

บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย:พันบาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ไตรมาสที่ 1		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	978,345	1,267,401	(289,056)	-23%
รายได้อื่น	24,373	18,574	5,799	31%
รวมรายได้	1,002,718	1,285,975	(283,257)	-22%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	1,003,658	1,161,882	(158,224)	-14%
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(940)	124,093	(125,033)	-101%
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	71,904	294,542	(222,638)	-76%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	70,964	418,635	(347,671)	-83%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(11,472)	(11,347)	(125)	1%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	59,492	407,288	(347,796)	-85%
ภาษีเงินได้	(9,728)	(19,777)	10,049	-51%
กำไรสุทธิ	49,764	387,511	(337,747)	-87%
กำไรสุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	49,764	386,380	(336,616)	-87%

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 50 ล้านบาท ปรับตัวลดลงร้อยละ 87 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1.1 รายได้จากการขายและบริการ

หน่วย:พันบาท

	ผลิตภัณฑ์จากพืช		การเปลี่ยนแปลง		เครื่องดื่ม		การเปลี่ยนแปลง		อื่นๆ		การเปลี่ยนแปลง		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ผัก และผลไม้		เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
	ปี 2561	ปี 2560														
รายได้จากการขาย	359	570	(211)	-37%	589	674	(85)	-13%	30	23	7	30%	978	1,267	(289)	-23%
และการให้บริการ																

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการรวม 978 ล้านบาทลดลง 23% จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากการลดลงของธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้จากราคาขายที่ปรับลดลงตามราคาวัตถุดิบ และธุรกิจเครื่องดื่มจากกำลังซื้อภายในประเทศที่ชะลอตัวลง

1.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

หน่วย: ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	ไตรมาสที่ 1		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	761,301	853,094	(91,793)	-11%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	160,171	200,012	(39,841)	-20%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	109,280	107,780	1,500	1%
ค่าใช้จ่ายอื่น	(27,094)	996	(28,090)	-2820%
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,003,658	1,161,882	(158,224)	-14%

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 1,004 ล้านบาทลดลง 14% จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขายลดลง 11% จากรายได้จากการขายและให้บริการที่ลดลงและราคาวัตถุดิบของธุรกิจผลิตภัณฑ์จาก พืช ผัก และผลไม้ยังคงอยู่ในระดับต่ำ
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 20% ตามสัดส่วนของรายได้จากการขายและให้บริการที่ลดลงและการควบคุมค่าใช้จ่ายด้านการตลาดและส่งเสริมการขายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารใกล้เคียงกับปีก่อนหน้าโดยเพิ่มขึ้น 1%
- ค่าใช้จ่ายอื่น ได้แก่รายการกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเครื่องจักรจำนวน 29 ล้านบาทและมีการขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพจำนวน 2 ล้านบาท

1.3 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทรับรู้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 72 ล้านบาท ลดลง 76% จากปีก่อนหน้า

1.4 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 11 ล้านบาท ใกล้เคียงกับปีก่อนหน้าโดยเพิ่มขึ้น 1%

2. งบแสดงฐานะการเงินตามงบการเงินรวม ณ 31 มีนาคม 2561

หน่วย: ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	31-มี.ค.-61	31-ธ.ค.-60	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,810,334	1,781,227	29,107	2%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,247,361	5,157,202	90,159	2%
รวมสินทรัพย์	7,057,695	6,938,429	119,266	2%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	1,798,802	1,771,259	27,543	2%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	907,404	796,554	110,850	14%
รวมหนี้สิน	2,706,206	2,567,813	138,393	5%
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	4,351,489	4,370,616	(19,127)	0%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,057,695	6,938,429	119,266	2%

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 7,058 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 2 % จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจาก สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 29 ล้านบาทหรือ 2% จากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือและสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 90 ล้านบาท จากการลงทุนเพิ่มเติมในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 2,706 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 5 % จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจาก หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 28 ล้านบาทหรือ 2% จากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 111 ล้านบาท เพื่อใช้ในการลงทุนเพิ่มเติมในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,351 ล้านบาทลดลง 0.4 % จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากการลดลงขององค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น 71 ล้านบาท

3. งบกระแสเงินสดตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย: พันบาท	
งบกระแสเงินสด	ไตรมาสที่ 1 ปี 2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(140,266)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(124,251)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	165,018
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(99,499)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	199,464
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	99,965

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 100 ล้านบาท ลดลง 50% จากสิ้นปี 2560 โดยที่บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 140 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 124 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลงทุนเพิ่มเติมในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 165 ล้านบาทจากเงินกู้ระยะยาว

4. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

ความสามารถในการทำกำไร	ไตรมาสที่ 1		การเปลี่ยนแปลง
	ปี 2561	ปี 2560	
อัตรากำไรขั้นต้น	22%	33%	-11%
อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	14%	37%	-24%
อัตรากำไรสุทธิ	5%	30%	-25%
ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง	31-มี.ค.-61	31-ธ.ค.-60	การเปลี่ยนแปลง
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.62	0.59	0.03
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.01	1.01	0.00