

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ไทย เอ็นเนอร์จี สโตร์จ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “3K-BAT”) ขอนำส่งคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลการดำเนินงาน

รายได้รวม

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 1,217.74 ล้านบาท และ 1,181.01 ล้านบาท ตามลำดับเพิ่มขึ้นเท่ากับ 36.73 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.11 เนื่องจากบริษัทฯ มีมูลค่าขายในประเทศเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับราคาขายขึ้นสัมพันธ์กับต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีต้นทุนขายจำนวน 1,011.81 ล้านบาท และ 989.71 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 22.10 ล้านบาทหรือร้อยละ 2.23 สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ งวดปี 2566 และ ปี 2565 ของงวดปีก่อน เท่ากับร้อยละ 16.91 และ ร้อยละ 16.20 ตามลำดับ มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเท่ากับร้อยละ 0.71

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร จำนวน 227.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 18.67 ของรายได้จากการขาย เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีจำนวน 213.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 18.05 ของรายได้จากการขาย ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันกับปีก่อน จำนวน 14.18 ล้านบาท สาเหตุจากค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 15.50 ล้านบาท เนื่องมาจากค่าใช้จ่ายด้านไอที และ ค่าใช้จ่ายด้วยค่าของทรัพย์สินเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน อย่างไรก็ตามบริษัทฯมีค่าใช้จ่ายในการขายลดลง 7.63 ล้านบาท เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขนส่งต่างประเทศลดลงสัมพันธ์กับมูลค่าขายต่างประเทศที่ลดลง

กำไรสุทธิ

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีกำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ เท่ากับ (23.40) ล้านบาท และ (30.61) ล้านบาท ตามลำดับ ขาดทุนสุทธิลดลงเท่ากับ 7.21 ล้านบาท มีกำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้นเท่ากับ (0.298) บาท และ (0.390) บาทต่อหุ้นตามลำดับ เป็นผลเนื่องมาจากมีอัตรากำไรขั้นต้นดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมอยู่ที่ 3,722.61 ล้านบาท ลดลงจากสินทรัพย์ ณ 31 มีนาคม 2566 จำนวน 121.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.16 การเปลี่ยนแปลงของรายการหลักคือการลดลงของภาษีมูลค่าเพิ่มรอรับคืน, ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 1,415.51 ล้านบาท ลดลงจากหนี้สิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 จำนวน 68.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.60 โดยการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินมีสาเหตุหลักมาจากการชำระเงินกู้ยืมระยะยาว 140.15 ล้านบาท แต่มีรายการที่เพิ่มขึ้นในส่วนของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 93.60 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 2,307.10 ล้านบาท ลดลงจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 จำนวน 53.18 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.25 การเปลี่ยนแปลงของส่วนของผู้ถือหุ้นมีสาเหตุหลักมาจากการกำไรสุทธิสำหรับงวดเก้าเดือนของปี 2566 ที่ลดลง 33.59 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินสดจำนวน 699.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 จำนวน 89.75 ล้านบาท บริษัทฯ มีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนเป็น 2.08 เท่า และ 2.29 เท่า การเปลี่ยนแปลงของรายการหลักคือการลดลงของเงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 467.20 ล้านบาท เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 ลดลงจำนวน 33.50 ล้านบาท เนื่องจากมีลูกหนี้ค้างค้างจากการขายต่างประเทศลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.61 เท่า และ 0.63 เท่า ตามลำดับ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

- ลายเซ็น -

(นายอศิวิโกะ เอโมริ)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร