



13 พฤศจิกายน 2563

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563
 เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2563	2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	1,329	2,011	(682)	(34%)
รายได้ดอกเบี้ย	5	17	(12)	(67%)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	16	27	(11)	(41%)
เงินปันผลรับ	5	7	(2)	(29%)
รายได้อื่น	1	2	(1)	(52%)
ต้นทุนขาย	1,284	1,984	(700)	(35%)
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย	105	94	11	12%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	40	52	(12)	(22%)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	228	(33)	260	796%
รายได้ภาษีเงินได้	28	7	21	324%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	182	(92)	275	297%
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)				
ขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	0.90	(0.46)		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	3%	1%		
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	13%	(4%)		



Birla Cellulose
Fibres From Nature

Thai Rayon Public Company Limited

Office : 16th Floor, Mahatun Plaza Building, 888/160-1 Ploenchit Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok 10330 Thailand.

T: +66 2 2536745-54 | F: +66 2 2543181

Factory : 36 Moo 2, Ayuthaya-Angthong Highway, Tambol Posa, Amphur Muang Angthong, Angthong 14000 Thailand.

T: +66 35 611227-9 | F: +66 35 611908 | W: www.thairayon.com



1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน 182 ล้านบาท เมื่อเทียบกับผลขาดทุนสุทธิจำนวน (92) ล้านบาทของปีก่อน กำไรเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนจำนวน 275 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 297 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 682 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34 สาเหตุหลักมาจากยอดขายและปริมาณขายที่ลดลง
- 2) รายได้ดอกเบี้ยลดลงจำนวน 12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 67 เนื่องมาจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับลดลงและจำนวนเงินฝากลดลง
- 3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลงจำนวน 11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 41 ซึ่งมาจากการที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความเสี่ยงภายในอย่างสม่ำเสมอ
- 4) เงินปันผลรับลดลงจำนวน 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29 เนื่องมาจากรายได้เงินปันผลจากบริษัทที่ไปลงทุนลดลง
- 5) รายได้อื่นลดลงจำนวน 1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52 สาเหตุหลักมาจากค่าชดเชยภาษีอากรส่งออกลดลง สืบเนื่องจากรายได้ที่ลดลง
- 6) ต้นทุนขายลดลงจำนวน 700 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35 สาเหตุหลักเนื่องมาจากต้นทุนการนำเข้าและปริมาณขายที่ลดลง
- 7) ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 สาเหตุหลักเนื่องมาจากการดำเนินการที่ลดลงและมาตรการควบคุมต้นทุนต่าง ๆ
- 8) ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 260 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 796 ส่วนใหญ่เนื่องมาจากผลประกอบการของบริษัทร่วมบางแห่งปรับตัวดีขึ้น
- 9) รายได้ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 324 เนื่องมาจากผลขาดทุนทางภาษีเพิ่มขึ้น
- 10) อัตรากำไรขั้นต้นคิดเป็นร้อยละ 3 ของรายได้รวมเมื่อเทียบกับร้อยละ 1 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขายที่ลดลง ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 13 ของรายได้รวมเมื่อเทียบกับอัตรากำไรสุทธิร้อยละ (4) ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขายและปริมาณขายที่ลดลง ในขณะที่ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ปรับตัวสูงขึ้น

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 อยู่ที่ 0.90 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีขาดทุนต่อหุ้นอยู่ที่ (0.46) บาท



Birla Cellulose
Fibres From Nature

Thai Rayon Public Company Limited

Office : 16th Floor, Mahatun Plaza Building, 888/160-1 Ploenchit Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok 10330 Thailand.

T: +66 2 2536745-54 | F: +66 2 2543181

Factory : 36 Moo 2, Ayuthaya-Angthong Highway, Tambol Posa, Amphur Muang Angthong, Angthong 14000 Thailand.

T: +66 35 611227-9 | F: +66 35 611908 | W: www.thairayon.com



2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 สินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 143 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 418 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 และส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 275 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. **สินทรัพย์**

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 227 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 สาเหตุหลักมาจากการจัดประเภทเงินลงทุนบางส่วนจากสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน
- 2) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนลดลงจำนวน 1,625 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 76 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นจากเงินลงทุนในบริษัท เอวี กรุป เอ็นบี อิงค์ ประเทศแคนาดา
- 3) สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 586 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 41 เนื่องจากสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบลดลงจากการผลิตและยอดขายที่ลดลง

ข. **หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น**

- 1) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 163 เนื่องมาจากการจัดหาเงินทุนหมุนเวียนระยะสั้น
- 2) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 583 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 เนื่องมาจากราคาต้นทุนการนำเข้าและการผลิตลดลง
- 3) หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64 ส่วนใหญ่มาจากการลดลงในหนี้สินจากการทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า
- 4) หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 174 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 254 ส่วนใหญ่มาจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่จัดประเภทตามเครื่องมือทางการเงินอื่นที่ไม่หมุนเวียน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นายปราโมทย์ คานเดลลาล

รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)



Birla Cellulose
Fibres From Nature

Thai Rayon Public Company Limited

Office : 16th Floor, Mahatun Plaza Building, 888/160-1 Ploenchit Road, Lumpini, Pathumwan, Bangkok 10330 Thailand.

T: +66 2 2536745-54 | F: +66 2 2543181

Factory : 36 Moo 2, Ayuthaya-Angthong Highway, Tambol Posa, Amphur Muang Angthong, Angthong 14000 Thailand.

T: +66 35 611227-9 | F: +66 35 611908 | W: www.thairayon.com