

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559
 เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2559	2558	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,095	2,439	(344)	(14%)
เงินปันผลรับ	4	4	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	7	(12)	19	155%
รายได้อื่น	13	15	(2)	(11%)
ต้นทุนขาย	1,698	2,031	(333)	(16%)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	59	65	(6)	(9%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	41	42	(1)	(1%)
ขาดทุนจากการรับคืนเงินลงทุนในบริษัทรวมที่ลดทุน	103	-	103	100%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	297	258	39	15%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	1	9	(8)	(84%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(53)	(60)	(7)	(12%)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	459	498	(38)	(8%)
<u>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)</u>				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	2.28	2.47		

1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

กำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 จำนวน 459 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 498 ล้านบาทของปีก่อน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 344 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 ส่วนใหญ่มาจากปริมาณขายลดลงร้อยละ 17 เป็นผลมาจากอัตราผลการดำเนินงานของโรงงานที่ลดลงตั้งแต่ปลายเดือนพฤศจิกายน 2559 อย่างไรก็ตามราคาขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 ในระหว่างงวด
- 2) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 155 เนื่องมาจากความผันผวนของเงินตราและการบริหารอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ดีขึ้น
- 3) ต้นทุนขายลดลงจำนวน 333 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 เนื่องมาจากปริมาณขายลดลง
- 4) ขาดทุนจากการรับคืนเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่ลดทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 103 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากผลขาดทุนจากการรับคืนเงินลงทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งที่ประเทศตุรกี
- 5) ค่าใช้จ่ายทางการเงินลดลงจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 87 เนื่องจากเงินกู้ยืมลดลง
- 6) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 196 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 538 เนื่องมาจากความผันผวนของเงินตรา
- 7) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายลดลงจำนวน 179 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 351 ส่วนใหญ่มาจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าตลาดของเงินลงทุน
- 8) ผลกระทบของภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 351 ส่วนใหญ่เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 อยู่ที่ 2.28 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 2.47 บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 990 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 503 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 20,547 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,492 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 547 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10065 เนื่องจากกำไรที่เพิ่มสูงขึ้น
- 2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 1,045 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 826 เนื่องจากกำไรที่เพิ่มสูงขึ้น
- 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลงจำนวน 374 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29 เนื่องมาจากปริมาณขายลดลง
- 4) เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลงจำนวน 525 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากการชำระคืนเงินกู้ในไตรมาสนี้

- 5) สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 222 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13 เนื่องจากสินค้าสำเร็จรูปในสต็อกลดลง
- 6) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32 ส่วนใหญ่มาจากการรับเงินจากลูกหนี้ ภาษีมูลค่าเพิ่มในเดือนก่อนหน้าจากกรมสรรพากร
- 7) เงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับเงินลงทุนระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 มาจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งเกี่ยวกับส่วนของผู้ถือหุ้นที่อยู่ระหว่างการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน
- 8) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจำนวน 0.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์
- 9) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลงจำนวน 141 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 77 เนื่องมาจากกำไรทาง ภาษีในระหว่างงวดจากการลดลงของยอดยกไปของผลขาดทุน

ข. หนี้สิน

- 1) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 595 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65 ส่วนใหญ่ลดลงจากเงิน กู้ยืมสำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
- 2) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 137 เนื่องมาจากเงินจ่ายล่วงหน้าและเจ้าหนี้ อื่นเพิ่มขึ้น
- 3) องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจำนวน 16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 ส่วนใหญ่มาจาก ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของหลักทรัพย์เพื่อขาย และผลกระทบจากการแปลงค่าบการเงินของ บริษัทร่วม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมทย์ คานเดลवाल
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์