

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับไตรมาส สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2558	2557	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,439	1,943	496	26%
เงินปันผลรับ	3.7	4.3	(0.6)	(13%)
รายได้อื่น	15	22	(7)	(32%)
ต้นทุนขาย	2,031	1,968	63	3%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	65	86	(21)	(25%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	41.6	42.3	(0.7)	(2%)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	11.8	6.1	5.7	94%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	258	(200)	458	229%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	8.7	7.3	1.4	19%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(60)	28	88	314%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	498	(404)	902	223%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	2.47	(2.00)		

1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 498 ล้านบาท เมื่อเทียบกับขาดทุนสุทธิจำนวน 404 ล้านบาทของปีก่อน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 902 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 223 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 496 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26 สาเหตุหลักมาจากมูลค่าขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 19
- 2) รายได้อื่นลดลงจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32 เนื่องจากจำนวนเงินฝากที่ลดลง

- 3) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 5.7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 94 สาเหตุหลักมาจากการอ่อนค่าของเงินบาท
- 4) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 สาเหตุหลักมาจากการผลิตที่เพิ่มขึ้น
- 5) ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของค่าระวางเรือ
- 6) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นจำนวน 458 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 229 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากผลประกอบการที่ดีขึ้นของบริษัทร่วมส่วนใหญ่
- 7) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 1.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19 เนื่องมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น
- 8) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 88 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 314 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีในไตรมาสนี้เมื่อเทียบกับผลขาดทุนจากงวดเดียวกันของปีก่อน
- 9) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 214 เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของการลงทุน
- 10) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงินที่เป็นเงินต่างประเทศลดลงจำนวน 177 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 83 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาท
- 11) ผลกระทบของภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 214 เนื่องมาจากมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายลดลง

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 อยู่ที่ 2.47 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีขาดทุนต่อหุ้นอยู่ที่ 2.00 บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 21,249 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 623 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3หนี้สินรวมจำนวน 2,561 ล้านบาท ลดลงจำนวน 724 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 และส่วนของผู้ถือหุ้นคิดเป็นจำนวน 18,688 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,347 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 267 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 92 เนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ระยะสั้น
- 2) เงินลงทุนชั่วคราว-ตัวแลกเปลี่ยนลดลงจำนวน 570 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44 สาเหตุหลักมาจากการชำระคืนเงินกู้ระยะสั้น
- 3) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 353 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25 เนื่องจากการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้นและเพิ่มขึ้นในสินค้าคงคลังของสินค้าสำเร็จรูปและในมูลค่าสินค้าจากราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น
- 4) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44 เนื่องจากอยู่ระหว่างการพิจารณาภาษีมูลค่าเพิ่ม
- 5) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจำนวน 0.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 80 เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์

- 6) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ลดลงจำนวน 101 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 เนื่องจากกำไรทางภาษีในระหว่างปีจากการลดลงของยอดยกไปของผลขาดทุน
- 7) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 111 เนื่องจากเงินฝากที่เพิ่มขึ้น
- 8) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 912 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 เนื่องจากชำระคืนเงินกู้ในระหว่างงวด
- 9) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 152 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้ในการจัดซื้อวัตถุดิบ
- 10) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 146 สาเหตุหลักเนื่องจากอยู่ระหว่างการปรับปรุงการหักภาษีกับภาษีเงินได้
- 11) องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 265 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 111 สาเหตุหลักมาจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย และผลกระทบจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทร่วม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมทย์ คานเดลवाल
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์