

ที่ TOG 2559/02

วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

เรื่อง ขอนำส่งงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และคำอธิบายและบทวิเคราะห์
ของฝ่ายจัดการ
เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สำเนาเรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท ไทยออปติคอลลกรุป จำกัด (มหาชน) ไคร์ขอนำส่งเอกสารประกอบรายงานการดำเนินงาน
ของปี 2558 ของบริษัทฯ ดังนี้

- 1) งบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุป จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย
- 2) คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2558
- 3) สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย (F45-3)

หมายเหตุ: เปิดเผยทั้งภาษาไทย และ อังกฤษ

จึงเรียนมาเพื่อทราบเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท ไทยออปติคอลล กรุป จำกัด(มหาชน)

(นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม)
กรรมการผู้จัดการ

สำนักเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์: 02 - 4400506-7 ต่อ 112 หรือ 113
โทรสาร: 02 - 8620705

บริษัท ไทยออปติคอลลกรุป จำกัด (มหาชน)
คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

บริษัท ไทยออปติคอลลกรุป จำกัด (มหาชน) ขอนำส่งงบการเงินประจำปี 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยขอชี้แจงผลการดำเนินงานดังนี้

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและให้บริการ 1,823.80 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 7.16 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.39 ซึ่งเป็นผลมาจากมูลค่าการขายเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่มและเลนส์สั่งพิเศษลดลง และมีกำไรสุทธิ 229.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 26.35 ล้านบาทหรือร้อยละ 12.96 เนื่องจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 10.47 ล้านบาท กำไรจากการซื้อหุ้น บริษัท โพลี ชัน จำกัด 11.7 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 10.28 ล้านบาท โดยมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 12.59 (อัตรากำไรสุทธิของปีที่แล้วเท่ากับร้อยละ 11.10)

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. รายได้ของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย จำแนกตามสายผลิตภัณฑ์ (หน่วย: %)

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า	ผู้ผลิต	ปี 2558	ปี 2557
1. เลนส์พลาสติก / พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯและบริษัทย่อย	35	29
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	34	36
3. เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	26	30
4. เลนส์กระจก สีน้าและ บริการอื่น	บริษัทฯและบริษัทย่อย	5	5
รายได้รวม		100	100

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

2. สถานะการเงิน

สินทรัพย์ ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 2,250.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 44.96 ล้านบาทจาก ณ สิ้นปี 2557 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 91.43 ล้านบาท
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 25.51 ล้านบาท
3. สินค้าคงเหลือ ลดลง 55.85 ล้านบาท
4. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลดลง 8.89 ล้านบาท

หนี้สิน ณ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 450.62 ล้านบาท ลดลง 36.33 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2557 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลง 68.52 ล้านบาท
2. ส่วนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เพิ่มขึ้น 12 ล้านบาท
3. เงินลงทุนในบริษัทย่อยค้างจ่าย - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เพิ่มขึ้น 24 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 1,799.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 81.30 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2557 ซึ่งเป็นผลมาจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร 79.30 ล้านบาท

3. กระแสเงินสด

กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ณ 31 ธันวาคม 2558 เทียบกับปีก่อน

(หน่วย : ล้านบาท)

	ปี 2558	ปี 2557	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง) %
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	377.71	285.61	92.10	32.25
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน	(128.45)	(159.81)	(31.36)	(19.62)
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(157.83)	(137.63)	20.20	14.67
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	91.43	(11.83)	103.26	872.86

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 377.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 92.10 ล้านบาท เนื่องจาก

1. สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 295.30 ล้านบาท
2. หนี้สินจากการดำเนินงานลดลง จำนวน 193.79 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 128.45 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 31.36 ล้านบาท ประกอบด้วย

1. เงินสดจ่ายในการซื้อบริษัทย่อย 29.80 ล้านบาท
2. เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 93.64 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 64.60 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 157.83 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 20.19 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากธนาคารและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทลดลง 22.66 ล้านบาท

4. การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ความสามารถในการทำกำไร	31 ธ.ค. 2558	31 ธ.ค. 2557
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.61	24.22
อัตรากำไรสุทธิ (%)	12.59	11.10
ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน		
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	13.06	12.02
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	12.94	12.11
ระยะเวลาเก็บหนี้ถั่วเฉลี่ย(วัน)	68.51	61.87
อายุเฉลี่ยของสินค้าคงเหลือ(วัน)	216.80	204.77
อายุเฉลี่ยของเจ้าหนี้การค้า (วัน)	54.71	46.35
ความสามารถในสภาพคล่อง		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.28