



16 สิงหาคม 2564

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2564	2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,444	1,252	1,192	95%
รายได้ดอกเบี้ย	0.5	8.5	(8)	(95%)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	10.88	10.82	0.06	1%
เงินปันผลรับ	-	0.5	(0.5)	(100%)
รายได้อื่น	1	47	(46)	(98%)
ต้นทุนขาย	1,597	1,249	348	28%
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย	282	94	188	200%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	39	37	2	7%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	796	(594)	1,390	234%
ต้นทุนทางการเงิน	0.96	0	0.96	100%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(95)	3	(98)	3738%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	1,239	(652)	1,891	290%
<i>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)</i>				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	6.14	(3.23)		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	35%	0.2%		
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	50%	(47%)		



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 มิถุนายน 2564 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 1,239 ล้านบาท เมื่อเทียบกับผลขาดทุนสุทธิจำนวน (652) ล้านบาทของปีก่อน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1,891 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 290 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 1,192 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95 สาเหตุหลักมาจากยอดขายและปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น
- 2) รายได้ดอกเบี้ยลดลงจำนวน 8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95 สาเหตุหลักมาจากจำนวนเงินฝากที่ลดลง
- 3) เงินปันผลรับลดลงจำนวน 0.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากไม่มีการรับเงินปันผลจากบริษัทที่ไปลงทุนในระหว่างงวด
- 4) รายได้อื่นลดลงจำนวน 46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 98 เนื่องจากได้รับเงินค่าสินไหมทดแทนในงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งไม่มีในงวดนี้
- 5) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 348 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28 สาเหตุหลักเนื่องมาจากปริมาณขายและราคาต้นทุนการนำเข้าที่เพิ่มขึ้น
- 6) ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 188 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 200 สาเหตุหลักมาจากค่าขนส่งทางทะเลที่ปรับเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วจากความไม่สมดุลของตู้ขนส่งสินค้าและตลาดการขนส่งสินค้าทางเรือ
- 7) ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของบริษัทร่วมที่ใช่วิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 1,390 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 234 เนื่องมาจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทร่วม
- 8) รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 98 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3738 เนื่องมาจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีสูงขึ้นในไตรมาส 1 เมื่อเทียบกับผลขาดทุนทางภาษีในงวดเดียวกันของปีก่อน
- 9) ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงินลดลงจำนวน 68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ
- 10) ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 201 เนื่องมาจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทร่วม
- 11) อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาสนี้คิดเป็นร้อยละ 35 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับร้อยละ 0.2 ในงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากยอดขายและปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 50 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับอัตราขาดทุนสุทธิคิดเป็นร้อยละ (49) ในงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขาย ปริมาณขาย และส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น



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



จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 อยู่ที่ 6.14 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีขาดทุนต่อหุ้นอยู่ที่ (3.23) บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 1,494 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 117 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 และส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 1,377 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 109 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มเงินทุนหมุนเวียน
- 2) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนลดลงจำนวน 100 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 83 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มเงินทุนหมุนเวียน
- 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 351 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 เนื่องมาจากรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
- 4) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 374 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34 เนื่องมาจากสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น
- 5) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม

ข. หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- 1) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 55 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48 เนื่องมาจากมีการกู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนมากขึ้น
- 2) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 67 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีในระหว่างงวดเทียบกับขาดทุนทางภาษีในงวดเดียวกันของปีก่อน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมท คานเดลาวัล

รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)



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