

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปรายงานการสอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยได้ตรวจสอบงบการเงินรวมซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีความเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน	2559		2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	777,001,145	0.94	4,483,374,825	5.74	2,377,047,712	3.39
เงินลงทุนชั่วคราว	5,941,349,949	7.18	497,356,702	0.64	2,347,869,300	3.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,614,563,463	1.95	84,628,359	0.11	101,814,657	0.15
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	756,834,379	0.91	564,014,862	0.72	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	129,541,368	0.16	239,884,440	0.31	198,265,173	0.29
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	9,219,290,304	11.14	5,869,259,188	7.52	5,024,996,842	7.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	756,834,379	0.97	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	9,667,680,300	11.68	9,836,588,559	12.60	8,893,834,811	12.70
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	1,237,849,790	1.50	913,087,490	1.17	699,337,490	1.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	120,357,493	0.15	120,357,493	0.15	120,357,493	0.17
อาคารและอุปกรณ์	340,732,838	0.41	154,365,572	0.20	152,078,567	0.22
ต้นทุนโครงการระหว่างก่อสร้าง	-	-	19,600,400,995	25.10	10,744,375,635	15.34
สิทธิในการใช้ประโยชน์งานก่อสร้างทางด่วนที่เสร็จแล้ว	41,551,825,215	50.19	20,327,463,226	26.03	23,146,990,149	33.05
สิทธิในการใช้พื้นที่ก่อสร้างทางด่วน	1,020,623,701	1.23	1,320,193,685	1.69	1,611,877,302	2.30
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนภายใต้สัญญาสัมปทานโครงการรถไฟฟ้า						
สายเฉลิมรัชมงคล	16,959,960,538	20.49	16,987,640,143	21.75	17,245,678,953	24.63
เงินจ่ายล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้างทางด่วน	-	-	398,250,000	0.51	1,235,250,000	1.76
ต้นทุนโครงการรถไฟฟ้าสายฉลองรัชธรรม	627,255,954	0.76	271,396,970	0.35	136,820,680	0.20
ค่าตอบแทนโครงการรถไฟฟ้าารอดตัดจ่าย	1,614,607,949	1.95	942,249,276	1.21	308,832,264	0.44
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	68,228,569	0.08	36,236,800	0.05	34,591,734	0.05
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	201,887,940	0.24	474,860,502	0.61	622,207,992	0.89
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	155,262,494	0.18	85,418,857	0.09	48,734,082	0.07
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	73,566,272,781	88.86	72,225,343,947	92.48	65,000,967,152	92.82
รวมสินทรัพย์	82,785,563,085	100.00	78,094,603,135	100.00	70,025,963,994	100.00

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)	2559		2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	4,715,775,247	5.70	22,410,000,000	28.70	2,000,000,000	2.86
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	819,413,535	0.99	2,579,553,648	3.30	2,009,237,107	2.87
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	313,695,000	0.45
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,066,750,000	2.50	118,500,000	0.15	40,500,000	0.06
รายได้ค่าโดยสารรับล่วงหน้า	111,971,378	0.14	89,973,896	0.12	86,935,236	0.12
เงินมัดจำค่าบัตรโดยสารแบบสะสมมูลค่า	43,313,997	0.05	34,738,933	0.04	35,474,683	0.05
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	3,000,000,000	4.28
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	31,444,025	0.04	306,735,926	0.39	308,734,049	0.44
สำรองค่าทดแทนการจัดหาพื้นที่ก่อสร้างทางด่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,500,000,000	1.81	1,500,000,000	1.92	1,500,000,000	2.14
หนี้สินหมุนเวียนอื่น						
เงินประกันผลงาน	70,983,137	0.09	161,068,581	0.21	208,666,119	0.30
อื่นๆ	198,105,957	0.23	114,148,191	0.15	133,895,027	0.19
รวมหนี้สินหมุนเวียน	9,557,757,276	11.55	27,314,719,175	34.98	9,637,137,221	13.76
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16,952,402,523	20.48	17,329,066,575	22.19	12,089,017,683	17.26
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	23,167,912,861	27.99	-	-	16,384,594,851	23.40
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน	18,608,408	0.02	-	-	-	-
สำรองค่าทดแทนการจัดหาพื้นที่ก่อสร้างทางด่วน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,817,151,698	3.40	4,066,671,698	5.21	5,262,381,698	7.51
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	471,043,876	0.57	237,842,102	0.30	211,263,100	0.30
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	17,982,160	0.02	16,269,432	0.02	232,982,188	0.34
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	43,445,101,526	52.48	21,649,849,807	27.72	34,180,239,520	48.81
รวมหนี้สิน	53,002,858,802	64.03	48,964,568,982	62.70	43,817,376,741	62.57

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)	2559		2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 15,285,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	15,285,000,000	18.46	15,285,000,000	19.57	28,500,000,000	40.70
หุ้นที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
หุ้นสามัญ 15,285,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	15,285,000,000	18.46	15,285,000,000	19.57	28,200,000,000	40.27
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	5,816,938,084	7.03	5,816,938,084	7.45	5,816,938,084	8.31
เงินลงทุนก่อนการควบบริษัท	-	-	-	-	(2,340,328,827)	-3.34
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	928,690,000	1.12	800,490,000	1.02	800,000,000	1.14
ยังไม่ได้จัดสรร	7,763,596,451	9.38	7,254,261,049	9.29	(6,390,591,344)	-9.13
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(104,972,966)	-0.13	(113,097,160)	-0.14	(34,442,517)	-0.05
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	29,689,251,569	35.86	29,043,591,973	37.19	26,051,575,396	37.20
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	93,452,714	0.11	86,442,180	0.11	157,011,857	0.23
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	29,782,704,283	35.97	29,130,034,153	37.30	26,208,587,253	37.43
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	82,785,563,085	100.00	78,094,603,135	100.00	70,025,963,994	100.00

งบกำไรขาดทุน	2559		2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากธุรกิจทางพิเศษ	9,300,724,132	70.28	8,814,588,007	67.26	8,485,017,698	71.40
รายได้จากธุรกิจระบบราง	3,230,064,080	24.41	2,373,562,621	18.11	2,247,826,551	18.92
รายได้จากธุรกิจพัฒนาเชิงพาณิชย์	573,349,010	4.33	549,431,372	4.19	501,051,472	4.22
รายได้อื่น						
ดอกเบียร์รับ	68,199,690	0.52	57,843,948	0.44	43,267,448	0.36
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนก่อนการควบบริษัท	-	-	1,235,526,377	9.43	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุน	31,090,443	0.23	62,222,728	0.47	536,651,350	4.52
อื่นๆ	29,967,268	0.23	11,636,374	0.10	69,584,458	0.58
รวมรายได้	13,233,394,623	100.00	13,104,811,427	100.00	11,883,398,977	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนธุรกิจทางพิเศษ	1,345,932,621	10.17	1,239,604,475	9.46	1,101,541,468	9.27
ต้นทุนธุรกิจระบบราง	1,959,861,340	14.81	1,444,542,770	11.02	1,369,850,563	11.53
ต้นทุนธุรกิจพัฒนาเชิงพาณิชย์	199,943,914	1.51	210,151,434	1.60	185,867,601	1.56
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิในการใช้ประโยชน์บนงานก่อสร้างทางด่วนที่แล้วเสร็จ และค่าทดแทนการจัดหาพื้นที่ก่อสร้างทางด่วน	3,470,883,807	26.23	3,422,566,022	26.12	3,326,864,677	28.00
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนภายใต้สัญญาสัมปทานโครงการ รถไฟฟ้าสายเฉลิมรัชมงคลและค่าตอบแทนผู้ให้สัมปทาน	851,636,080	6.44	777,584,371	5.93	572,317,474	4.82
ค่าใช้จ่ายในการขาย	92,540,321	0.70	79,252,582	0.60	54,459,803	0.46
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,038,036,681	7.84	1,035,883,873	7.92	868,993,631	7.30
รวมค่าใช้จ่าย	8,958,834,764	67.70	8,209,585,527	62.65	7,479,895,217	62.94
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม						
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,274,559,859	32.30	4,895,225,900	37.35	4,403,503,760	37.06
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	347,349,465	2.63	461,212,789	3.52	546,426,651	4.59
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,621,909,324	34.93	5,356,438,689	40.87	4,949,930,411	41.65
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(1,446,116,624)	-10.93	(1,934,186,129)	-14.76	(1,437,191,010)	-12.09
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3,175,792,700	24.00	3,422,252,560	26.11	3,512,739,401	29.56
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(562,927,698)	-4.26	(721,234,596)	-5.50	(702,302,531)	-5.91
กำไรสำหรับปี	2,612,865,002	19.74	2,701,017,964	20.61	2,810,436,870	23.65
การแบ่งปันกำไร						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,605,854,468	19.69	2,649,736,343	20.22	2,744,542,901	23.10
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	7,010,534	0.05	51,281,621	0.39	65,893,969	0.55
	2,612,865,002	19.74	2,701,017,964	20.61	2,810,436,870	23.65
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.170		0.173		0.180	

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2559		2558		2557	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กำไรสำหรับงวด	2,612,865,002	19.74	2,701,017,964	20.61	2,810,436,870	23.65
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดของบริษัทฯ	(14,886,726)	-0.11	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดของบริษัทฯ	19,198,381	0.15	(46,505,941)	-0.35	(1,754,805)	-0.01
กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายของบริษัทฯ	3,812,539	0.02	-	-	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- สุทธิจากภาษีเงินได้	8,124,194	0.06	(46,505,941)	-0.35	(1,754,805)	-0.01
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของบริษัทฯ	(134,132,646)	-1.01	5,606,050	0.04	(4,689,568)	-0.04
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของบริษัทฯ	13,580	-	-	-	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(134,119,066)	-1.01	5,606,050	0.04	(4,689,568)	-0.04
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(125,994,872)	-0.95	(40,899,891)	-0.31	(6,444,373)	-0.05
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	2,486,870,130	18.79	2,660,118,073	20.30	2,803,992,497	23.59
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,479,859,596	18.74	2,608,836,452	19.91	2,738,098,528	23.04
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	7,010,534	0.05	51,281,621	0.39	65,893,969	0.55
	2,486,870,130	18.79	2,660,118,073	20.30	2,803,992,497	23.59

งบกระแสเงินสด	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษี	3,175,792,700	3,422,252,560	3,512,739,401
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าตัดจำหน่ายและค่าเสื่อมราคา	3,422,513,416	3,270,656,984	3,144,375,105
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	471,546	-	-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	17,883,479	39,449,343	21,491,782
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนก่อนการควบบริษัท	-	(1,235,526,377)	-
กำไรจากเงินลงทุน	(31,090,443)	(62,222,728)	(536,651,350)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์			
ไม่มีตัวตนภายใต้สัญญาสัมปทานโครงการรถไฟฟ้าสายเฉลิมรัชมงคล	1,197,724	(3,481,422)	(4,397,582)
ค่าทดแทนการจัดหาพื้นที่ก่อสร้างทางด่วน	550,049,984	595,973,617	625,658,983
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	63,285,807	36,803,472	38,572,363
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(347,349,465)	(461,212,789)	(546,426,651)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	509,200	552,419	(5,710,436)
ดอกเบี้ยรับ	(67,646,250)	(57,085,937)	(41,230,197)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,173,937,460	1,330,203,885	1,363,648,694
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	7,959,555,158	6,876,363,027	7,572,070,112
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(1,530,393,882)	21,466,299	(6,252,094)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	100,361,854	(41,775,407)	(72,219,772)
ค่าตอบแทนโครงการรถไฟฟ้าอดีตจ่าย	(672,358,673)	(633,417,011)	(227,082,264)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(59,034,205)	(27,667,427)	(575,696)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	35,153,974	133,650,482	(233,224,883)
รายได้ค่าโดยสารรับล่วงหน้า	21,997,482	3,038,660	9,468,703
เงินมัดจำค่าบัตรโดยสารแบบสะสมมูลค่า	8,575,064	(735,750)	3,114,102
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(14,279,907)	(75,632,327)	110,347,238
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(2,731,699)	(12,808,430)	(12,856,850)
จ่ายชำระค่าทดแทนการจัดหาพื้นที่ก่อสร้างทางด่วน	(1,500,000,000)	(1,500,000,000)	(1,200,000,000)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	4,346,845,166	4,742,482,116	5,942,788,596
รับดอกเบี้ย	14,076,604	4,537,910	20,704,737
จ่ายภาษีเงินได้	(515,595,620)	(585,484,131)	(505,029,424)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	3,845,326,150	4,161,535,895	5,458,463,909

งบกระแสเงินสด (ต่อ)	2559	2558	2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	(5,419,545,593)	1,901,788,886	(1,543,142,652)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	(154,000,000)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(1,402,165,044)	(400,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	46,971,310	42,514,120	1,097,300,894
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนก่อนการควบบริษัท	600,000,000	2,300,000,000	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้น	(324,762,300)	(213,750,000)	(265,106,250)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนภายใต้สัญญาสัมปทานโครงการรถไฟฟ้ามหานครสายเฉลิมรัชมงคลเพิ่มขึ้น	8,074,075	3,514,566	4,650,462
ซื้ออุปกรณ์	(233,560,594)	(39,352,287)	(49,625,222)
รับดอกเบี้ย	12,907,263	9,339,041	21,897,342
รับเงินปันผล	498,953,704	528,855,465	524,972,500
เงินสดจ่ายค่าต้นทุนโครงการรถไฟฟ้ามหานครสายเฉลิมรัชมงคล	(362,076,317)	(134,104,815)	181,837,781
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนภายใต้สัญญาสัมปทานโครงการรถไฟฟ้ามหานครสายเฉลิมรัชมงคลเพิ่มขึ้น	(412,493,534)	(141,867,979)	(81,439,260)
เงินสดจ่ายค่างานก่อสร้างทางด่วน	(5,732,648,468)	(7,038,885,967)	(6,361,914,211)
ดอกเบี้ยจ่ายส่วนที่บันทึกเป็นต้นทุนโครงการ	(301,989,908)	(385,316,949)	(249,509,380)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นเพิ่มขึ้น	(43,075,180)	(8,680,720)	(7,462,181)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(11,663,245,542)	(4,732,111,683)	(7,127,540,177)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	10,400,000,000	20,410,000,000	2,000,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(28,090,000,000)	-	-
เงินสดชำระคืนเจ้าหนี้ค่าก่อสร้างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(60,185,781)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12,344,000,000	5,356,000,000	2,460,185,781
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(10,759,185,781)	(40,500,000)	(2,259,064,970)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	23,500,000,000	-	4,000,000,000
เงินสดจ่ายไถ่ถอนหุ้นกู้	(300,000,000)	(19,400,000,000)	(2,700,000,000)
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	(67,423,644)	(21,495,301)	(14,143,028)
จ่ายดอกเบี้ย	(1,081,644,863)	(1,702,101,798)	(1,104,272,809)
จ่ายเงินปันผล	(1,834,200,000)	(1,925,000,000)	(1,309,000,000)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	4,111,545,712	2,676,902,901	1,013,519,193
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(3,706,373,680)	2,106,327,113	(655,557,075)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	4,483,374,825	2,377,047,712	3,032,604,787
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	777,001,145	4,483,374,825	2,377,047,712

13.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	หน่วย	2559	2558	2557
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.96	0.21	0.52
2. อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.87	0.19	0.50
3. อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.21	0.23	0.65
4. อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า*	เท่า	N/A	N/A	N/A
5. ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย*	วัน	N/A	N/A	N/A
6. อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้*	เท่า	N/A	N/A	N/A
7. ระยะเวลาชำระหนี้*	วัน	N/A	N/A	N/A
8. Cash Cycle*	วัน	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)				
9. อัตรากำไรขั้นต้น	%	40.26	39.56	41.64
10. อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	92.07	86.24	127.22
11. อัตรากำไรสุทธิ	%	19.69	20.22	23.10
12. อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	8.87	9.76	11.04
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)				
13. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	3.25	3.65	4.15
14. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	12.53	15.31	14.21
15. อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.16	0.18	0.18
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
16. อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.78	1.68	1.67
17. อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	เท่า	6.62	6.03	5.88
18. อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (Cash Basis)	เท่า	3.32	1.67	1.32
19. อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อ EBITDA (Net Debt to EBITDA)	เท่า	5.96	5.48	4.87
ข้อมูลต่อหุ้น (Per Share DATA)				
20. มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	1.94	1.90	1.70
21. กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	0.17	0.17	0.18
22. เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	0.11	0.07	-

หมายเหตุ * เป็นอัตราส่วนที่ไม่เหมาะสมสำหรับการพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัท เนื่องจากบริษัทมีลูกหนี้การค้า และเจ้าหนี้การค้า อยู่ในระดับที่ไม่มีนัยสำคัญ ซึ่งสอดคล้องกับลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท