

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินรวม สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุนรวม สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

ผลขาดทุนสุทธิรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 เป็นจำนวนเงิน 173 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 79 ล้านบาทของปีก่อน โดยลดลงจำนวน 252 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 319 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายรวมลดลงจำนวน 237 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 โดยลดลงจากยอดขายของบริษัทย่อยร้อยละ 9.8 ในขณะที่ยอดขายของเฉพาะบริษัทฯ ลดลงร้อยละ 3
- 2) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 44 ล้านบาท (มาจากกำไรเฉพาะบริษัทฯ จำนวน 12 ล้านบาท และบริษัทย่อยจำนวน 32 ล้านบาท) เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 13 ล้านบาท
- 3) รายได้เงินปันผลลดลงจำนวน 4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 82 เนื่องจากได้รับเงินปันผลล่าช้าจากโบแสตงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (GDR) จากบริษัท กราซิม อินดัสตรีส์ จำกัด (เงินลงทุนอื่นในหลักทรัพย์เพื่อขาย) ในเดือนตุลาคม 2557
- 4) รายได้อื่นลดลงจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55 เนื่องมาจากรายได้จากดอกเบี้ยเงินฝากลดลง
- 5) ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 61 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38 เนื่องจากการได้รับเงินสนับสนุนของบริษัทย่อย
- 6) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียลดลงจำนวน 175 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 75 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากผลขาดทุนของบริษัทร่วมบางแห่ง
- 7) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 37 เนื่องมาจากดอกเบี้ยกู้ยืมของบริษัทย่อย
- 8) รายได้ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 395 เนื่องมาจากผลขาดทุนของบริษัทฯ ในระหว่างงวดปัจจุบันเมื่อเทียบกับกำไรในงวดที่ผ่านมา

- 9) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 64 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 122 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าตลาดจากการลงทุนและการแข็งค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับเงินดอลลาร์สหรัฐฯ
- 10) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินต่างประเทศลดลงจำนวน 262 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 313 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาทเทียบกับสกุลเงินโครนาสวีเดน (SEK) ลีว่าตุรกี (TRY) และดอลลาร์สหรัฐฯ (USD)
- 11) ผลกระทบของภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 13 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 122 เนื่องจากผลขาดทุนจากการแปลงค่าเงินจากการอ่อนค่าของเงินบาทเทียบกับสกุลเงินโครนาสวีเดน (SEK) ลีว่าตุรกี (TRY) และดอลลาร์สหรัฐฯ (USD) จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีขาดทุนต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2557 อยู่ที่ 0.86 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 0.39 บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 179 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39 เป็นผลมาจากเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น
- 2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9 เป็นผลมาจากเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น
- 3) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 204 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 376 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่มของบริษัทฯ และเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์บางส่วนของบริษัทย่อย
- 4) เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับการลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 129 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 ในระหว่างงวดปัจจุบัน เนื่องจากการชำระเงินล่วงหน้าของบริษัทฯ เพื่อจองซื้อหุ้นบุริมสิทธิ ในบริษัท อติดยา กรุ๊ป เอบี ประเทศสวีเดน
- 5) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจำนวน 4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43 เนื่องมาจากค่าเสื่อมราคา
- 6) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 129 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 80 เนื่องจากภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศและผลขาดทุนสำหรับงวดปัจจุบัน
- 7) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 1,267 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมหมุนเวียนเพื่อใช้ในกิจการ
- 8) หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28 เนื่องมาจากการลดลงของเงินล่วงหน้าจากลูกค้าและหนี้สินจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าลดลง
- 9) เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 428 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99 เนื่องจากการกู้ยืมเงินเพิ่มขึ้นของบริษัทย่อยในระหว่างงวด
- 10) หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย

- 11) องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจำนวน 105 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36 สาเหตุหลักมาจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย และจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทร่วม
- 12) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจำนวน 91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 243 เนื่องจากการลดลงของมูลค่าหุ้นของบริษัทย่อย

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 เป็นจำนวน 18,442 ล้านบาท ลดลงจำนวน 798 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2557 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายประสาน กุมาร สีปานี
ประธานบริษัท

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์