

ที่ บห. 023/2564

10 พฤศจิกายน 2564

เรื่อง คำอธิบายบทวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารประจำไตรมาส 3/2564

**เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

บริษัท ทีปโก้แอสฟัลท์ จำกัด (มหาชน) หรือ “บริษัทฯ” ขอรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำไตรมาสที่ 3/2564 ตามงบการเงินรวมที่ยังไม่ได้ตรวจสอบแต่สอบทานแล้ว สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 โดยบริษัทฯ มีกำไรสุทธิหลังภาษีจำนวน 378 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 79.7 เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 1,862 ล้านบาท ในเวลาเดียวกันในปี 2563 โดยมีรายละเอียดผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 3/2564 ดังนี้

1. รายได้จากการขายและบริการจำนวน 6,187 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 27.9 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากยอดขายยางมะตอยที่ลดลง ซึ่งเป็นผลมาจากการปรับใช้กลยุทธ์การเลือกตลาดขายสำหรับตลาดต่างประเทศ รวมถึงผลกระทบระยะยาวจากสถานการณ์จากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ในทางกลับกัน ราคาขายของผลิตภัณฑ์ยางมะตอยปรับตัวสูงขึ้นในไตรมาสนี้ซึ่งเป็นผลมาจากราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น

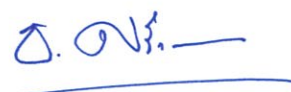
ต้นทุนขายและบริการมีจำนวน 5,182 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 83.7 ของรายได้จากการขายและบริการ เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2563 ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 70.7 ของรายได้จากการขายและบริการ ต้นทุนขายดังกล่าวเป็นยอดต้นทุนที่ไม่ได้รวมผลกระทบจากการกลับรายการสำรองเพื่อการลดลงในมูลค่าของสินค้าคงเหลือและขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงจากการประกันราคาสินค้า อัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงในไตรมาสนี้เกิดจากต้นทุนขายและบริการที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่ปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง และยังคงส่งผลกระทบต่อให้บริษัทฯ ทำการบันทึกขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงจากการประกันราคาสินค้าจำนวน 204 ล้านบาทในไตรมาสปัจจุบัน

2. ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารมีจำนวน 43 ล้านบาท และ 294 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.6 และร้อยละ 4.3 ของรายได้รวม ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารในช่วงเวลาเดียวกันของปี 2563 ซึ่งมีจำนวน 43 ล้านบาทและจำนวน 318 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.5 และร้อยละ 3.7 ของรายได้รวมตามลำดับ

3. ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 22 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 102 ล้านบาทในไตรมาสเดียวกันของปี 2563 เป็นผลมาจากการที่สกุลเงินบาทอ่อนค่าลงเมื่อเปรียบเทียบกับสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ในไตรมาสนี้
4. กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ จำนวน 883 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ในไตรมาสเดียวกันของปี 2563 จำนวน 2,358 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากกำไรสุทธิที่ลดลง เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2563
5. อัตราส่วนหนี้ต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 0.69 ปรับตัวสูงขึ้นเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วนในไตรมาสเดียวกันปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 0.60 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมเงินเพื่อจัดซื้อน้ำมันดิบ
6. กำไรสุทธิหลังหักภาษีของไตรมาสที่ 3/2564 มีจำนวน 378 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.24 บาท (ราคาพาร์ 1 บาทต่อหุ้น) เปรียบเทียบกับกำไรต่อหุ้น 1.18 บาท ในไตรมาสเดียวกันของปี 2563 ซึ่งเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท
7. ในเดือนตุลาคม 2564 โรงกลั่นของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับคำสั่งไหมทดแทนส่วนสุดท้ายจากเหตุการณ์เพลิงไหม้ในปี 2561 จากบริษัทประกันภัย เป็นจำนวนเงิน 34 ล้านบาท หรือเทียบเท่าประมาณ 271 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายชัยวัฒน์ ศรีวรรณวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการใหญ่