



ที่ AIE 038/2560

วันที่ 1 มีนาคม 2560

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับไตรมาส 1 ปี 2559
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) ขอเรียนให้ทราบผลการดำเนินงานรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดไตรมาส 1 (1 มกราคม – 31 มีนาคม) ปี 2559 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลประกอบการ	ไตรมาส 1 ปี 2559	ไตรมาส 1 ปี 2558	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้รวม	1,148.64	841.14	307.50	36.56
ต้นทุนขายและบริการรวม	(1,085.84)	(852.50)	233.33	27.37
ค่าใช้จ่ายขายและบริหารงาน	(38.58)	(31.25)	7.33	23.47
กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนของบริษัทใหญ่	23.42	(37.59)	61.01	162.31
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.01	(0.01)	0.02	200.00

กำไรสุทธิ

บริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการ กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับไตรมาส 1 ปี 2559 และ 2558 เท่ากับ 23.42 ล้านบาท และ (37.59) ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบไตรมาส 1 ปี 2559 กับปี 2558 จะมีผลการดำเนินงานเป็นกำไรเพิ่มขึ้น เท่ากับ 61.01 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 162.31 ด้วยสาเหตุดังนี้.-

รายได้

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2559 และ 2558 เท่ากับ 1,148.64 ล้านบาท และ 841.14 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบไตรมาส 1 ปี 2559 กับปี 2558 รายได้รวมเพิ่มขึ้น 307.50 ล้านบาท หรือมีอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.56 ซึ่งสรุปแยกตามส่วนงานได้ดังนี้



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited.



ISO 9001 QMS 09058/12521



QMS 002HACCP 001



1. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายไบโอดีเซล และผลิตภัณฑ์พลอยได้

1.1 บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายน้ำมันไบโอดีเซล สำหรับไตรมาส 1 ปี 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนงานต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 83.45 และ อัตราร้อยละ 72.48 ดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2559 รายได้เท่ากับ 953.94 ล้านบาท ปริมาณการจำหน่าย 28,712 ตัน ราคาขายเฉลี่ย 33,225 บาท/ตัน

ไตรมาส 1 ปี 2558 รายได้เท่ากับ 605.50 ล้านบาท ปริมาณการจำหน่าย 15,690 ตัน ราคาขายเฉลี่ย 38,590 บาท/ตัน

บริษัทฯ มีรายได้ งวดไตรมาส 1 ปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 เท่ากับ 348.44 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 57.55 ปริมาณการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 13,021 ตัน หรือ ร้อยละ 82.99 และราคาขายเฉลี่ยลดลง เท่ากับ 5,366 บาท / ตัน หรือลดลงร้อยละ 13.91

1.2 บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลอยได้ สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนผลิตภัณฑ์พลอยได้ต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 1.42 และ อัตราร้อยละ 2.69 ดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2559 รายได้เท่ากับ 16.22 ล้านบาท ปริมาณการจำหน่าย เท่ากับ 3,085 ตัน ที่ราคาขายเฉลี่ย 5,270 บาท/ตัน

ไตรมาส 1 ปี 2558 รายได้เท่ากับ 22.46 ล้านบาท ปริมาณการจำหน่ายเท่ากับ 3,481 ตัน ที่ราคาขายเฉลี่ย 6,450 บาท/ตัน

บริษัทฯ มีรายได้ ในไตรมาส 1 ปี 2559 ลดลงจากปี 2558 เท่ากับ 6.24 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 27.78 ปริมาณการขายลดลงจำนวน 400 ตัน หรือ ลดลงร้อยละ 11.50 และราคาขายเฉลี่ยลดลง เท่ากับ 1,190 บาท / ตัน หรือลดลงร้อยละ 18.45 ทั้งนี้ ราคาขายและ ปริมาณการขายที่ลดลง มาจาก บริษัทฯ ได้นำ กรดไขมันปาล์ม ที่ได้มาจากการผลิตไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตไบโอดีเซลทั้งหมด เพื่อต้องการลดต้นทุนผลิตสำหรับการผลิตไบโอดีเซล

2. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำมันบริโภค

บริษัทฯ มีรายได้จากการจำหน่ายน้ำมันปาล์มบริโภค สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนงานต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 13.17 และอัตราร้อยละ 22.33 ดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2559 รายได้เท่ากับ 151.29 ล้านบาท ปริมาณขาย 4,372 ตัน ราคาขายเฉลี่ย 34,600 บาท/ตัน

ไตรมาส 1 ปี 2558 รายได้เท่ากับ 187.79 ล้านบาท ปริมาณขาย 4,650 ตัน ราคาขายเฉลี่ย 40,400 บาท/ตัน

บริษัทฯ มีรายได้ในไตรมาส 1 ปี 2559 ลดลงจากปี 2558 เท่ากับ 36.50 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 19.44 ในขณะที่ ปริมาณการขายลดลง 274 ตัน หรือลดลงร้อยละ 5.89 ราคาขายลดลง 1,190 บาท/ตัน หรือ ลดลงร้อยละ 18.45 ซึ่งในปี 2559 บริษัทฯ ไม่สามารถขยายฐานลูกค้ารายใหม่เพิ่มเติมได้

3. ส่วนงานรับจ้างผลิต

บริษัทฯ มีรายได้จากการรับจ้างผลิต สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนงานต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 0.71 และ อัตราร้อยละ 0.83 ดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีรายได้เท่ากับ 8.16 ล้านบาท และ ปี 2558 มีรายได้ เท่ากับ 6.99 ล้านบาท บริษัทฯ มีรายได้ไตรมาส 1 ปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 เท่ากับ 1.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.74



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited.



ISO 9001 QMS 09058/12521



QMS 002/HACCP 001



4. ส่วนงานให้บริการทำเทียบเรือ ผลิตและจำหน่ายน้ำแข็ง

บริษัทย่อย จะไม่แสดงรายได้จากการให้บริการทำเทียบเรือ เนื่องจากเป็นการให้บริการกับบริษัทฯ เท่านั้น และบริษัทย่อยจะมีรายได้จากการผลิตจำหน่ายน้ำแข็ง สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนงานต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 0.52 และ อัตราร้อยละ 0.81 ดังนี้

บริษัทย่อย มีรายได้จากการผลิตและจำหน่ายน้ำแข็ง สำหรับงวดไตรมาส 1 ปี 2559 เท่ากับ 5.93 ล้านบาท และงวดปี 2558 มีรายได้เท่ากับ 6.74 ล้านบาท บริษัทย่อย มีรายได้ปี 2559 ลดลงจากปี 2558 เท่ากับ 0.81 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 12.02

5. ส่วนงานให้บริการเดินเรือขนส่ง

บริษัทย่อย จะมีรายได้จากการให้บริการเดินเรือขนส่ง สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนงานต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 0.72 และ อัตราร้อยละ 0.71 ดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีรายได้ เท่ากับ 8.29 ล้านบาท และ ปี 2558 เท่ากับ 5.91 ล้านบาท

บริษัทย่อย มีรายได้ ไตรมาส 1 ปี 2559 เพิ่มขึ้น จากปี 2558 เท่ากับ 2.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.27 เนื่องจากในปี 2559 บริษัทย่อย มีรายได้จากการให้บริการเดินเรือขนส่งระหว่างประเทศ อย่างต่อเนื่อง ในขณะที่ ปี 2558 รายได้ที่เป็นการให้บริการเดินเรือขนส่งจะให้บริการกับบริษัทฯ เป็นหลัก

6. รายได้อื่น

บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 คิดเป็นสัดส่วนรายได้ส่วนงานต่อรายได้รวม ในอัตราร้อยละ 0.18 และอัตราร้อยละ 0.68 ดังนี้

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีรายได้ 2.09 ล้านบาท และ งวดปี 2558 เท่ากับ 5.75 ล้านบาท

บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้อื่นปี 2559 ลดลง จากปี 2558 เท่ากับ 3.66 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 63.65 เนื่องจากในปี 2559 บริษัทฯ ไม่มีรายได้ในส่วนค่าบริการเช่าถังเก็บสินค้า และ ค่าบริการขนส่งสินค้า ซึ่ง ในปี 2558 มีรายได้ค่าบริการเช่าถังเก็บสินค้า 2.64 ล้านบาท

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

บริษัทและบริษัทย่อย มีต้นทุนขายและต้นทุนบริการรวม สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 เท่ากับ 1,085.84 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 94.79 และ ปี 2558 เท่ากับ 852.50 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 102.05 ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับงวดไตรมาส 1 ปี 2559 กับงวดปี 2558 มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 7.26 แยกตามส่วนงานได้ดังนี้

1. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำมันไบโอดีเซล

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีต้นทุนขาย เท่ากับ 909.03 ล้านบาท มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 93.88

ไตรมาส 1 ปี 2558 มีต้นทุนขาย เท่ากับ 640.40 ล้านบาท มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 101.94



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited.



ISO 9001 QMS 09058/12521

QMS 002/HACCP 001

ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับงวดปี 2559 กับงวดปี 2558 มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย ลดลง ร้อยละ 8.06 เนื่องจาก บริษัทฯ มีการใช้วัตถุดิบที่ได้จากผลิตภัณฑ์พลอยได้ เป็นวัตถุดิบเพื่อผลิตไบโอดีเซล ทำให้ราคาต้นทุนผลิตของบริษัทฯลดลง ทั้งยังมีการติดตามผลผลิตที่ได้จากการผลิตและควบคุมการสูญเสียจากการผลิต ซึ่งในปี 2559 อัตราผลผลิตที่ได้จะเป็นไปตามมาตรฐานของสูตรการผลิตที่บริษัทกำหนดไว้

2. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำมันบริโภคน้ำมัน

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีต้นทุนขาย เท่ากับ 156.48 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 101.60

ไตรมาส 1 ปี 2558 มีต้นทุนขาย เท่ากับ 190.43 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 101.09

บริษัทฯ มีอัตราต้นทุนขายต่อ ยอดขาย ในส่วนน้ำมันบริโภค ในไตรมาส 1 ปี 2559 และปี 2558 ในอัตราใกล้เคียงกัน

3. ส่วนงานรับจ้างผลิต

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีต้นทุนบริการ เท่ากับ 6.75 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 79.33

ไตรมาส 1 ปี 2558 มีต้นทุนบริการ เท่ากับ 5.90 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 84.41

บริษัทฯ มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขายในส่วนงานรับจ้างผลิต เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 1 ปี 2559 กับงวดปี 2558 ลดลง ร้อยละ 5.08 ซึ่งบริษัทฯ ยังคงมีผลกำไรในการรับจ้างผลิต อย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากไม่มีความเสี่ยงเรื่องการผันผวนของราคาวัตถุดิบ และถ้าหากบริษัทฯ มีปริมาณยอดขายน้อยกว่ากำลังการผลิตของเครื่องจักรที่บริษัทฯมี ส่วนงานรับจ้างผลิตก็จะเป็นส่วนหนึ่งในการปันส่วนค่าใช้จ่ายในการผลิตออกไป ทำให้สามารถลดต้นทุนผลิต ในสินค้าของบริษัทฯได้

4. ส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำแข็ง

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีต้นทุนขาย เท่ากับ 5.81 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 97.86

ไตรมาส 1 ปี 2558 มีต้นทุนขาย เท่ากับ 5.84 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 86.73

บริษัทฯ มีอัตราต้นทุนขายต่อยอดขาย จากส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำแข็ง ในงวดไตรมาส 1 ปี 2559 เพิ่มขึ้นจากปี 2558 เท่ากับ ร้อยละ 11.13

5. ส่วนงานให้บริการเดินเรือขนส่ง

ไตรมาส 1 ปี 2559 มีต้นทุนบริการ เท่ากับ 7.77 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนบริการต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 93.68

ไตรมาส 1 ปี 2558 มีต้นทุนบริการ เท่ากับ 9.94 ล้านบาท มีอัตราต้นทุนบริการต่อยอดขาย คิดเป็นร้อยละ 168.10

บริษัทฯ มีอัตราต้นทุนบริการต่อยอดขาย ในไตรมาส 1 ปี 2559 ลดลงจากปี 2558 เท่ากับร้อยละ 74.42 เนื่องจากนำเรือไปรับจ้างกับขนส่งสินค้าระหว่างประเทศมากขึ้นกว่าปี 2558



บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

AI Energy Public Company Limited.



ISO 9001 QMS 09068/12521



QMS 002/HACCP 001



ค่าใช้จ่ายในการขาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขาย สำหรับงวดไตรมาส 1 ปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 ซึ่งงวดปี 2559 เท่ากับ 9.10 ล้านบาท และ ไตรมาส 1 ปี 2558 เท่ากับ 10.63 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบงวดปี 2559 กับงวดปี 2558 ที่ค่าใช้จ่ายลดลงเท่ากับ 1.53 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 14.39

ค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 เท่ากับ 27.59 ล้านบาท และ 17.40 ล้านบาทตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบงวดไตรมาส 1 ปี 2559 กับงวดปี 2558 ค่าใช้จ่ายบริหารงานเพิ่มขึ้นเท่ากับ 10.19 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 58.56 ซึ่งค่าใช้จ่ายสำคัญที่เพิ่มขึ้นในปี 2559 เกิดจาก บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เพิ่มขึ้นจำนวน 10 ล้านบาท สำหรับลูกหนี้ผิคนัดชำระเกิน 1ปี

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีต้นทุนทางการเงินสำหรับงวดไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 ซึ่งเท่ากับ 2.32 ล้านบาทและ เท่ากับ 3.22 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบงวดไตรมาส 1 ปี 2559 กับงวดปี 2558 มีต้นทุนทางการเงินลดลงเท่ากับ 0.90 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 27.95 ทั้งนี้การลดลงของต้นทุนทางการเงิน มาจากดอกเบี้ยจ่ายที่ลดลง เพราะบริษัท และบริษัทย่อย มีเงินกู้ยืมลดลง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายอนุรักษ์ ธาริรัตนวิบูลย์)

กรรมการผู้จัดการ

ฝ่ายเลขานุการ โทร. 0-34877-486-8 ต่อ 500