

ที่ Simat 33-21

วันที่ 16 สิงหาคม 2564

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 2 ปี 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไชแมท เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน ไตรมาส 2/2564 สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน 3 เดือน

งบกำไรขาดทุน หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาสที่ 2 (3 เดือน) ปี 2564		ไตรมาสที่ 2 (3 เดือน) ปี 2563		เปลี่ยนแปลง	
รายได้จากการขายและบริการ	250	100%	226	100%	24	11%
ต้นทุนขายและบริการ	(149)	-59%	(168)	-74%	19	-12%
กำไรขั้นต้น	101	41%	58	26%	43	74%
รายได้อื่น	3	1%	2	1%	1	30%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(46)	-18%	(42)	-19%	(4)	9%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	59	23%	18	8%	40	219%
ต้นทุนทางการเงิน	(11)	-4%	(7)	-3%	(4)	50%
ส่วนได้เสียในกำไรสุทธิของบริษัทรวม	0	0%	(2)	-1%	2	-111%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	48	19%	9	4%	38	409%
ภาษีเงินได้	(7)	-3%	(4)	-2%	(4)	112%
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิ	40	16%	6	3%	34	589%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(8)	-3%	(3)	-1%	(5)	137%
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	32	13%	2	1%	30	1210%

กำไร (ขาดทุน) สุทธิรวมของบริษัท และบริษัทย่อย (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) สำหรับงวดสามเดือนของปี 2564 และปี 2563 เกิดขึ้นเป็นจำนวน 32 ล้านบาทและ 2 ล้านบาทตามลำดับ โดยในปี 2564 นี้มียอดกำไรเพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 30 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

โครงสร้างรายได้แยกตาม ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจไอที	ธุรกิจผลิตและ จำหน่าย ผลิตภัณฑ์เลเบล	ธุรกิจ ซิลค์สกรีน พรินต์	ธุรกิจโครงการ ภาครัฐ	ธุรกิจให้บริการ บรอดแบนด์ อินเทอร์เน็ต	รวม
หน่วย: ล้านบาท						
ไตรมาสที่ 2 ปี 2564	15 6%	42 17%	110 44%	67 27%	16 7%	251 100%
ไตรมาสที่ 2 ปี 2563	6 3%	47 21%	72 32%	78 34%	24 11%	226 100%
เปลี่ยนแปลง	9 156%	(4) -10%	38 53%	(10) -13%	(8) -32%	25 11%

▪ **รายได้จากการขายและการให้บริการ**

รายได้จากการขายและการให้บริการโดยรวมของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับไตรมาส 2 ของปี 2564 เพิ่มขึ้นจากสำหรับไตรมาส 2 ของปี 2563 ประมาณ 25 ล้านบาทหรือประมาณร้อยละ 11 รายได้ที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เนื่องมาจากรายได้ในส่วนของธุรกิจซัลเฟอร์ไดออกไซด์ โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นเกิดขึ้นจากการขายสินค้าเพิ่มให้กับลูกค้ารายเก่าและขยายฐานลูกค้าใหม่ เนื่องจากสถานการณ์โควิดที่ทำให้เกิดการทำงานแบบ work from home จึง ทำให้กลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้าขยายตัวจากการใช้งานที่มากขึ้นโดยเป็นการเพิ่มขึ้นต่อเนื่องมาจากไตรมาสก่อน รวมทั้งมีรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากธุรกิจในกลุ่มไอที เนื่องมาจากมีโครงการใหม่ๆ รวมทั้งกลุ่มลูกค้าใหม่เข้ามาเพิ่มมากขึ้น ในส่วนของโครงการภาครัฐมียอดรายได้ที่ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีที่แล้วประมาณ 10 ล้านบาท เนื่องมาจากรายได้ของงานระยะที่ 1 ได้รับรู้ไปแล้วในปี 2563 ทั้งนี้รายได้จากโครงการภาครัฐที่รับรู้ในปี 2564 จะเป็นการรับรู้รายได้ของงานระยะที่ 2 (งานให้บริการอินเทอร์เน็ตและบำรุงรักษา) เท่านั้นซึ่งจะเป็นการรับรู้รายได้ตามสัญญา ส่วนรายได้ของกลุ่มธุรกิจบรรดแบนด์ลดลงประมาณ 8 ล้านบาท และยอดขายของกลุ่มเลเบลลดลงประมาณ 4 ล้านบาท จากยอดขายของงานสแตนเลสที่ลดลงเนื่องจากลูกค้ารายใหญ่ลดการสั่งซื้อ สาเหตุมาจากต้นทุนสินค้ามีราคาสูงและคู่แข่งมีการลดราคา

กำไรขั้นต้น (อัตรากำไรขั้นต้น) แยกตามประเภทธุรกิจ	ธุรกิจไอที	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เลเบล	ธุรกิจ ซัลเฟอร์ไดออกไซด์	ธุรกิจโครงการภาครัฐ	ธุรกิจให้บริการบรรดแบนด์อินเทอร์เน็ต	รวม
หน่วย: ล้านบาท						
ไตรมาสที่ 2 ปี 2564	14 93%	10 24%	50 46%	21 32%	3 19%	99 40%
ไตรมาสที่ 2 ปี 2563	(0) -6%	12 26%	27 38%	12 15%	7 30%	59 26%
เปลี่ยนแปลง	14 -3784%	(2) -19%	23 83%	9 79%	(4) -57%	40 69%

▪ **กำไรขั้นต้น**

กำไรขั้นต้นในไตรมาสที่ 2 ของกลุ่มบริษัทในปี 2564 มียอดเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนประมาณ 40 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 69 แต่หากพิจารณาแยกเป็นรายธุรกิจจะพบว่าอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจโครงการภาครัฐเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 32 ในปี 2564 เนื่องมาจากในปี 2564 รายได้ของธุรกิจโครงการภาครัฐจะเป็นรายได้ในส่วนของงานระยะที่ 2 ซึ่งเป็นงานให้บริการอินเทอร์เน็ตและบำรุงรักษา เป็นงานที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่างานระยะที่ 1 ซึ่งเป็นงานก่อสร้างและติดตั้งอุปกรณ์

ธุรกิจซัลเฟอร์ไดออกไซด์มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ประมาณ 23 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 83 โดยเป็นผลมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงรวมทั้งจากการที่บริษัทมีนโยบายในการลดต้นทุนของกิจการด้วย ในขณะที่ธุรกิจบรรดแบนด์กำไรขั้นต้นลดลงจากปี 2563 ประมาณ 4 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 57 จากฐานลูกค้าที่ลดลงเนื่องจากผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตรายใหญ่มีการส่งเสริมการขายทำให้ลูกค้าไปใช้บริการของผู้ประกอบการรายใหญ่เพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตามในระหว่างไตรมาส 2 ของปี 2564 บริษัทมีการร่วมมือกับ บริษัท เดฟไอที เอ็มเอสไอ จำกัด ที่ประกอบธุรกิจเคเบิลทีวี ซึ่งจะช่วยให้บริษัทเพิ่มความสามารถในการแข่งขันให้สูงขึ้นในปี 2564

▪ **ต้นทุนทางการเงิน**

ต้นทุนทางการเงินมียอดเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนประมาณ 4 ล้านบาท จากการกู้ยืมเงินเพื่อนำมาหมุนเวียนและใช้ในการทำงานระยะที่ 1 ของโครงการภาครัฐโดยมีการทยอยเบิกรับเงินกู้ยืมมาตลอดปี 2563 อย่างไรก็ตามในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2564 ทางกิจการมีการทยอยคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว

ผลการดำเนินงาน 6 เดือน

งบกำไรขาดทุน หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาสที่ 2 (6 เดือน) ปี 2564		ไตรมาสที่ 2 (6 เดือน) ปี 2563		เปลี่ยนแปลง	
รายได้จากการขายและบริการ	504	100%	557	100%	(53)	-10%
ต้นทุนขายและบริการ	(309)	-61%	(408)	-73%	99	-24%
กำไรขั้นต้น	195	39%	149	27%	46	31%
รายได้อื่น	6	1%	8	1%	(2)	-20%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(99)	-20%	(92)	-17%	(7)	8%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	102	20%	65	12%	37	56%
ต้นทุนทางการเงิน	(20)	-4%	(11)	-2%	(9)	78%
ส่วนได้เสียในกำไรสุทธิของบริษัทรวม	0	0%	(5)	-1%	5	-102%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	82	16%	49	9%	33	68%
ภาษีเงินได้	(16)	-3%	(10)	-2%	(6)	58%
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิ	66	13%	39	7%	27	70%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(17)	-3%	(9)	-2%	(8)	91%
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	49	10%	30	5%	19	64%

กำไร (ขาดทุน) สุทธิรวมของบริษัท และบริษัทย่อย (ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่) สำหรับงวดหกเดือนของปี 2564 และปี 2563 เกิดขึ้นเป็นจำนวน 49 ล้านบาทและ 30 ล้านบาทตามลำดับ โดยในปี 2564 นี้มียอดกำไรเพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวน 19 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 64 ทั้งนี้บริษัทขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

โครงสร้างรายได้แยกตาม ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจไอที	ธุรกิจผลิตและ จำหน่าย ผลิตภัณฑ์เจลเบล	ธุรกิจ ซิลค์สกรีน พรีนติ้ง	ธุรกิจโครงการ ภาครัฐ	ธุรกิจให้บริการ บรอดแบนด์ อินเทอร์เน็ต	รวม
หน่วย: ล้านบาท						
ไตรมาสที่ 2 ปี 2564	17 3%	95 19%	226 45%	133 26%	34 7%	505 100%
ไตรมาสที่ 2 ปี 2563	10 2%	108 19%	157 28%	230 41%	53 10%	558 100%
เปลี่ยนแปลง	7 69%	(12) -11%	69 44%	(97) -42%	(19) -36%	(52) -9%

▪ **รายได้จากการขายและการให้บริการ**

รายได้จากการขายและการให้บริการโดยรวมของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวด 6 เดือนของปี 2564 ลดลงจากช่วงเดียวกันของปี 2563 ประมาณ 52 ล้านบาทหรือประมาณร้อยละ 9 รายได้ที่ลดลงส่วนใหญ่เกิดจากรายได้ในส่วนของโครงการภาครัฐที่ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีที่แล้วประมาณ 97 ล้านบาท เนื่องมาจากการรับรู้รายได้ของงานระยะที่ 1 ได้รับรู้ไปแล้วในปี 2563 ทั้งนี้รายได้จากโครงการภาครัฐที่รับรู้ในปี 2564 จะเป็นการรับรู้รายได้ของงานระยะที่ 2 (งานให้บริการอินเทอร์เน็ตและบำรุงรักษา) เท่านั้น ซึ่งจะเป็นการรับรู้รายได้ได้ตามสัญญา และรายได้ของกลุ่มธุรกิจบรอดแบนด์ลดลงประมาณ 19 ล้านบาท ในส่วนของบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัท มีรายได้ในส่วนของงานซิลค์สกรีนพรีนติ้งเพิ่มขึ้น

ประมาณ 69 ล้านบาท โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นเกิดขึ้นจากการขายสินค้าเพิ่มให้กับลูกค้ารายเก่าและขยายฐานลูกค้าใหม่ เนื่องจากสถานการณ์โควิดที่ทำให้เกิดการ ทำงานแบบ work from home จึง ทำให้กลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้าขยายตัวจากการใช้ งานที่มากขึ้น และการลดลงจากยอดขายของกลุ่มเลเบลประมาณ 12 ล้านบาท จากยอดขายของงานสแตนเลสลดลง เนื่องจากลูกค้ารายใหญ่ลดการสั่งซื้อ สาเหตุมาจากต้นทุนสินค้ามีราคาสูงและคู่แข่งมีการลดราคา

กำไรขั้นต้น (อัตรากำไรขั้นต้น) แยกตามประเภทธุรกิจ	ธุรกิจไอที	ธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์เลเบล	ธุรกิจ ซิลค์สกรีนพรีนติ้ง	ธุรกิจโครงการภาครัฐ	ธุรกิจให้บริการบรอดแบนด์อินเทอร์เน็ต	รวม
หน่วย: ล้านบาท						
ไตรมาสที่ 2 ปี 2564	14 85%	27 28%	101 45%	42 32%	7 20%	191 38%
ไตรมาสที่ 2 ปี 2563	0 5%	32 29%	66 42%	32 14%	20 37%	150 27%
เปลี่ยนแปลง	14 2782%	(5) -15%	34 51%	10 32%	(13) -65%	41 27%

■ กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในช่วงครึ่งแรกของปี 2564 มียอดเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนประมาณ 41 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 27 แต่หากพิจารณาแยกเป็นรายธุรกิจจะพบว่าอัตรากำไรขั้นต้นของธุรกิจโครงการภาครัฐเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 14 ในปี 2563 เป็นร้อยละ 32 ในปี 2564 เนื่องมาจากในปี 2564 รายได้ของธุรกิจโครงการภาครัฐจะเป็นรายได้ในส่วนของงานระยะที่ 2 ซึ่งเป็นงานให้บริการอินเทอร์เน็ตและบำรุงรักษา เป็นงานที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่างานระยะที่ 1 ซึ่งเป็นงานก่อสร้างและติดตั้งอุปกรณ์

ธุรกิจซิลค์สกรีนพรีนติ้งมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปี 2563 ประมาณ 34 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 51 โดยเป็นผลมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ในขณะที่ธุรกิจบรอดแบนด์กำไรขั้นต้นลดลงจากช่วงเดียวกันของปี 2563 ประมาณ 13 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 65 จากฐานลูกค้าที่ลดลงเนื่องจากผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตรายใหญ่มีการจัดส่งเสริมการขายทำให้ลูกค้าไปใช้บริการของผู้ประกอบการรายใหญ่เพิ่มมากขึ้น อย่างไรก็ตามในระหว่างไตรมาส 2 ของปี 2564 บริษัทมีการร่วมมือกับ บริษัท เอฟไอที เอ็มเอสไอ จำกัด ที่ประกอบธุรกิจเคเบิลทีวี ทำให้บริษัทมีความสามารถในการแข่งขันให้สูงขึ้นในปี 2564

■ ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินมียอดเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนประมาณ 9 ล้านบาท จากการกู้ยืมเงินเพื่อนำมาหมุนเวียนและใช้ในการทำงานระยะที่ 1 ของโครงการภาครัฐโดยมีการทยอยเบิกรับเงินกู้ยืมมาตลอดปี 2563 อย่างไรก็ตามในช่วงไตรมาสที่ 1 และไตรมาสที่ 2 ของปี 2564 ทางกิจการมีการทยอยคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว

ฐานะทางการเงิน

ภาพรวมฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เปรียบเทียบกับฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

