

ที่ TOG 2559/06

วันที่ 11 พฤษภาคม 2559

เรื่อง ขอนำส่งงบการเงินสำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และคำอธิบายและบทวิเคราะห์ ของฝ่ายจัดการ
เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สำเนาเรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด มหาชน (บริษัทฯ) ใคร่ขอนำส่งเอกสารประกอบรายงานการดำเนินงานของไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2559 ของบริษัทฯ ดังนี้

- 1) งบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 ของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด มหาชน และบริษัทย่อย
- 2) คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 1/2559 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559
- 3) สรุปผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำไตรมาสที่ 1/2559 (F45-3)

หมายเหตุ: เปิดเผยทั้งภาษาไทย และ อังกฤษ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดเผยแพร่แก่ผู้ลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด มหาชน

(นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม)
กรรมการผู้จัดการ

สำนักเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์: 02 - 4400506-7 ต่อ 113 หรือ 106
โทรสาร: 02 - 8620705

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)
คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)
สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด มหาชน (บริษัทฯ) ขอนำส่งงบการเงินประจำไตรมาสที่ 1 ของปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยขอชี้แจงผลการดำเนินงานดังนี้

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและให้บริการ 523.33 ล้านบาท (ได้รวมรายได้จากการขายและบริการของบริษัท โพลีซัน จำกัด 3 เดือน มูลค่า 11.23 ล้านบาท) สูงกว่าไตรมาสจากงวดเดียวกันของปีก่อน 58.53 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.59 ซึ่งเป็นผลมาจากมูลค่าการขายเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่มสูงขึ้น และมีกำไรสุทธิ 75.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 31.83 ล้านบาทหรือร้อยละ 73.23 เนื่องจากการขายผลิตภัณฑ์ในกลุ่มมูลค่าเพิ่มที่มีการเปลี่ยนแปลงการขายจากปีก่อน และมีการเพิ่มกลยุทธ์ในการวางแผนสื่อโฆษณา เพื่อสนับสนุนการส่งเสริมการตลาดและการส่งเสริมการขาย โดยมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 14.39 (อัตรากำไรสุทธิของปีที่แล้วเท่ากับร้อยละ 9.35)

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. รายได้ของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย จำแนกตามสายผลิตภัณฑ์ (หน่วย: %)

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า	ผู้ผลิต	ปี 2559	ปี 2558
1. เลนส์พลาสติก / พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯและบริษัทย่อย	32	34
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	34	31
3. เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	28	29
4. เลนส์กระจก สีน้าและ บริการอื่น	บริษัทฯและบริษัทย่อย	6	6
รายได้รวม		100	100

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

2. ฐานะการเงิน

สินทรัพย์ ณ 31 มีนาคม 2559 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 2,237.67 ล้านบาท ลดลง 12.45 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- | | | |
|-----------------------------------|-----------|---------------|
| 1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | เพิ่มขึ้น | 24.36 ล้านบาท |
| 2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | เพิ่มขึ้น | 12.64 ล้านบาท |
| 3. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | เพิ่มขึ้น | 1.33 ล้านบาท |
| 4. สินค้าคงเหลือ | ลดลง | 44.57 ล้านบาท |

หนี้สิน ณ 31 มีนาคม 2559 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 362.87 ล้านบาท ลดลง 87.75 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

1. ภาษีเงินได้ค้างจ่าย เพิ่มขึ้น 17.98 ล้านบาท
2. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร ลดลง 82.73 ล้านบาท
3. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลง 21.33 ล้านบาท
4. สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน ลดลง 1.67 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 มีนาคม 2559 มีจำนวน 1,874.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 75.30 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 ซึ่งเป็นผลมาจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร 75.30 ล้านบาท

3. กระแสเงินสด

กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ณ 31 มีนาคม 2559 เทียบกับปีก่อน (หน่วย : ล้านบาท)

	31 มี.ค.2559	31 มี.ค.2558	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง) %
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	140.80	58.74	82.06	139.71
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน	(33.84)	(30.42)	3.42	11.26
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(82.61)	(15.62)	66.99	428.75
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	24.35	12.70	11.65	91.77

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 31 มีนาคม 2559 จำนวน 140.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 82.06 ล้านบาท ประกอบด้วย

1. กำไรจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสด จำนวน 139.18 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย
 - กำไรสุทธิ ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 93.25 ล้านบาท
 - ค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นเงินสด จำนวน 45.93 ล้านบาท
2. สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 21.65 ล้านบาท
3. หนี้สินจากการดำเนินงานลดลง จำนวน 16.80 ล้านบาท
4. เงินสดจ่ายโครงการผลประโยชน์พนักงานลดลง จำนวน 2.84 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน สิ้นสุด ณ 31 มีนาคม 2559 จำนวน 33.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.42 ล้านบาท ประกอบด้วย

1. เงินสดจ่ายในการซื้อเครื่องจักร 32.31 ล้านบาท
2. เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1.70 ล้านบาท

**กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน สิ้นสุด ณ 31 มีนาคม 2559 จำนวน
จำนวน 82.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 66.99 ล้านบาท**

- ชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร 82.61 ล้านบาท

4. การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ความสามารถในการทำกำไร	31 มี.ค. 2559	31 มี.ค. 2558
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	28.57	20.11
อัตรากำไรสุทธิ (%)	14.39	9.35
ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	31 มี.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	14.38	13.06
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	14.76	12.94
ระยะเวลาเก็บหนี้ถั่วเฉลี่ย(วัน)	68.07	68.51
อายุเฉลี่ยของสินค้าคงเหลือ(วัน)	206.22	216.80
อายุเฉลี่ยของเจ้าหนี้การค้า (วัน)	52.79	54.71
ความสามารถในสภาพคล่อง	31 มี.ค. 2559	31 ธ.ค. 2558
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.19	0.25