

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2564	2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,348	1,329	1,019	77%
รายได้ดอกเบี้ย	0.3	5.5	(5.2)	(94%)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	87	16	71	452%
เงินปันผลรับ	21	5	16	336%
รายได้อื่น	1.5	1.0	0.5	54%
ต้นทุนขาย	1,879	1,284	596	46%
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย	317	105	212	201%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	49	40	9	22%
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	1,053	228	824	361%
ต้นทุนทางการเงิน	0.07	0.03	0.04	188%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(28)	28	56	199%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	1,236	183	1,053	575%
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	6.13	0.91		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	19%	3%		
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	49%	12%		





1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 1,236 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 183 ล้านบาทของปีก่อน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1,053 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 575 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 1,019 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77 สาเหตุหลักมาจากยอดขายและปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น
- 2) รายได้ดอกเบี้ยลดลงจำนวน 5.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 94 สาเหตุหลักมาจากจำนวนเงินฝากที่ลดลง
- 3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 452 สาเหตุหลักมาจากการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ
- 4) เงินปันผลรับเพิ่มขึ้นจำนวน 16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 336 เนื่องมาจากการรับเงินปันผลจากการลงทุนบางรายการ
- 5) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 596 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46 สาเหตุหลักเนื่องมาจากปริมาณขายที่เพิ่มขึ้นและราคาต้นทุนการนำเข้าที่สูงขึ้น
- 6) ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 212 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 201 สาเหตุหลักมาจากค่าขนส่งทางทะเลที่ปรับเพิ่มขึ้นอย่างมากจากความไม่สมดุลของตู้ขนส่งสินค้าและตลาดการขนส่งสินค้าทางเรือ
- 7) ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่วิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 824 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 361 เนื่องมาจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทร่วมเกือบทุกแห่ง
- 8) รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 199 เนื่องมาจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีสูงขึ้นในไตรมาสนี้ เมื่อเทียบกับผลขาดทุนทางภาษีในงวดเดียวกันของปีก่อน
- 9) ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 209 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1105 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ
- 10) ผลกำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 322 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 116 เนื่องมาจากราคาตลาดที่เพิ่มขึ้น
- 11) ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียลดลงจำนวน 97 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1267 เนื่องมาจากความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน
- 12) อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาสนี้คิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับร้อยละ 3 ในงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากยอดขายและปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 49 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับอัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 12 ในงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขาย ปริมาณขาย และส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 อยู่ที่ 6.13 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ 0.91 บาท



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 2564 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 3,561 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13 หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 378 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20 และส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 3,183 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 350 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 159 สาเหตุหลักมาจากเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น
- 2) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 366 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 เนื่องจากสินค้านำสำเร็จรูปและวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น
- 3) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 134 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 75 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม

ข. หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- 1) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 115 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากไม่มีการกู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน ณ วันสิ้นงวด
- 2) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับขาดทุนทางภาษีในงวดเดียวกันของปีก่อน
- 3) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25 เนื่องจากเงินจ่ายล่วงหน้าที่เพิ่มขึ้น
- 4) หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 118 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 เนื่องจากราคาตลาดของตราสารทุนเพิ่มขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



นางสุวรรณา เฉลิมวัฒน์

เลขานุการบริษัท



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