งบการเงินรวม หน่วย: ล้านบาท	30-มิ.ย.-64		31 ธ.ค. 63		เปลี่ยนแปลง	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	36	2%	162	9%	(126)	-78%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	229	13%	203	12%	26	13%
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	292	17%	159	9%	133	84%
ต้นทุนโครงการภาครัฐ-สุทธิ	-	0%	13	1%	(13)	-100%
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	119	7%	78	5%	41	53%
เงินจ่ายล่วงหน้าตามโครงการภาครัฐ	-	0%	2	0%	(2)	-100%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	676	39%	617	36%	59	10%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	119	7%	119	7%	-	0%
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	81	5%	79	5%	2	3%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	31	2%	31	2%	-	0%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	175	10%	159	9%	16	10%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	54	3%	62	4%	(8)	-13%
อุปกรณ์โครงสร้างเส้นใยแก้วนำแสง	386	22%	408	24%	(22)	-5%
อุปกรณ์โครงสร้างเส้นใยแก้วนำแสงระหว่างก่อสร้าง	-	0%	12	1%	(12)	-100%
ค่าความนิยม	126	7%	126	7%	-	0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	103	6%	102	6%	1	1%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,075	61%	1,098	64%	(23)	-2%
รวมสินทรัพย์	1,751	100%	1,715	100%	36	2%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สิน						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	234	13%	318	19%	(84)	-26%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	138	8%	263	15%	(125)	-48%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	19	1%	19	1%	-	0%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ครบกำหนด จ่ายชำระภายใน 1 ปี	156	9%	143	8%	13	9%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	0%	13	1%	(13)	-100%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	1%	15	1%	1	7%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	563	32%	771	45%	(208)	-27%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	29	2%	32	2%	(3)	-9%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	197	11%	236	14%	(39)	-17%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	17	1%	17	1%	-	0%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	243	14%	285	17%	(42)	-15%
รวมหนี้สิน	806	46%	1,056	62%	(250)	-24%

งบการเงินรวม หน่วย: ล้านบาท	30-มิ.ย.-64		31 ธ.ค. 63		เปลี่ยนแปลง	
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนชำระแล้ว	603	34%	527	31%	76	14%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	220	13%	69	4%	151	219%
สำรองตามกฎหมาย	3	0%	2	0%	1	50%
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	16	1%	(32)	-2%	48	-150%
องค์ประกอบอื่น	(53)	-3%	(52)	-3%	(1)	2%
ส่วนของบริษัทใหญ่	789	45%	514	30%	275	54%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	156	9%	145	8%	11	8%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	945	54%	659	38%	286	43%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,751	100%	1,715	100%	36	2%

▪ สินทรัพย์

ในส่วนของสินทรัพย์ของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมียอดลดลงจากปี 2563 ประมาณ 126 ล้านบาท เนื่องจากสิ้นปี 2563 มียอดเงินที่บริษัทเพิ่งได้รับชำระจากโครงการภาครัฐของงานระยะที่ 1 งวดที่ 3 เป็นจำนวนเงิน 136 ล้านบาท และในช่วงต้นปี 2564 บริษัทได้มีการนำเงินดังกล่าวมาจ่ายชำระเงินกู้ยืมจากธนาคารและเจ้าหนี้การค้าในโครงการที่ค้างอยู่ทำให้ยอดเงินลดลงจากปลายปี 2563

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาซื้อขายเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 ประมาณ 133 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากการตั้งสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาคู่กับการรับรู้รายได้ของงานระยะที่ 2 โดยเป็นการตั้งตามสัญญาบริการของโครงการภาครัฐในส่วนของรายได้ที่เกิดขึ้นในไตรมาส 1 และไตรมาสที่ 2 ของปี 2564

ต้นทุนโครงการภาครัฐ มียอดลดลงจากสิ้นปี 2563 เนื่องจากได้มีการจัดประเภทต้นทุนของโครงการภาครัฐที่คงเหลืออยู่ไปอยู่ในส่วนของสินค้าคงเหลือเนื่องจากสิ้นสุดโครงการภาครัฐในส่วนองงานระยะที่ 1

สินค้าคงเหลือ มียอดเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 ประมาณ 41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53 เนื่องจากสินค้าคงเหลือทั้งในส่วนของ วัสดุดิบ งานระหว่างทำและสินค้าสำเร็จรูปของกลุ่มอินซีซีทีเพิ่มขึ้นตามยอดขาย ประมาณ 28 ล้านบาท และในส่วนของต้นทุนโครงการภาครัฐที่ถูกจัดประเภทมาอยู่ในส่วนของสินค้าคงเหลืออีกประมาณ 13 ล้านบาท

