

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565 (เพิ่มข้อมูล)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ของ บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี สโตเรจ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 ได้มีมติอนุมัติแก้ไขข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 42 เรื่องรอบปีบัญชีของบริษัทฯ “รอบปีบัญชีของบริษัทเริ่มต้นในวันที่ 1 เมษายน และสิ้นสุดในวันที่ 31 มีนาคม ของทุกปี” และบริษัทฯ ได้จัดทမ်းเบียนเปลี่ยนแปลงกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงกระทรวงพาณิชย์แล้วเสร็จนั้น และบริษัทฯ จัดส่งงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 2 เดือน นับตั้งแต่วันที่ปิดรอบบัญชีประจำปี 2565 ซึ่งงบการเงินปี 2565 มีระยะเวลาตั้งแต่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 มีนาคม 2565 เป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงรอบบัญชี

บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี สโตเรจ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “3K-BAT”) ขอจัดส่งคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565

ผลการดำเนินงาน

บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี สโตเรจ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 มีนาคม

รายการ	2565		2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
รายได้						
รายได้	1,432.57	100.00%	1,290.32	100.00%	142.25	11.02%
ต้นทุนขาย	1,172.20	81.82%	1,007.40	78.07%	164.80	16.36%
กำไรขั้นต้น	260.37	18.18%	282.92	21.93%	(22.55)	-7.97%
รายได้อื่น	4.09	0.29%	3.97	0.31%	0.12	2.97%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	46.55	3.25%	9.27	0.72%	37.28	402.32%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	311.01	21.71%	296.16	22.95%	14.85	5.01%

รายได้รวม

สำหรับสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 1,432.57 ล้านบาท และ 1,290.32 ล้านบาท ตามลำดับเพิ่มขึ้นเท่ากับ 142.25 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.02 และมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 46.55 ล้านบาท และ 9.27 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 37.28 ล้านบาท เนื่องจากค่าเงินบาทที่อ่อนค่าขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันกับปีก่อน

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

สำหรับสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีต้นทุนขายจำนวน 1,172.20 ล้านบาท และ 1,007.40 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 164.80 ล้านบาทหรือร้อยละ 16.36 ตามยอดขายที่เพิ่มขึ้น สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ งวดปี 2565 และ 2564 เท่ากับร้อยละ 18.18 และ ร้อยละ 21.93 ตามลำดับ เนื่องจากการปรับตัวของราคาวัตถุดิบตะกั่วจากปี 2564 ที่มีราคา 2,100 เหรียญสหรัฐต่อเมตริกตัน เป็น 2,300 เหรียญสหรัฐต่อเมตริกตัน ในปี 2565

บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี สโตร์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 มีนาคม

รายการ	2565		2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	100.19	6.99%	93.76	7.27%	6.43	6.86%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	123.78	8.64%	149.68	11.60%	(25.90)	-17.30%
ค่าใช้จ่ายรับประกันสินค้า	2.02	0.14%	2.61	0.20%	(0.59)	-22.58%
รวมค่าใช้จ่าย	225.99	15.78%	246.05	19.07%	(20.06)	-8.15%
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	85.02	5.93%	50.12	3.88%	34.90	69.65%
รายได้ทางการเงิน	0.12	0.01%	0.03	0.00%	0.09	300.00%
ต้นทุนทางการเงิน	(4.66)	-0.33%	(2.67)	-0.21%	(1.99)	74.34%
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	80.48	5.62%	47.47	3.68%	33.01	69.53%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(39.75)	-2.77%	(11.40)	-0.88%	(28.35)	248.62%
กำไรสำหรับงวด	40.73	2.84%	36.07	2.80%	4.66	12.92%

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บาทต่อหุ้น 0.52 0.46 0.06 13.04%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร มีจำนวน 225.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 15.78 ของรายได้จากการขาย เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีจำนวน 246.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 19.07 ของรายได้จากการขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ลดลงจากปีก่อนจำนวน 20.06 ล้านบาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายประจำที่ลดลง

กำไรสุทธิ

สำหรับสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเท่ากับ 40.73 ล้านบาท และ 36.07 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 4.66 ล้านบาท มีกำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 0.52 บาทต่อหุ้น และ 0.46 บาทต่อหุ้น เป็นผลเนื่องจากรายได้ก่อนที่เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่ลดลง

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมอยู่ที่ 3,956.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 0.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.01 การเปลี่ยนแปลงของรายการหลักประกอบด้วย การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้า เนื่องจากราคาวัตถุดิบมีราคาสูงขึ้นและการสต็อกสินค้าเพิ่มขึ้น และการลดลงของเงินฝากธนาคาร

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 1,698.23 ล้านบาท ลดลงจากหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 40.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.32 โดยการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินมีสาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินกู้ยืมเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 72.77 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้กรมสรรพากร จำนวน 38.26 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 2,258.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 40.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.84 การเปลี่ยนแปลงของส่วนของผู้ถือหุ้นมีสาเหตุหลักมาจากกำไรสุทธิประจำปี 2565

สภาพคล่องและความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินสดจำนวน 392.97 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 164.51 ล้านบาท บริษัทฯ มีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนเป็น 2.09 เท่า และ 2.25 เท่า เนื่องจาก บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ จำนวน 952.54 ล้านบาท เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่มีจำนวน 920.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 32.34 ล้านบาท เนื่องจากราคาวัตถุดิบมีราคาสูงขึ้นและการสต็อกสินค้าเพิ่มขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.75 เท่า และ 0.78 เท่า ตามลำดับ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

- ลายเซ็นต์ -

(นายอคิธิโกะ เอโมจิ)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

