

ภาพรวมการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 329.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 58.80 ล้านบาท หรือ 21.71% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 270.87 ล้านบาท โดยสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล รวมถึงสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม มีคำสั่งซื้อเพิ่มขึ้นจากกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และอุตสาหกรรมอาหารที่ขยายตัว ด้านอุตสาหกรรมหลักอื่น เช่น ยานยนต์ ปีโตรเคมี มีการขยายการผลิตเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน นอกจากนี้ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา-19 ทำให้ยังมีความต้องการสินค้าเพื่อป้องกันเชื้อโรคอย่างต่อเนื่อง ทั้งที่ใช้เพื่อการป้องกันบุคลากรในภาคอุตสาหกรรม และการป้องกันบุคลากรทางการแพทย์ จึงมีรายได้จากกลุ่มโรงพยาบาล หน่วยงานการแพทย์และสาธารณสุข รวมถึงลูกค้ากลุ่มตัวแทนจำหน่ายเพิ่มขึ้น ในไตรมาส 3 ปี 2564 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 75.48 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 22.90% กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ด้านค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนใกล้เคียงกันเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน สรุปผลการดำเนินงานไตรมาส 3 ปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 23.70 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.17% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 11.58 ล้านบาท หรือ 95.59% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 12.12 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.47%

ภาพรวมผลการดำเนินงานงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 953.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 164.15 ล้านบาท หรือ 20.79% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 789.69 ล้านบาท โดยมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 68.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.21% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 8.04 ล้านบาท หรือ 13.22% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 60.84 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.66%

สรุปผลการดำเนินงาน

	Q3/2564	Q3/2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY	9M/2564	9M/2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
รายได้จากการขาย	324.09	252.03	72.06	28.59%	937.78	760.89	176.88	23.25%
รายได้จากการให้บริการ	5.58	18.84	(13.26)	-70.38%	16.06	28.79	(12.74)	-44.23%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	329.67	270.87	58.80	21.71%	953.84	789.69	164.15	20.79%
ต้นทุนขาย	(250.15)	(194.41)	55.74	28.67%	(720.05)	(555.23)	164.82	29.69%
ต้นทุนบริการ	(4.03)	(15.64)	(11.60)	-74.20%	(12.22)	(22.40)	(10.18)	-45.45%
รวมต้นทุน	(254.19)	(210.05)	44.14	21.01%	(732.27)	(577.63)	154.64	26.77%
กำไรขั้นต้น	75.48	60.82	14.66	24.11%	221.57	212.06	9.51	4.48%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.90%	22.45%			23.23%	26.85%		
รายได้อื่น	0.92	0.13	0.79	628.96%	1.58	4.79	(3.21)	-66.94%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(45.95)	(46.06)	(0.11)	-0.24%	(139.30)	(140.09)	(0.80)	-0.57%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	30.45	14.88	15.57	104.63%	83.86	76.76	7.09	9.24%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	9.21%	5.49%			8.78%	9.66%		
ขาดทุนจากการตัดหนี้สูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.00	0.00	0.00	n/a	(0.70)	0.00	0.70	n/a
ต้นทุนทางการเงิน	(0.86)	(0.68)	0.19	27.47%	(2.02)	(1.81)	0.21	11.77%
กลับรายการขาดทุนจากการตัดค่าลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.02	0.00	0.02	n/a	5.17	0.00	5.17	n/a
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(5.90)	(2.09)	3.81	182.90%	(17.42)	(14.11)	3.31	23.44%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	23.70	12.12	11.58	95.59%	68.89	60.84	8.04	13.22%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.17%	4.47%			7.21%	7.66%		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.12	0.06	0.06	95.59%	0.34	0.30	0.04	13.22%

รายได้จากการขายและให้บริการ

โครงสร้างรายได้	ไตรมาส 3				YoY		ไตรมาส 9				YoY	
	Q3/2564	%	Q3/2563	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%	9M/2564	%	9M/2563	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	249.64	75.72%	191.12	70.56%	58.52	30.62%	681.12	71.41%	590.54	74.78%	90.57	15.34%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	69.50	21.08%	53.42	19.72%	16.08	30.10%	251.51	26.37%	159.65	20.22%	91.86	57.54%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	10.53	3.19%	26.33	9.72%	(15.80)	-60.01%	21.21	2.22%	39.50	5.00%	(18.29)	-46.30%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	329.67	100%	270.87	100%	58.80	21.71%	953.84	100%	789.69	100%	164.15	20.79%

ไตรมาส 3 ปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 329.67 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY 249.64 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 75.72% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE 69.50 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 21.08% และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER 10.53 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 3.19%

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 249.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 58.52 ล้านบาท หรือ 30.62% รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารและอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังขยายตัวต่อเนื่อง ด้านลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมหลักอื่น อย่างเช่น ยานยนต์ ปีโตรเคมี มีปริมาณการผลิตเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน และในสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 ส่งผลให้ความต้องการสินค้าเพื่อป้องกันเชื้อโรคยังมีอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีรายได้จากกลุ่มโรงพยาบาล หน่วยงานทางการแพทย์ และสาธารณสุข รวมถึงกลุ่มลูกค้าตัวแทนจำหน่ายเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ยังมีรายได้จากกลุ่มผู้บริโภคเพิ่มขึ้นผ่านช่องทางการขายออนไลน์

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า CE จำนวน 69.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.08 ล้านบาท หรือ 30.10% ลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์มีการปรับตัวและขยายการผลิตเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง มีการขยายการผลิตโดยการจ้างผู้รับเหมาช่วงในการผลิต บริษัทสามารถขยายการขายไปยังกลุ่มผู้รับเหมาช่วงจึงมียอดขายเติบโตทั้งกลุ่มลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการ WATER จำนวน 10.53 ล้านบาท ลดลง 15.80 ล้านบาท หรือ 60.01% เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ทำให้แผนงานโครงการใหม่ของลูกค้าชะลอโครงการออกไป

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ไตรมาส 3 ปี 2564 บริษัทมีต้นทุนรวม 254.19 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 250.15 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 4.03 ล้านบาท ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นและมีต้นทุนสินค้าปรับตัวเพิ่มขึ้นในบางหมวดสินค้าและจากอัตราแลกเปลี่ยน ด้านต้นทุนบริการลดลงตามรายได้จากการให้บริการที่ลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 77.10% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ โดยมีกำไรขั้นต้น 75.48 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 22.90% กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นตามการขายที่เพิ่มขึ้น โดยเพิ่มขึ้น 14.66 ล้านบาท หรือ 24.11% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 60.82 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 22.45%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในไตรมาส 3 ปี 2564 มีจำนวน 45.95 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 22.35 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 22.30 ล้านบาท และมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 1.30 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมมีจำนวนใกล้เคียงกันเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวม 46.06 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลักเป็นค่าใช้จ่ายที่ผันแปรตามรายได้

สำหรับไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

จากการขายและการให้บริการ เช่น ค่านายหน้าของพนักงาน เป็นต้น ด้านค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลัก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและกิจกรรมต่างๆที่ลดลงเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19

ต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 0.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.19 ล้านบาท หรือ 27.47% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.68 ล้านบาท เนื่องจากใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 3 ปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 23.70 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.17% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 11.58 ล้านบาท หรือ 95.59% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 12.12 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.47%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 30 กันยายน 2564		ณ 31 ธันวาคม 2563		เพิ่มขึ้น	%
	จำนวน	%	จำนวน	%	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	497.25	74.16%	428.90	70.78%	68.34	15.93%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	173.28	25.84%	177.10	29.22%	(3.82)	-2.16%
รวมสินทรัพย์	670.53	100.00%	606.00	100.00%	64.53	10.65%
หนี้สินหมุนเวียน	291.03	43.32%	231.44	38.11%	59.59	25.75%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	44.36	6.60%	47.41	7.81%	(3.05)	-6.43%
รวมหนี้สิน	335.39	49.92%	278.85	45.92%	56.54	20.27%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	336.45	50.08%	328.45	54.08%	7.99	2.43%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 670.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 64.53 ล้านบาท หรือ 10.65% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นจากสินค้าคงเหลือ-สุทธิเพิ่มขึ้น 70.49 ล้านบาทจากการสั่งซื้อสินค้าสำรองคลังและลูกหนี้การค้า-สุทธิเพิ่มขึ้น 43.06 ล้านบาทตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 43.26 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม 335.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 56.54 ล้านบาท หรือ 20.27% หนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 49.85 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 22.05 ล้านบาท และภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 0.94 ล้านบาท โดยมีเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 13.58 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 5.36 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง 0.48 ล้านบาท โดยมีประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 2.22 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 336.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 7.99 ล้านบาท หรือ 2.43% จากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 68.89 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นจำนวน 60.75 ล้านบาท

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(23.16)	37.48
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(1.17)	(4.94)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(18.78)	(52.36)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(43.11)	(19.83)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	49.13	65.72

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 23.16 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 96.97 ล้านบาท กระแสเงินสดลดลงจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 35.23 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 74.19 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดรับจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 6.33 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 1.17 ล้านบาท เพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร 1.73 ล้านบาทและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.49 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากการรับคืนเงินให้กู้ยืมจากพนักงานจำนวน 0.78 ล้านบาท และรับดอกเบี้ยจำนวน 0.28 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 18.78 ล้านบาท เพื่อจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 5.36 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.60 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 1.94 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 60.74 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 49.85 ล้านบาทเพื่อชำระค่าสินค้า