

ที่ TOG 2559/12

วันที่ 9 พฤศจิกายน 2559

เรื่อง ขอนำส่งงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือนและ 9 เดือน สิ้นสุด
วันที่ 30 กันยายน 2559 และคำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด มหาชน (บริษัทฯ) ใคร่ขอนำส่งเอกสารประกอบรายงานการ
ดำเนินงานในช่วงงวด 9 เดือนแรกของปี 2559 ของบริษัทฯ ดังนี้

- 1) งบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือนและ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ของบริษัท
ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
- 2) คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือนและ 9
เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559
- 3) สรุปผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปีไตรมาสที่ 3/2559 (F45-3)

หมายเหตุ: เปิดเผยทั้งภาษาไทย และ อังกฤษ

จึงเรียนมาเพื่อทราบและโปรดเผยแพร่แก่ผู้ลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ
บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด มหาชน

(นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม)
กรรมการผู้จัดการ

สำนักเลขานุการบริษัท

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

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)
ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2559 งวด 3 เดือน และ 9 เดือน
สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

ภาพรวม

ผลประกอบการสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2559

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและให้บริการ 427.93 ล้านบาท (รวมของบริษัท โพลีซัน จำกัด ที่บริษัทฯ ซื้อกิจการมาเมื่อเดือนกันยายน 2558 จำนวน 14.50 ล้านบาท) ซึ่งต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน 30.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.67 ผลประกอบการดังกล่าว ลดลงจากการขายเลนส์พลาสติก/พลาสติกธรรมดาและเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม แต่การขายเลนส์สั่งพิเศษและบริการอื่นๆ เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ส่งผลให้มีกำไรสุทธิ 51.34 ล้านบาท (รวมส่วนของบริษัท โพลีซัน จำกัด 1.79 ล้านบาท) ซึ่งต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน 38.29 ล้านบาทหรือร้อยละ 42.72 เนื่องจากมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 1.10 ล้านบาท (ไตรมาสเดียวกันของปีก่อนมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 10.49 ล้านบาท) และบริษัทได้เพิ่มกลยุทธ์ในการจัดทำสื่อโฆษณา เพื่อสนับสนุนการส่งเสริมการตลาดและการขายเพิ่มขึ้น จึงมีผลให้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 12.00 (อัตรากำไรสุทธิของปีที่แล้วเท่ากับร้อยละ 19.55)

ผลประกอบการงวด 9 เดือนของปี 2559

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและให้บริการ 1,392.51 ล้านบาท (รวมของบริษัท โพลีซัน จำกัด จำนวน 40.22 ล้านบาท) ซึ่งสูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อน 66.74 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.03 ผลประกอบการดังกล่าว เพิ่มขึ้นจากการขายเลนส์สั่งพิเศษและบริการอื่น ส่งผลให้มีกำไรสุทธิ 159.49 ล้านบาท (รวมส่วนของบริษัท โพลีซัน จำกัด 3.09 ล้านบาท) ซึ่งต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน 14.48 ล้านบาทหรือร้อยละ 8.33 สรุป 9 เดือนมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ 2.04 ล้านบาท (ปีที่แล้วมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 17.62 ล้านบาท) และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสูงขึ้นจากงวดเดียวกันปีก่อน โดยมีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 11.45 (อัตรากำไรสุทธิของปีที่แล้วเท่ากับร้อยละ 13.12)

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. รายได้ของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย จำแนกตามสายผลิตภัณฑ์ (หน่วย: %)

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า	ผู้ผลิต	ไตรมาส 3 ปี 2559	ไตรมาส 3 ปี 2558	งวด 9 เดือน ปี 2559	งวด 9 เดือน ปี 2558
1. เลนส์พลาสติก/พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯและบริษัทย่อย	32	35	31	34
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	32	35	33	34
3. เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	29	24	29	26
4. เลนส์กระจกสินค้าและบริการอื่น	บริษัทฯและบริษัทย่อย	7	6	7	6
รายได้รวม		100	100	100	100

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

2. ฐานะการเงิน

สินทรัพย์ ณ 30 กันยายน 2559 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 2,567.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 317.68 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- | | | |
|-----------------------------------|-----------|----------------|
| 1. ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ | เพิ่มขึ้น | 351.27 ล้านบาท |
| 2. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | เพิ่มขึ้น | 16.18 ล้านบาท |
| 3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | เพิ่มขึ้น | 13.32 ล้านบาท |
| 4. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | ลดลง | 38.87 ล้านบาท |
| 5. สินค้าคงเหลือ | ลดลง | 23.94 ล้านบาท |

หนี้สิน ณ 30 กันยายน 2559 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 798.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 347.92 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- | | | |
|--------------------------------------|-----------|----------------|
| 1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | เพิ่มขึ้น | 219.25 ล้านบาท |
| 2. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร | เพิ่มขึ้น | 147.39 ล้านบาท |
| 3. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | เพิ่มขึ้น | 2.08 ล้านบาท |
| 4. เงินลงทุนในบริษัทย่อยค้างจ่าย | ลดลง | 12.00 ล้านบาท |
| 5. ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | ลดลง | 7.04 ล้านบาท |
| 6. สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน | ลดลง | 1.76 ล้านบาท |

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 30 กันยายน 2559 มีจำนวน 1,769.26 ล้านบาท ลดลง 30.24 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2558 ซึ่งเป็นผลจากการจ่ายเงินปันผล

3. กระแสเงินสด

สำหรับงวด 9 เดือน (ม.ค. – ก.ย.) ของปี 2559 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ 13.32 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนดังนี้ (หน่วย : ล้านบาท)

	30 ก.ย.2559	30 ก.ย.2558	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง) %
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	368.55	271.69	96.86	35.65
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน	(313.03)	(96.14)	216.89	225.60
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(42.20)	(64.95)	(22.74)	(35.02)
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	13.32	110.60	(97.29)	(87.96)

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2559 จำนวน 368.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 96.86 ล้านบาท ประกอบด้วย

1. กำไรจากการดำเนินงาน ลดลง 20.48 ล้านบาท
2. หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น 118.44 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน สิ้นสุด ณ 30 กันยายน 2559 จำนวน 313.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 216.89 ล้านบาท ประกอบด้วย

1. เงินสดจ่ายในการซื้อเครื่องจักร เพิ่มขึ้น 240.85 ล้านบาท
2. ดอกเบี้ยรับ เพิ่มขึ้น 0.29 ล้านบาท
3. ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ลดลง 2.62 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน สิ้นสุด ณ 30 มิถุนายน 2559 จำนวน 42.20 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 22.74 ล้านบาท

1. เงินสดจ่ายเงินปันผล เพิ่มขึ้น 42.69 ล้านบาท

4. การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ความสามารถในการทำกำไร	30-ก.ย.-59	30-ก.ย.-58
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	25.01	23.72
อัตรากำไรสุทธิ (%)	11.45	13.12
ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	30-ก.ย.-59	30-ก.ย.-58
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	12.24	12.76
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	11.00	12.21
ระยะเวลาเก็บหนี้ถัวเฉลี่ย(วัน)	63.15	66.87
อายุเฉลี่ยของสินค้าคงเหลือ(วัน)	206.47	222.58
อายุเฉลี่ยของเจ้าหนี้การค้า (วัน)	58.88	61.14
ความสามารถในสภาพคล่อง	30-ก.ย.-59	30-ก.ย.-58
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.45	0.34