

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565  
 เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังนี้

| งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย<br>(หน่วย : ล้านบาท) | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน |              |                 |              |
|--|--|--------------|-----------------|--------------|
|  | 2565                                       | 2564         | เพิ่มขึ้น(ลดลง) |              |
| รายได้จากการขาย  | 3,174                                      | 2,444        | 730             | 30%          |
| รายได้ดอกเบี้ย   | 0.68                                       | 0.45         | 0.23            | 50%          |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน   | 37   | 11           | 26              | 244%         |
| ต้นทุนขาย  | 2,607                                      | 1,597        | 1,010           | 63%          |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย  | 428  | 282          | 146             | 52%          |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร  | 50   | 39           | 11              | 28%          |
| ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมที่ใช่วิธีส่วนได้เสีย         | 937  | 796          | 141             | 18%          |
| ต้นทุนทางการเงิน   | 0.14                                       | 0.96         | (0.82)          | (85.5%)      |
| (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้                                   | (28)                                       | (95)         | 67              | 71%          |
| <b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>                                    | <b>1,037</b>                               | <b>1,239</b> | <b>(202)</b>    | <b>(16%)</b> |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)                                      |  |              |                 |              |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน                                 | 5.14                                       | 6.14         |                 |              |
| อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)  | 19%  | 35%          |                 |              |
| อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)  | 32%  | 50%          |                 |              |

1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 1,037 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 1,239 ล้านบาท ของปีก่อน ลดลงจากปีก่อนจำนวน 202 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้



Birla Cellulose  
 BIRLA CELLULOSE

Thai Rayon Public Company Limited

Office : 16<sup>th</sup> 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) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 730 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30 สาเหตุหลักมาจากยอดขายและปริมาณขายที่เพิ่มขึ้น
- 2) รายได้ดอกเบี้ยลดลงจำนวน 0.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50 สาเหตุหลักมาจากจำนวนเงินฝากที่ลดลงในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับปีก่อน
- 3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 244 สาเหตุหลักมาจากการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ณ วันสิ้นงวด
- 4) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 1,010 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 63 สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นและปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้น
- 5) ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 146 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52 สาเหตุหลักเนื่องมาจากปริมาณขายเพิ่มขึ้นและอัตราค่าขนส่งทางทะเลที่เพิ่มขึ้นจากความไม่สมดุลของจำนวนตู้ขนส่งสินค้า
- 6) ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 141 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18 เนื่องจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทร่วมเกือบทุกแห่ง
- 7) ต้นทุนทางการเงินลดลงจำนวน 0.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 86 เนื่องจากการกู้ยืมเงินหมุนเวียนระยะสั้นในระหว่างงวดลดลง
- 8) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 67 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 71 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีลดลงในไตรมาสนี้ เมื่อเทียบกับปีก่อน
- 9) ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22353 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินตราต่างประเทศ
- 10) ผลกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นลดลงจำนวน 941 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 605 สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลง
- 11) ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียลดลงจำนวน 209 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1,519 สาเหตุหลักเนื่องมาจากความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน
- 12) อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 คิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับร้อยละ 35 ของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 32 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับอัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 50 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้นและค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 อยู่ที่ 5.14 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 6.14 บาท



Birla Cellulose  
Birla Group of Companies

Thai Rayon Public Company Limited

Office : 16<sup>th</sup> 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 มิถุนายน 2565 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 195 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 และส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 246 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.8 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 115 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39 สาเหตุหลักมาจากกำไรที่เป็นเงินสดเพิ่มขึ้น
- 2) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนลดลงจำนวน 248 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77 สาเหตุหลักมาจากเงินฝากที่ครบกำหนด
- 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 325 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17 สาเหตุหลักเนื่องมาจากรายได้จากการขายสูงขึ้น
- 4) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ
- 5) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 57 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้จ่ายล่วงหน้า

ข. หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- 1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 72 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 สาเหตุหลักเนื่องจากราคาวัตถุดิบเพิ่มขึ้น
- 2) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 208 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับขาดทุนทางภาษีในไตรมาส 4 ของปีก่อน
- 3) หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลงจำนวน 157 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27 เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาดของตราสารทุน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ขอแสดงความนับถือ

นายชานโตส พาติ ตรีปาณี

รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)



Birla Cellulose  
Papers From Nature

Thai Rayon Public Company Limited

Office : 16<sup>th</sup> 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