

ที่ TOG 2558/15

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2558

เรื่อง ขอนำส่งงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือนและ 9 เดือน สิ้นสุด  
วันที่ 30 กันยายน 2558 และคำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ  
เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
สำเนาเรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ขอนำส่งเอกสารประกอบรายงาน  
การดำเนินงานในช่วงงวด 9 เดือนแรกของปี 2558 ของบริษัทฯ ดังนี้

- 1) งบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือนและ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 ของ  
บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
- 2) คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือน และ  
9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558
- 3) สรุปผลการดำเนินงานของบจ.และรวมของบริษัทย่อย ไตรมาสที่ 3 (F45-3)

หมายเหตุ: เปิดเผยทั้งภาษาไทย และ อังกฤษ

จึงเรียนมาเพื่อทราบเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ  
บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด(มหาชน)

---

(นายธนณ์ ปะจักษ์ธรรม)  
กรรมการผู้จัดการ

สำนักเลขานุการบริษัท

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

**บริษัท ไทยออปติคอลล กะรึบ จ้ก้ก้ด (มหำชน )**  
**ค้บอธิบำยและบทวิเครำะห์ของฝ่ำยจ้ก้ดการ (MD&A)**  
**ผลการด้บำนงำนสำหรับไตรมำสที่ 3 ปี 2558 งวด 3 เดือน และ 9 เดือน**  
**ล้ันสุดวันที่ 30 ก้ันยำน 2558**

**ภำพรวม**

**ผลประกอบการสำหรับไตรมำสที่ 3 ปี 2558**

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรำยได้จ้ก้การขำยและให้บริกำร 458.53 ล้ำนบ้ำท สูงขึ้นจ้ก้ไตรมำสเดือวกันของปีก้อน 30.06 ล้ำนบ้ำท หรือร้อยละ 7.02 อ้นเนื่องมำจ้ก้มูลค้บการขำยเลนส์พลำสติกธรรมดำและเลนส์พลำสติกมูลค้บเพิ่มที่สูงขึ้น และมีก้ำไรสุทธิ 89.62 ล้ำนบ้ำท เพิ่มขึ้นจ้ก้ไตรมำสเดือวกันของปีก้อน 51.80 ล้ำนบ้ำท หรือร้อยละ 136.97 เนื่องจ้ก้ 1.ยอดขำยที่เพิ่มขึ้น 2. ก้ำไรจ้ก้อ้ดรำก้แลกเปล้ยน 10.49 ล้ำนบ้ำท 3. ก้ำไรจ้ก้การซื้อหุ้นบริษัท โพล้ชัน จ้ก้ก้ด 9.30 ล้ำนบ้ำท โดยที่อ้ดรำก้ำไรสุทธิเท้กับร้อยละ 19.55 (อ้ดรำก้ำไรสุทธิของไตรมำสเดือวกันในปีก้อนเท้กับร้อยละ 8.83)

**ผลประกอบการงวด 9 เดือนของปี 2558**

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรำยได้จ้ก้การขำยและให้บริกำร 1,325.77 ล้ำนบ้ำท ลดลงจ้ก้ก้งวดเดือวกันของปีก้อน 51.20 ล้ำนบ้ำท หรือร้อยละ 3.72 ซึ่งเป้นผลมำจ้ก้มูลค้บการขำยเลนส์พลำสติกมูลค้บเพิ่มและสั่งฝ่นพิเศษลดลง และมีก้ำไรสุทธิ 173.97 ล้ำนบ้ำท เพิ่มขึ้นจ้ก้ก้งวดเดือวกันของปีก้อน 14.81 ล้ำนบ้ำทหรือร้อยละ 9.30 เนื่องจ้ก้ก้ำไรจ้ก้อ้ดรำก้แลกเปล้ยน 17.62 ล้ำนบ้ำท และ ก้ำไรจ้ก้การซื้อหุ้นบริษัท โพล้ชัน จ้ก้ก้ด 9.3 ล้ำนบ้ำท โดยมีอ้ดรำก้ำไรสุทธิเท้กับร้อยละ 13.12 (อ้ดรำก้ำไรสุทธิของงวดเดือวกันในปีที่ล้่วมำเท้กับร้อยละ 11.56)

**วิเครำะห์ผลการด้บำนงำน**

**1. รำยได้ของบริษัทยุ่ และ บริษัทย่อย จ้ก้แ่กตามสำยผลิดักัณฑ์ (หน่วย: % )**

โครงสร้างรำยได้ตามมูลค้บ	ผู้ผลิด	ไตรมำส 3 ปี 2558	ไตรมำส 3 ปี 2557	งวด 9 เดือน ปี 2558	งวด 9 เดือน ปี 2557
1. เลนส์พลำสติก/พลำสติกธรรมดำ	บริษัทยุ่และบริษัทย่อย	35	32	34	29
2. เลนส์พลำสติกมูลค้บเพิ่ม*	บริษัทยุ่	35	34	34	36
3. เลนส์สั่งฝ่นพิเศษ	บริษัทย่อย	24	28	26	30
4. เลนส์กระจกสินค้บและบริกำรอื่น	บริษัทยุ่และบริษัทย่อย	6	6	6	5
<b>รำยได้รวม</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

หมำยเหตุ: \*เลนส์พลำสติกมูลค้บเพิ่ม ประกอบด้บย เลนส์บ้ำงพิเศษ เลนส์เปล้ยนสี และเลนส์ก้ันแรงกระแทกสูง

## 2. สฐน้การเงิน

2.1 สิ้นทริพย์ ณ 30 กัันยายน 2558 บริช้ชช มีสิ้นทริพย์รวม 2,330.73 ล้ันบ้ท เพิ่มช้ัน 125.58 ล้ันบ้ทจาก ณ สิ้นปี 2557 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

2.1.1	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	เพิ่มช้ัน	110.60 ล้ันบ้ท
2.1.2	สิ้นค้คองเหลือ	ลดลง	27.18 ล้ันบ้ท
2.1.3	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ้	เพิ่มช้ัน	16.19 ล้ันบ้ท
2.1.4	สิ้นทริพย์หมุนเวียนอื่น	เพิ่มช้ัน	17.27 ล้ันบ้ท

2.2 หนีสิน ณ 30 กัันยายน 2558 บริช้ชช มีหนีสินรวม 585.60 ล้ันบ้ท เพิ่มช้ัน 98.64 ล้ันบ้ท จาก ณ สิ้นปี 2557 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

2.2.1	เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	เพิ่มช้ัน	85.56 ล้ันบ้ท
2.2.2	เจ้าหนีการค้และเจ้าหนีอื่น	ลดลง	15.69 ล้ันบ้ท
2.2.3	เงินลงทุนในบริช้ชชอยค้จ้จ้ย-สุทธิจากส่วนที่ถึงก้กำหนดข้ระภายในหนึ่งปี	เพิ่มช้ัน	12 ล้ันบ้ท

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 30 กัันยายน 2558 มีจ้นวน 1,745.14 ล้ันบ้ท เพิ่มช้ัน 26.94 ล้ันบ้ท จาก ณ สิ้นปี 2557 ช้ิงเป็นผลมาจากก้ไรสะสมที่ยังไม่ได้จ้จัดสรร 24.94 ล้ันบ้ท

## 3. กระแสเงินสด

สำหรับงวด 9 เดือน (ม.ค. – ก.ย.) ของปี 2558 บริช้ชช มีกระแสเงินสดเพิ่มช้ันสุทธิ 110.60 ล้ันบ้ท โดยมีกระแสเงินสดเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนด้ันนี้

(หน่วย : ล้ันบ้ท)

	ม.ค. – ก.ย. 2558	ม.ค. – ก.ย. 2557
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	271.69	248.15
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน	(96.14)	(117.84)
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจ้จัดหาเงิน	(64.95)	(136.98)
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มช้ัน(ลดลง)	110.60	(6.67)

3.1 กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการดำเนินงาน เพิ่มช้ันจากงวดเดียวกันของปีก่อน 23.54 ล้ันบ้ท เนื่องจากก้ไรสุทธิที่เพิ่มช้ัน

3.1.1	ก้ไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	เพิ่มช้ัน 3.49 ล้ันบ้ท
3.1.2	ค้เสื่อมราคา	ลดลง 7.83 ล้ันบ้ท
3.1.3	ค้เผื่อหนีสงส้ยจะสูญ	ลดลง 5.53 ล้ันบ้ท
3.1.4	สิ้นทริพย์หมุนเวียนอื่น	เพิ่มช้ัน 7.84 ล้ันบ้ท

3.2 กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 21.70 ล้ันบ้ท เนื่องจากกระแสเงินสดจ้จ่ายจากการซื้อสิ้นทริพย์ในบริช้ชชลดลง 54.68 ล้ันบ้ท แต่มีเงินสดจ้จ่ายในการซื้อบริช้ชชโพลีช้ัน จ้ก้กัถ เพิ่มช้ัน 29.80 ล้ันบ้ท

- 3.3 กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 72.04 ล้านบาท เนื่องจากเงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น 84.72 ล้านบาท

#### 4. การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ความสามารถในการทำกำไร	30-ก.ย.-58	30-ก.ย.-57
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.72	24.22
อัตรากำไรสุทธิ (%)	13.12	11.56
ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	30-ก.ย.-58	31-ธ.ค.-57
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	12.76	12.02
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	12.21	12.11
ระยะเวลาเก็บหนี้ถั่วเฉลี่ย(วัน)	66.87	61.87
อายุเฉลี่ยของสินค้าคงเหลือ(วัน)	222.58	204.77
อายุเฉลี่ยของเจ้าหนี้การค้า (วัน)	61.14	46.35
ความสามารถในสภาพคล่อง	30-ก.ย.-58	31-ธ.ค.-57
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.34	0.28