

15 สิงหาคม 2559

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559  
เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  
สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 เปรียบเทียบกับฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2559	2558	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,396	2,167	229	11%
เงินปันผลรับ	6	-	6	100%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	31	10	21	221%
รายได้อื่น	9	18	(9)	(50%)
ต้นทุนขาย	2,065	2,048	17	1%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	75	80	(5)	(7%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	40	37	3	9%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	352	204	148	73%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	3	10	(7)	(70%)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(56)	(4)	(52)	1284%
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>	<b>556</b>	<b>220</b>	<b>335</b>	<b>152%</b>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	2.76	1.09		

1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 จำนวน 556 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 220 ล้านบาทของปีก่อน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 335 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 152 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 229 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11 สาเหตุหลักมาจากราคาขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ

- 2) เงินปันผลรับเพิ่มขึ้นจำนวน 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากการรับเงินปันผลจากการลงทุนในหุ้นบุริมสิทธิซึ่งไม่มีรายการในงวดเดียวกันของปีก่อน
- 3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 221 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ
- 4) รายได้อื่นลดลงจำนวน 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50 เป็นผลมาจากรายได้ออกเบี่ยเงินฝากลดลง
- 5) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นจำนวน 148 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 73 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากผลประกอบการที่ดีขึ้นของบริษัทร่วม
- 6) ค่าใช้จ่ายทางการเงินลดลงจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 70 เนื่องจากเงินกู้ยืมลดลง
- 7) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1284 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้นในไตรมาสนี้และค่าใช้จ่ายภาษีเพิ่มขึ้นจำนวน 14 ล้านบาทในระหว่างงวด
- 8) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 163 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 458 ส่วนใหญ่มาจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าตลาดของเงินลงทุน
- 9) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินต่างประเทศลดลงจำนวน 226 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 158 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาท
- 10) ผลกระทบของภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 458 เนื่องมาจากมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มสูงขึ้น

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 อยู่ที่ 2.76 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 1.09 บาท

## 2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 222 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 535 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 19,630 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 575 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

### ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 576 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10584 เนื่องจากกำไรที่เพิ่มขึ้น
- 2) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลงจำนวน 263 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 เนื่องมาจากเงื่อนไขการชำระเงินกับลูกค้า
- 3) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47 เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการการรับเงินภาษีมูลค่าเพิ่มของเดือนก่อนจากกรมสรรพากร
- 4) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจำนวน 0.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40 เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์

- 5) เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับเงินลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 มาจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเกี่ยวกับส่วนของผู้ถือหุ้นที่อยู่ระหว่างการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน
- 6) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลงจำนวน 38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 เนื่องจากกำไรทางภาษีในระหว่างงวดจากการลดลงของยอดยกไปของผลขาดทุน

**ข. สินทรัพย์**

- 1) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 528 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 58 เนื่องมาจากการชำระคืนเงินกู้
- 2) ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากภาระภาษีที่เตรียมไว้สำหรับปีก่อนหน้านี้
- 3) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 58 มาจากเงินจ่ายล่วงหน้าจากลูกค้าเพิ่มขึ้น
- 4) องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19 สาเหตุหลักมาจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย และผลกระทบจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทร่วม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมท คานเดลवाल  
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน  
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์