

14 พฤศจิกายน 2565

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2565	2564	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,292	2,348	(56)	(2.4%)
รายได้ดอกเบี้ย	0.278	0.308	(0.03)	(9.7%)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	27	87	(60)	(69.0%)
เงินปันผลรับ	24	21	3	14.4%
รายได้อื่น	4	2	2	142.0%
ต้นทุนขาย	2,059	1,880	179	9.6%
ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่าย	211	317	(106)	(33.4%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	42	49	(7)	(15.9%)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสีย	1,142	1,053	89	8.5%
ต้นทุนทางการเงิน	0.180	0.075	0.10	140.0%
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	4	(28)	32	(116.0%)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	1,181	1,236	(54)	(4.4%)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	5.86	6.13		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	12.3%	23.5%		
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	50.3%	50.3%		



Birla Cellulose

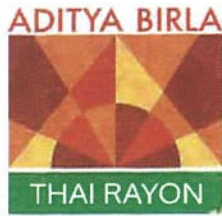
Thai Rayon Public Company Limited

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



ความต้องการเส้นใยเรยอน (VSF) ลดลงในไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ 2566 ในขณะที่บริษัทฯ ต้องลดการผลิตลงประมาณร้อยละ 35 ในเดือนสิงหาคม 2565 และอีกร้อยละ 20 ในเดือนกันยายน 2565 ปริมาณการผลิตในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ 2566 ลดลงประมาณร้อยละ 26 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน และปริมาณการขายลดลงประมาณร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน บริษัทฯ ยังคงดำเนินการลดการผลิตดังกล่าวข้างต้นในไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณ 2566 ตามที่ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ทั้งนี้ บริษัทฯ จะยังคงติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและปรับการผลิตตามสภาวะตลาด

1. **งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564**

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 1,181 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 1,236 ล้านบาทของปีก่อน ลดลงจากปีก่อนจำนวน 54 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.4 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.4 สาเหตุหลักมาจากปริมาณขายที่ลดลง
- 2) รายได้ดอกเบี้ยลดลงจำนวน 0.03 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 สาเหตุหลักมาจากจำนวนเงินฝากที่ลดลงในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
- 3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเปลี่ยนแปลงจำนวน 60 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69 เนื่องมาจากความผันผวนของค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ในระหว่างงวด
- 4) เงินปันผลรับเพิ่มขึ้นจำนวน 3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.4 เนื่องจากได้รับเงินปันผลเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด
- 5) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 179 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.6 สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น
- 6) ค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายลดลงจำนวน 106 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33.4 สาเหตุหลักเนื่องมาจากปริมาณขายลดลงและอัตราค่าขนส่งทางทะเลที่ลดลง
- 7) ส่วนแบ่งกำไรของบริษัทร่วมที่ใช้วิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 89 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.5 เนื่องมาจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทร่วมบางแห่ง
- 8) ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 0.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 140 เนื่องจากการกู้ยืมเงินหมุนเวียนระยะสั้นในระหว่างงวด
- 9) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 32 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 116 สาเหตุหลักเนื่องมาจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีลดลงในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับปีก่อน
- 10) ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินลดลงจำนวน 119 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62 เนื่องมาจากความผันผวนของค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินตราต่างประเทศ
- 11) ผลกำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 437 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 73 สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลง

Birla Cellulose  
Fiber 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



- 12) อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 คิดเป็นร้อยละ 12.3 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับร้อยละ 23.5 ของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากปริมาณขายที่ลดลงและราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 50.3 ของรายได้รวม เมื่อเทียบกับอัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 50.3 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นของบริษัทฯ บางแห่ง ซึ่งชดเชยด้วยปริมาณการขายที่ลดลงและราคาต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 อยู่ที่ 5.86 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 6.13 บาท

## 2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 1,687 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 432 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.8 และส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 2,119 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

### ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 สาเหตุหลักมาจากกำไรที่เป็นเงินสดลดลง
- 2) สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนลดลงจำนวน 248 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77 สาเหตุหลักมาจากเงินฝากที่ครบกำหนด
- 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 สาเหตุหลักเนื่องมาจากรายได้จากการขายลดลง
- 4) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 153 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7 สาเหตุหลักมาจากการบริโภคที่ลดลงในช่วงลดปริมาณการผลิต
- 5) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของเจ้าหนี้จ่ายล่วงหน้า

### ข. หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- 1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 511 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20 สาเหตุหลักเนื่องมาจากการจัดซื้อลดลงและการชำระเงินตามกำหนดก่อนหน้า
- 2) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายลดลงจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 161 เนื่องมาจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีสูงขึ้นในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับครึ่งปีหลังของปีก่อน
- 3) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30 สาเหตุหลักมาจากการปรับมูลค่าของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า
- 4) หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7 เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาดของตราสารทุน



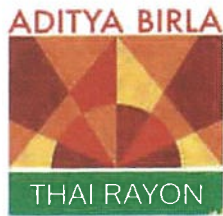
Thai Rayon Public Company Limited

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



จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



*Signature*

นายชานโตส พาทิ ตรีปาลี  
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)



Birla Cellulose  
Pines From Nature