อุปกรณ์โครงข่ายเส้นใยแก้วนำแสงระหว่างก่อสร้าง มียอดลดลงจากสิ้นปี 2563 ประมาณ 12 ล้านบาทเนื่องจากการโอนอุปกรณ์โครงข่ายเส้นใยแก้วนำแสงระหว่างก่อสร้าง ไปเป็นโครงข่ายเส้นใยแก้วนำแสงเนื่องจากการตรวจรับงานระยะที่ 1 งวดที่ 4 เสร็จสิ้นในระหว่างไตรมาส 1 ของปี 2564

▪ หนี้สิน

ในส่วนของหนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ลดลงประมาณ 250 ล้าน หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 24 ส่วนใหญ่เนื่องมาจากบริษัทได้รับชำระเงินจากโครงการภาครัฐของงานระยะที่ 1 งวดที่ 3 และเงินรับชำระจากการเพิ่มทุน จึงนำมาชำระคืนเงินกู้ยืมจากธนาคารและเจ้าหนี้ต่างๆ รวมทั้งกลุ่มอินซีซีทีก็มีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามระยะเวลาด้วยเช่นกัน

■ ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย มียอดเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 ประมาณ 286 ล้านบาท หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 43 เนื่องจากในระหว่างไตรมาส 2 บริษัทมีการออกหุ้นเพิ่มทุน (RO) ประมาณ 223 ล้านบาท และจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP-W2) ประมาณ 3 ล้านบาท รวมทั้งเพิ่มขึ้นจากกำไรระหว่างงวดในส่วนของบริษัทใหญ่ และส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ประมาณ 66 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยในส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมประมาณ 6 ล้านบาท

กระแสเงินสด

กระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวด 6 เดือนของปี 2564 มีเงินสดลดลงจากสิ้นปี 2563 ประมาณ 125 ล้านบาท เทียบกับงวด 6 เดือนของปี 2563 มีเงินสดเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2562 ประมาณ 2 ล้านบาท

งบกระแสเงินสด (ล้านบาท)	กิจกรรมดำเนินงาน	กิจกรรมลงทุน	กิจกรรมจัดหาเงิน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)สุทธิ
ไตรมาสที่ 2 ปี 2564	(176)	(34)	85	(125)
ไตรมาสที่ 2 ปี 2563	(13)	(89)	104	2

กระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานครึ่งปีแรกของ ปี 2564 เป็นกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจำนวน 176 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากยอดขายได้ของกิจการที่ยังไม่ได้รับเงินเนื่องจากเป็นการรับรู้รายได้ตามสัญญาและเกิดจากยอดจำหน่ายที่ลดลงจากการจ่ายชำระยอดจำหน่ายหนี้ของโครงการภาครัฐในระหว่างงวดรวมทั้งยอดสินค้าคงเหลือที่เพิ่มมากขึ้นของกลุ่มอินซิติ

กระแสเงินสดจากการลงทุนในครึ่งปีแรกของ ปี 2564 เป็นกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปประมาณ 34 ล้านบาท เกิดจากมียอดเงินสดใช้ไปในกิจการลงทุนจากการลงทุนในเครื่องจักรของบริษัทย่อยประมาณ 32 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินในครึ่งปีแรกของ ปี 2564 เป็นกระแสเงินสดสุทธิได้มาประมาณ 85 ล้านบาท เกิดจากที่บริษัทมีการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ (RO) ของกิจการ และจากการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP-W2) ยอดรวมประมาณ 226 ล้านบาท และชำระหนี้เงินกู้ยืมธนาคารของโครงการภาครัฐ จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมจากบุคคลอื่นและการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ตามระยะเวลาของบริษัทย่อย และจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบุญเลิศ เอี้ยวพรชัย)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการ