

ภาพรวมการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	Q3/2567	Q3/2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY	9M/2567	9M/2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
รายได้จากการขาย	255.68	243.06	12.62	5.19%	737.18	713.57	23.61	3.31%
รายได้จากการให้บริการ	9.82	7.57	2.24	29.59%	24.81	17.00	7.81	45.94%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	265.50	250.64	14.86	5.93%	761.99	730.57	31.42	4.30%
ต้นทุนขาย	(194.77)	(178.85)	15.93	8.90%	(549.04)	(522.44)	26.60	5.09%
ต้นทุนบริการ	(7.81)	(5.71)	2.10	36.83%	(19.73)	(12.69)	7.03	55.40%
รวมต้นทุน	(202.58)	(184.55)	18.03	9.77%	(568.77)	(535.13)	33.64	6.29%
กำไรขั้นต้น	62.92	66.09	(3.17)	-4.80%	193.22	195.44	(2.21)	-1.13%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.70%	26.37%		-2.67%	25.36%	26.75%		-1.39%
รายได้อื่น	0.88	1.46	(0.58)	-39.99%	2.38	5.29	(2.91)	-55.04%
รวมต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(47.70)	(48.85)	(1.16)	-2.37%	(144.73)	(146.83)	(2.09)	-1.43%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน-สุทธิ	4.23	(0.41)	4.65	1122.71%	2.70	(1.56)	1.14	73.25%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	20.33	18.28	2.05	11.23%	53.56	52.33	1.23	2.35%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	7.63%	7.25%		0.38%	7.01%	7.11%		-0.10%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.90)	(0.56)	0.34	60.36%	(2.39)	(1.64)	0.75	46.06%
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	0.07	0.20	(0.13)	-64.14%	(0.13)	1.00	(0.88)	-87.43%
ภาษีเงินได้	(0.15)	(3.29)	(3.14)	-95.32%	0.25	(10.37)	(10.12)	-97.59%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	19.35	14.62	4.73	32.31%	51.30	41.33	9.97	24.11%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.26%	5.80%		1.46%	6.71%	5.62%		1.09%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.10	0.07	0.02	32.31%	0.25	0.20	0.05	24.11%

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัท ผลิธัญญา จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 265.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.86 ล้านบาท หรือ 5.93% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 250.64 ล้านบาท รายได้เพิ่มขึ้นหลักมาจากรายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY และกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ อย่างไรก็ตาม รายได้จากการขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ลดลงตามภาวะอุตสาหกรรมของลูกค้าหลักในกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังคงชะลอตัว ด้านรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำมีจำนวนเพิ่มขึ้นจากโครงการรับก่อสร้างระบบและการขายสินค้าที่เกี่ยวข้อง

ด้านกำไรขั้นต้นในไตรมาส 3 ปี 2567 มีจำนวน 62.92 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 23.70% กำไรขั้นต้นลดลง 3.17 ล้านบาท หรือ 4.80% เนื่องจากมีกำไรขั้นต้นในกลุ่มสินค้าถุงมือยาง ถุงมือไนไตรที่ลดลงตามราคาตลาด นอกจากนี้ มีสัดส่วนการขายสินค้าให้กับลูกค้าหน่วยงานภาครัฐเพิ่มขึ้น ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงมากนัก ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยในภาพรวมลดลง สำหรับต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวน 47.70 ล้านบาท ลดลง 1.16 ล้านบาท หรือ 2.37% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ 4.23 ล้านบาท สรุปผลการดำเนินงานไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 19.35 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.26% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.73 ล้านบาท หรือ 32.31% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 14.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 5.80%

สำหรับผลการดำเนินงานงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 761.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.42 ล้านบาท หรือ 4.30% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 730.57 ล้านบาท โดยมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 จำนวน 51.30 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.71% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 9.97 ล้านบาท หรือ 24.11% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 41.33 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 5.62%

รายได้จากการขายและให้บริการ

โครงสร้างรายได้	หน่วย : ล้านบาท											
	Q3/2567		Q3/2566		เพิ่มขึ้น		9M/2567		9M/2566		เพิ่มขึ้น	
		%		%	(ลดลง)	YoY		%		%	(ลดลง)	YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	192.27	72.42%	182.23	72.71%	10.04	5.51%	558.05	73.24%	538.15	73.66%	19.90	3.70%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	46.20	17.40%	52.84	21.08%	(6.65)	-12.58%	135.29	17.76%	161.40	22.09%	(26.11)	-16.18%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	11.38	4.28%	9.22	3.68%	2.16	23.45%	40.67	5.34%	22.50	3.08%	18.17	80.77%
กลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ (Medical & Healthcare)	15.66	5.90%	6.35	2.53%	9.31	146.65%	27.98	3.67%	8.51	1.17%	19.47	228.70%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	265.50	100%	250.64	100%	14.86	5.93%	761.99	100%	730.57	100%	31.43	4.30%

หมายเหตุ: มีการจัดกลุ่มสินค้าใหม่ในบางรายการสินค้า

ไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทมีรายได้จากการขายและให้บริการรวม 265.50 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY ที่ 192.27 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 72.42% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ที่ 46.20 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 17.40% กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER 11.38 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 4.28% และกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ 15.66 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 5.90%

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 192.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.04 ล้านบาท หรือ 5.51% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยรายได้กลุ่มอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล บริษัทมีการพัฒนาสินค้ารุ่นใหม่ ทำให้มียอดขายเพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ในภาคอุตสาหกรรม รวมถึงการพัฒนาช่องทางขายออนไลน์และการขายทางโทรศัพท์ ทำให้มียอดขายเพิ่มขึ้นในกลุ่มลูกค้า SME และลูกค้ารายบุคคล อย่างไรก็ตาม มีรายได้ที่ลดลงสำหรับสินค้าในกลุ่มถุงมือยาง ถุงมือไนไตร ตามราคาตลาดลดลง ด้านกลุ่มงานเทคนิคและวิศวกรรมในกลุ่มสินค้าเพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยมีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

ด้านรายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า CE จำนวน 46.20 ล้านบาท ลดลง 6.65 ล้านบาท หรือ 12.58% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์มีการผลิตลดลงตามภาพรวมอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังคงชะลอตัว อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการขยายกลุ่มลูกค้าไปยังกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารและเครื่องดื่ม และกลุ่มอุตสาหกรรมยา ทำให้มีรายได้จากลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการ WATER จำนวน 11.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.16 ล้านบาท หรือ 23.45% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากโครงการก่อสร้างและติดตั้งระบบบำบัดน้ำที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน และมีรายได้จากการขายเครื่องมืออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น

สำหรับกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ ในไตรมาส 3 ปี 2567 มีรายได้จากการขายจำนวน 15.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.31 ล้านบาท หรือ 146.65% มาจากการทำตลาดผลิตภัณฑ์ผ้าอ้อมผู้ใหญ่และอุปกรณ์เพื่อสุขภาพ โดยมียอดขายเพิ่มขึ้นจากการขายให้หน่วยงานภาครัฐและการขายผ่านช่องทางออนไลน์

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทมีต้นทุนรวม 202.58 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 194.77 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 7.81 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนบริการเพิ่มขึ้น 18.03 ล้านบาท หรือ 9.77% ตามรายได้จากการขายและให้บริการที่เพิ่มขึ้น สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 76.30% ของรายได้จากการขายและให้บริการรวม

ทำให้มีกำไรขั้นต้นที่ 62.92 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 23.70% กำไรขั้นต้นลดลง 3.17 ล้านบาท หรือ 4.80% เนื่องจากมีกำไรขั้นต้นในกลุ่มสินค้าถุงมือยาง ถุงมือไนไตรที่ลดลงตามราคาตลาด นอกจากนี้ มีสัดส่วนการขายสินค้าให้กับลูกค้าหน่วยงานภาครัฐเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นกลุ่มที่มีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงมากนัก ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยในภาพรวมลดลง เทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 66.09 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.37%

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในไตรมาส 3 ปี 2567 มีจำนวน 47.70 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนในการจัดจำหน่าย 25.10 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร 22.60 ล้านบาท ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 1.16 ล้านบาท หรือ 2.37% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลักมาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร ในขณะที่ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด การโฆษณาและส่งเสริมการขาย และค่าใช้จ่ายในการขนส่งเพิ่มขึ้น

ไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน-สุทธิ 4.23 ล้านบาท ในขณะที่มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน-สุทธิที่ 0.41 ล้านบาท ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 0.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.34 ล้านบาท หรือ 60.36% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.56 ล้านบาท เนื่องจากการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 19.35 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.26% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.73 ล้านบาท หรือ 32.31% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 14.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 5.80%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 30 กันยายน 2567		ณ 31 ธันวาคม 2566		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
	จำนวน	%	จำนวน	%		
สินทรัพย์หมุนเวียน	468.17	74.08%	468.44	72.81%	(0.27)	-0.06%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	163.84	25.92%	174.95	27.19%	(11.11)	-6.35%
รวมสินทรัพย์	632.01	100.00%	643.39	100.00%	(11.38)	-1.77%
หนี้สินหมุนเวียน	214.85	34.00%	234.39	36.44%	(19.55)	-8.34%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	35.96	5.69%	34.60	5.38%	1.35	3.91%
รวมหนี้สิน	250.80	39.69%	268.99	41.82%	(18.19)	-6.76%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	381.09	60.31%	374.28	58.18%	6.82	1.82%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 632.01 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 11.38 ล้านบาท หรือ 1.77% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 0.27 ล้านบาท หรือ 0.06% สินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลงหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 15.42 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือ-สุทธิลดลง 2.03 ล้านบาท ในขณะที่ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 15.07 ล้านบาท และมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ผู้ร่วมค้าเพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 11.11 ล้านบาท หรือ 6.35% สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ลดลงหลักมาจากเงินลงทุนในการร่วมค้าลดลง 7.88 ล้านบาท เนื่องจากได้รับคืนเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าแล้วจำนวน 1 แห่ง ด้านที่ดินอาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ลดลงหลักจากค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดจำนวน 5.48 ล้านบาท โดยมีการซื้อเครื่องใช้สำนักงานเพิ่มขึ้น 1.67 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัทมีหนี้สินรวม 250.80 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 18.19 ล้านบาท หรือ 6.76% หนี้สินที่ลดลงหลักมาจากหนี้สินหมุนเวียนที่ลดลงมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 17.11 ล้านบาท และมีภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 4.85 ล้านบาท ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 1.76 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นหลักมาจากประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 2.27 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 381.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 6.82 ล้านบาท หรือ 1.82% ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 51.37 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 44.55 ล้านบาท

กระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท		
กระแสเงินสด	30 กันยายน 2567	30 กันยายน 2566
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	26.59	76.39
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	4.98	(1.58)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(47.05)	(71.75)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	(15.49)	3.06
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	46.27	56.54

สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 26.59 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 66.92 ล้านบาท กระแสเงินสดลดลงเนื่องจากมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 14.76 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 2.42 ล้านบาท จ่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 16.84 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้ 6.91 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้ 0.61 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 4.98 ล้านบาท จากการรับคืนเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าจำนวน 8 ล้านบาท และรับดอกเบี้ย 0.41 ล้านบาท โดยมีเงินสดลดลงหลักเนื่องจากการให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่ผู้ร่วมค้าจำนวน 2 ล้านบาท และซื้อสินทรัพย์ถาวร 1.67 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 47.05 ล้านบาท เพื่อจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 1.94 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 2.32 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 44.55 ล้านบาท โดยมีเงินสดเพิ่มขึ้นจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 1.76 ล้านบาท