมสภาพในระหว่างงวด

บริษัทมีค่าใช้จ่ายจากการระงับการผลิตชั่วคราวเพื่อบริหารสินค้าคงเหลือให้สอดคล้องกับการจำหน่ายจำนวน 33.2 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 6.2 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560

	31 มีนาคม 2560 (ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2559 (ล้านบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,243.4	1,360.2	(8.6)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,856.2	1,665.6	11.4
รวมสินทรัพย์	3,099.7	3,025.8	2.4
หนี้สินหมุนเวียน	504.9	641.9	(21.4)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	695.3	689.3	0.9
รวมหนี้สิน	1,200.2	1,331.2	(9.8)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,899.5	1,694.6	12.1
อัตราสวนสภาพคล่อง (เท่า)	2.46	2.12	
อัตราสวนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.63	0.79	

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 บริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 3,099.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.4 โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียน 1,243.4 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8.6 เนื่องจากลูกหนี้การค้าที่ลดลงจากการรับชำระหนี้ในระหว่างงวด และรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนแสดงจำนวน 1,856.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.4 เนื่องจากบริษัทได้บันทึกมูลค่ายุติธรรมจากการประเมินราคาที่ดิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระในระหว่างงวด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 1,200.2 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 9.8 ส่วนใหญ่เกิดจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ครบกำหนดในระหว่างงวด ทั้งนี้ ส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวนรวม 1,899.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.1 จากการรับรู้ผลกำไรจากการตีราคาที่ดินใหม่และผลกำไรสุทธิสำหรับงวด