

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี้ สโตร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “3K-BAT”) ขอนำส่งคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี้ สโตร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่เกิดขึ้นจากการควบบริษัท ระหว่างบริษัท ฮิตาชิ เคมิคอล สโตร์ เทคโนโลยี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“BAT-3K”) และบริษัท ฮิตาชิ เคมิคอล เกตเวย์ แบตเตอรี่ (ประเทศไทย) จำกัด (“HCGB”) เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2563 การควบบริษัทดังกล่าว ทำให้บริษัทรับมาซึ่งสินทรัพย์ หนี้สิน สิทธิหน้าที่ ความรับผิดชอบของทั้ง 2 บริษัท การควบบริษัทถือเป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน ซึ่งไม่ได้ทำโครงสร้างของกลุ่มบริษัทเปลี่ยนไป ดังนั้นบริษัทจึงนำเสนอข้อมูลงบการเงินรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 เพื่อสะท้อนฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดตามเนื้อหาทางเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทภายใต้การควบคุมเดียวกัน ถึงแม้ว่ารูปแบบทางกฎหมาย บริษัทฯ ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทภายหลังวันที่ 30 กันยายน 2563 แล้วก็ตาม

ผลการดำเนินงาน

รายได้รวม

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 1,345.64 ล้านบาท และ 1,257.09 ล้านบาท ตามลำดับเพิ่มขึ้นเท่ากับ 88.55 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.04 และมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 39.18 ล้านบาท และ 14.57 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 24.61 ล้านบาท เนื่องจากค่าเงินบาทที่อ่อนค่าขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันกับปีก่อน

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีต้นทุนขายจำนวน 1,108.04 ล้านบาท และ 988.87 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 119.17 ล้านบาทหรือร้อยละ 12.05 ตามยอดขายที่เพิ่มขึ้น สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ งวดปี 2564 และ 2563 เท่ากับร้อยละ 17.66 และ ร้อยละ 21.34 ตามลำดับ

กำไรสุทธิ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่เท่ากับ 50.52 ล้านบาท และ 18.87 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 31.65 ล้านบาท มีกำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 0.64 บาทต่อหุ้น และ 0.94 บาทต่อหุ้น เป็นผลเนื่องจากรายได้ที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ลดลง

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมอยู่ที่ 3,916.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 160.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.26 การเปลี่ยนแปลงของรายการหลักประกอบด้วย การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ เนื่องจากราคาวัตถุดิบมีราคาสูงขึ้นและการสต็อกสินค้าเพิ่มขึ้นเพื่อจำหน่ายในไตรมาสที่ 4

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 1,717.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 42.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.56 โดยการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 69.43 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 27.98 ล้านบาท และการลดลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารจำนวน 55.00 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 2,193.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 114.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.51 การเปลี่ยนแปลงของส่วนของผู้ถือหุ้นมีสาเหตุหลักมาจากกำไรสุทธิประจำงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

ภาพคล่องและความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่อง 1.37 เท่า และ 1.23 เท่า ในการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ จะใช้เงินทุนหมุนเวียนจากกิจกรรมดำเนินงานซึ่งมีต้นทุนทางการเงินที่ต่ำในการลงทุนซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อหลายประเภทจากสถาบันการเงินหลายแห่งรวมเป็นวงเงินที่ยังไม่ได้ใช้ทั้งสิ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 3,809 ล้านบาท และ 3,754 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.78 เท่า และ 0.80 เท่า ตามลำดับ ซึ่งอยู่ในระดับต่ำเนื่องจากบริษัทฯ มีเพียงเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งเป็นเพียงหนี้สินหมุนเวียนเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจปกติ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

- ลายเซ็น -

(นายอิโรากิ ยามากูชิ)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร