

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2559	2558	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,650	2,124	526	25%
เงินปันผลรับ	1	1	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	17	(8)	25	322%
รายได้อื่น	12	18	(6)	(33%)
ต้นทุนขาย	2,196	1,800	396	22%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	77	68	9	13%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	44	40	4	10%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	323	202	121	60%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	1	10	(9)	(90%)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(52)	(43)	(9)	21%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	634	374	260	70%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	3.14	1.86		

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

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 จำนวน 634 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 374 ล้านบาทของปีก่อน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 260 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 70 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 526 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25 ส่วนใหญ่มาจากปริมาณขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 20 และราคาขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 8

- 2) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 322 เนื่องจากความผันผวนของเงินตรา และการบริหารอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ดีขึ้น
- 3) รายได้อื่นลดลงจำนวน 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 เป็นผลมาจากรายได้ดอกเบี้ยลดลง
- 4) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 396 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 เนื่องจากปริมาณขายเพิ่มขึ้น
- 5) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นจำนวน 121 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 60 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากผลประกอบการที่ดีขึ้นของบริษัทร่วมบางแห่ง
- 6) ค่าใช้จ่ายทางการเงินลดลงจำนวน 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 90 เนื่องจากเงินกู้ยืมลดลง
- 7) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 เนื่องจากรายได้ที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้นในไตรมาสนี้
- 8) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 178 ส่วนใหญ่มาจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าตลาดของเงินลงทุน
- 9) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงินที่เป็นเงินต่างประเทศลดลงจำนวน 180 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 151 เนื่องมาจากการอ่อนค่าของเงินบาท
- 10) ผลกระทบของภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 178 เนื่องจากมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มสูงขึ้น

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 อยู่ที่ 3.14 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 1.86 บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 867 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 211 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 20,134 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,079 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 296 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5440 เนื่องจากกำไรที่เพิ่มขึ้น
- 2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 645 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 379 เนื่องจากกำไรที่เพิ่มขึ้น
- 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ส่วนใหญ่มาจากการขายที่เพิ่มขึ้น
- 4) สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 462 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27 ส่วนใหญ่มาจากสินค้าสำเร็จรูปในสต็อกที่ลดลง

- 5) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 79 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49 เนื่องจากอยู่ระหว่างดำเนินการรับเงินภาษีมูลค่าเพิ่มของเดือนก่อนหน้าจากกรมสรรพากร
- 6) เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับเงินลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 มาจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเกี่ยวกับส่วนของผู้ถือหุ้นที่อยู่ระหว่างการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน
- 7) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจำนวน 0.029 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 78 เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์
- 8) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลงจำนวน 90 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 49 เนื่องมาจากกำไรทางภาษีในระหว่างงวดจากการลดลงของยอดยกไปของผลขาดทุน

ข. สินทรัพย์

- 1) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 459 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50 ส่วนใหญ่ลดลงจากเงินกู้ยืมสำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
- 2) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 172 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20 เนื่องมาจากการจัดซื้อที่เพิ่มสูงขึ้น
- 3) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77 เนื่องมาจากเงินจ่ายล่วงหน้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น
- 4) องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 31 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30 ส่วนใหญ่มาจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย และผลกระทบจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทร่วม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมทย์ คานเดลवाल
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์