



T.K.S. TECHNOLOGIES PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

สำหรับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

ประจำไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568



We Care for
Environmental

We Care for
Social

We Care for
Governance



บทสรุปผู้บริหาร (Executive Summary)

รายได้จากการขาย และบริการ 379.9 ล้านบาท ลดลง 0.2% YoY	กำไรสุทธิ จากการดำเนินงาน 52.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.8% YoY	ส่วนแบ่งกำไร จากบริษัทรวม 28.9 ล้านบาท ลดลง 35.8% YoY
--	--	--

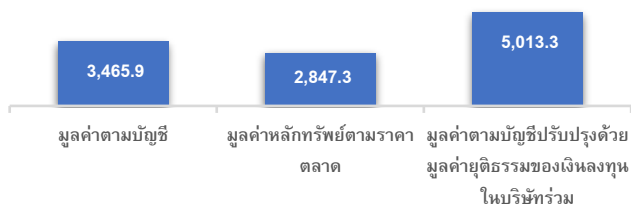
บมจ. ที.เค.เอส. เทคโนโลยี และกลุ่มบริษัท (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน สำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัท มีรายได้จำนวน 379.9 ล้านบาท ลดลง 0.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.2 จากงวดเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่ลดลงมีสาเหตุหลักมาจากการดำเนินงานโครงการพิเศษกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ กลุ่มบรรจุภัณฑ์และฉลาก และกลุ่มธุรกิจเทคโนโลยีแพลตฟอร์มที่ลดลง อย่างไรก็ตามมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 35.2 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 34.4 เป็นผลจากการบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมุ่งเน้นการขายกลุ่มธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต (Growth Business) ได้แก่ ธุรกิจเทคโนโลยีแพลตฟอร์ม ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูง

บริษัท มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 52.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.8 จากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้น และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ลดลง นอกจากนี้บริษัท ยังรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากการลงทุนในบริษัทรวมและการร่วมค้าลดลง 16.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.8

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 อยู่ที่ 4,518 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.6 จาก 31 ธันวาคม 2567 สาเหตุหลักมาจากการรับรู้ผลกำไร (ขาดทุน) สุทธิในระหว่างงวด อย่างไรก็ตามฐานะการเงินของบริษัท ยังคงมีความแข็งแกร่ง โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.30 เท่า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัท (Net Asset Value : NAV) ตามงบการเงินรวมเมื่อเทียบกับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัท และมูลค่าตามบัญชีปรับปรุงด้วยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทรวมสุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของบริษัท แสดงดังต่อไปนี้

ล้านบาท



พัฒนาการอย่างยั่งยืนที่ T.K.S. Group

- ได้รับคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหุ้นยั่งยืน หรือ **SET ESG Ratings ประจำปี 2566 ในระดับ A** (เดิมใช้ชื่อว่าหุ้นยั่งยืน THSI)
- ได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” (Excellent CG Scoring) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 (2565-2567) ติดหนึ่งใน Top Quartile Companies ในปี 2567 เป็นปีที่ 3 (2565-2567) ในกลุ่ม Market Capitalization เดียวกัน และได้รับคะแนนการประเมินระดับคะแนนสูงสุด 100 คะแนนเต็ม หรือระดับ “ดีเยี่ยม” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 (2564-2567) จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- CAC Certified** ได้รับการต่ออายุการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- รางวัล **ISB Leader** จากงาน **I-EA-T Sustainable Business Awards 2024 (ISB Awards)** โครงการพัฒนาเกณฑ์ผลสัมฤทธิ์ทางสังคมสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)
- รับรางวัล **อุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry)** อุตสาหกรรมที่ยึดมั่นในการประกอบกิจการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และได้รับโล่เกียรติยศ **โรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศ (Eco Factory)** จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ประจำปี 2567
- ได้รับรางวัล **ธงชาดาวเขียว (Green Star Award)** ในพิธีรับมอบธงธรรมบาลสิ่งแวดล้อมประจำปี 2567
- รางวัล **CSR-DIW Continuous Award 2024** ในโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนเพื่อเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- รางวัล **3Rs Award** โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการอุตสาหกรรมนำไปสู่ **Zero Waste to Landfill ประจำปี 2566**
- รับมอบโล่และเกียรติบัตร **โรงงานเครือข่ายลดก๊าซเรือนกระจกดีเด่น ประจำปี 2566** จากการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)

ภาพรวมกลยุทธ์ Tech Ecosystem Builder

บริษัท ได้มุ่งเน้นการปรับแผนธุรกิจของบริษัท มาอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับตัวให้ทันการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีดิจิทัล โดยการพัฒนานวัตกรรมด้านระบบสารสนเทศ และได้ปรับโครงสร้างองค์กรในกลุ่มบริษัทให้เกิดผลผลิตทั้งด้านการพัฒนาตลาดและผลิตภัณฑ์ และด้านการลดต้นทุนการผลิตเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันโดยรวมสำหรับรักษาฐานธุรกิจเดิมควบคู่ไปกับการหาพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่ โดยปัจจุบันบริษัทลงทุนใน 6 กลุ่มธุรกิจหลัก ได้แก่

- ธุรกิจผู้ให้บริการสิ่งพิมพ์ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงและบริหารคลังสินค้า (Security & Fulfillment Solution) ผ่านการลงทุนในบริษัท สยามเพรส จำกัด (“SPC”)
- ธุรกิจผู้ให้บริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม ผ่านการลงทุนในบริษัท โกไฟว์ จำกัด (“GOFIVE”)
- ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพหรือธุรกิจเทคโนโลยีดิจิทัล ผ่านการลงทุนในบริษัท เน็กซ์ เวนเจอร์ส จำกัด (“NEXT VENTURES”)



ภาพรวมกลยุทธ์ Tech Ecosystem Builder (ต่อ)

- ธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทสินค้าเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ และระบบสารสนเทศ (IT Ecosystem) ผ่านการลงทุนในบริษัทซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ("SYNNEX")
- ธุรกิจการนำเสนอโซลูชันและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ผ่านการลงทุนในบริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ("MSC") และ บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ("AIT")

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1/2568

รายได้และกำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ 379.9 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 0.6 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 0.2 และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2567 (QoQ) บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น จำนวน 7.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.1 จากกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงและธุรกิจเทคโนโลยีแพลตฟอร์มที่เพิ่มขึ้น

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 35.2 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 34.4 และเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2567 (QoQ) โดยมีสาเหตุหลักมาจากการบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมุ่งเน้นการขยายกลุ่มธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต (Growth Business) ได้แก่ ธุรกิจเทคโนโลยีแพลตฟอร์ม ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร 69.9 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 0.4 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 0.6 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าขนส่งและค่าโฆษณาที่ลดลงตามรายได้ที่ลดลง ในขณะที่เมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2567 (QoQ) บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง จำนวน 5.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.7 อันเนื่องมาจากในไตรมาส 4/2567 มีรายได้กลุ่มการพิมพ์ข้อมูลลูกค้าด้วยระบบดิจิทัลมากกว่า ดังนั้นจึงมีค่าใช้จ่ายในการขายและขนส่งที่มากกว่า

ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้

บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 6.1 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 1.9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 23.8 จากการลดลงของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2567 (QoQ) บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินลดลงเล็กน้อยจากการลดลงของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 10.1 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 1.3 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 11.4 เนื่องจากมีกำไรจากการดำเนินงานลดลง และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2567 (QoQ) บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจากกำไรจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินปันผลรับจากการลงทุน

บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 28.9 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 16.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.8 และเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2567 (QoQ) จำนวน 37.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 448.2 โดยสาเหตุหลักมาจากการลดลงของส่วนแบ่งกำไรจาก PTECH ในไตรมาส 4/2567 ซึ่งรับรู้เป็นผลขาดทุน

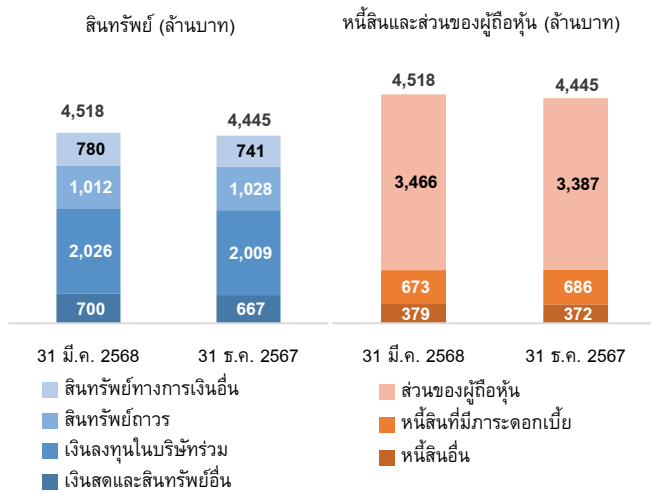
กำไร (ขาดทุน) จากรายการพิเศษ

ไตรมาสที่ 4/2567: บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 109.0 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุน จำนวน 0.5 ล้านบาท

ไตรมาสที่ 1/2567 :ในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 บริษัทได้ขายตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิและรับรู้รายการเข้างบกำไรขาดทุนจากการขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว



การวิเคราะห์ฐานะการเงิน



สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 4,518 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 73 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.7 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินสดและสินทรัพย์อื่น เพิ่มขึ้น 33 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเพิ่มขึ้นจากยอดในระหว่างงวดตามปกติ
- สินทรัพย์ทางการเงินอื่น เพิ่มขึ้น 39 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการซื้อเงินลงทุนและการวัดมูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด
- เงินลงทุนในบริษัทร่วม เพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ในบริษัทร่วม 17 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,052 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 6 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.8 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงของหนี้สินที่มีสาระสำคัญดังนี้

- หนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 4 ล้านบาท จากการทยอยสั่งซื้อวัตถุดิบสำหรับใช้ในการผลิตในระหว่างปี 2568
- หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยลดลง 13 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 60 ล้านบาท จากการครบกำหนดชำระ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ มีนาคม 2568 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 3,466 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 79 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.3 โดยมีสาเหตุหลักมาจากผลกำไรสุทธิสำหรับปี จำนวน 83 ล้านบาท และกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมในตราสารทุน (สุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี) ผ่านองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 12 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 อยู่ที่ 0.30 เท่า และ 0.19 เท่า ลดลงเล็กน้อยจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

มูลค่ายุติธรรม

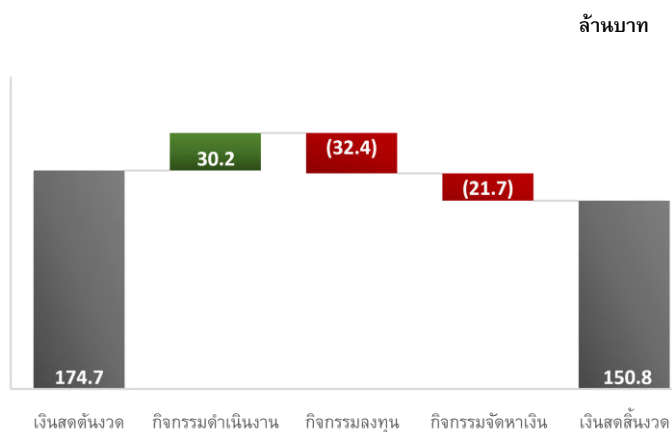
ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมตามงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

	หน่วย: ล้านบาท	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์	780	780
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,026*	3,574

* มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วมถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีส่วนได้เสีย (Equity Method) ตามมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้



งบกระแสเงินสด



บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งสิ้น 150.8 ล้านบาท ลดลงจากต้นงวด จำนวน 23.9 ล้านบาท โดยมีรายการกระแสเงินสดดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 30.2 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดสุทธิจากการดำเนินงาน และมีการจ่ายชำระภาษีเงินได้ในช่วงปี 6.5 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 32.4 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในระหว่างงวดบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายจากการจากการซื้อเงินลงทุนทั่วไปเพิ่มขึ้น 26.3 ล้านบาท เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร 7.2 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 5.0 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 21.7 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดจ่ายสุทธิจากรับและการจ่ายเงินกู้ระยะสั้นในระหว่างงวดเพิ่มขึ้นสุทธิ 45.0 ล้านบาท เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว 57.0 ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่าย 6.2 ล้านบาท



ข้อมูลทางการเงินประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

หน่วย : ล้านบาท	ไตรมาส 1/2568	ไตรมาส 1/2567	ไตรมาส 4/2567	YoY % +(-)	QoQ % +(-)
รายได้จากการขายและบริการ	379.9	380.5	372.2	(0.2%)	2.1%
ต้นทุนขายและบริการ	(246.0)	(249.5)	(247.2)	(1.4%)	(0.5%)
กำไรขั้นต้น	133.9	131.0	125.0	2.2%	7.1%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(69.9)	(70.3)	(74.9)	(0.6%)	(6.7%)
รายได้อื่น	4.9	6.7	12.1	(26.9%)	(59.5%)
EBIT	68.9	67.4	62.2	2.2%	10.8%
ต้นทุนทางการเงิน	(6.1)	(8.0)	(7.2)	(23.8%)	(15.3%)
ภาษีเงินได้	(10.1)	(11.4)	(6.5)	(11.4%)	55.4%
กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	52.7	48.0	48.5	9.8%	8.7%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ การร่วมค้า	28.9	45.0	(8.3)	(35.8%)	(448.2%)
เงินปันผลรับจากการลงทุน	2.3	-	0.7	100.0%	228.6%
กำไร (ขาดทุน) จากรายการพิเศษ *	-	0.7	(109.5)	(100.0%)	(100.0%)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิประจำงวด	83.9	93.7	(68.6)	(10.5%)	(222.3%)
ค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่าย	(27.2)	(30.6)	(26.9)	(11.1%)	1.1%
EBITDA	96.1	98.0	89.1	(1.9%)	7.9%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	35.2%	34.4%	33.6%	2.4%	4.9%
อัตรากำไร EBITDA (%)	25.3%	25.8%	23.9%	(1.8%)	5.7%
อัตรากำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (%)	13.9%	12.6%	13.0%	10.0%	6.5%
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.16	0.17	(0.15)	(5.9%)	206.7%

* กำไร (ขาดทุน) จากรายการพิเศษ ได้แก่

- ไตรมาสที่ 4/2567: บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 109.0 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุน จำนวน 0.5 ล้านบาท
- ไตรมาสที่ 1/2567 :ในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 บริษัทได้ขายตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิและรับรู้รายการเข้างบกำไรขาดทุนจากการขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว



ข้อมูลทางการเงินประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (ต่อ)

งบฐานะการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	งบฐานะการเงิน ณ วันที่					
	31-มี.ค.-68		31-ธ.ค.-67		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	4,518.1	100.0	4,445.1	100.0	73.0	1.6
หนี้สินรวม	1,052.2	23.3	1,057.7	23.8	(5.5)	(0.5)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,465.9	76.7	3,387.4	76.2	78.5	2.3
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.30	เท่า	0.31	เท่า		
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.19	เท่า	0.20	เท่า		

งบกระแสเงินสด

กระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	30.2	56.1
• กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	96.8	103.8
• ส่วนเปลี่ยนแปลงเงินทุนหมุนเวียน	(60.1)	(41.5)
• ภาษีเงินได้สุทธิ	(6.5)	(6.2)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(32.4)	(1.0)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(21.7)	15.1
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิระหว่างงวด	(23.9)	70.2
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	174.7	151.8
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	150.8	222.0

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจตุพันธ์ มงคลสุธี)

กรรมการ