

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 โดยมีรายละเอียดของงบการเงินดังที่แนบมานี้

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,008	2,388	(380)	(16%)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	17	(5)	22	440%
เงินปันผลรับ	0.84	0.88	(0.04)	(5%)
รายได้อื่น	17.7	13.3	4.4	33%
ต้นทุนขาย	1,931	2,145	(214)	(10%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	93	91	2	2%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	53	49	4	8%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(209)	599	(808)	(135%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4	(21)	25	120%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(239)	689	(928)	(135%)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(1.18)	3.42		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	4%	10%		
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	(12%)	29%		

1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 เปรียบเทียบกับสำหรับ
งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

ขาดทุนสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 จำนวน 239 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 689 ล้านบาทของปีก่อน ลดลงจากปีก่อนจำนวน 928 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 135 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 380 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 เนื่องมาจากปริมาณขายและยอดขายลดลง
- 2) กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 22 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 440 จากการที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความเสี่ยงภายในอย่างสม่ำเสมอ
- 3) รายได้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 4.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 เนื่องจากรายได้จากดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น
- 4) ต้นทุนขายลดลงจำนวน 214 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 สาเหตุหลักเนื่องมาจากต้นทุนและปริมาณขายที่ลดลง
- 5) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลงจำนวน 808 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 135 เนื่องมาจากผลกำไรที่ลดลงของบริษัทร่วมบางแห่ง
- 6) รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 120 เนื่องมาจากกำไรทางภาษีเมื่อเทียบกับขาดทุนทางภาษีในงวดเดียวกันของปีก่อน
- 7) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 80 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 742 เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย
- 8) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 175 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 219 เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด
- 9) ผลกระทบของภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 35 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 219 ส่วนใหญ่มาจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าตลาดของเงินลงทุนที่มีไว้เพื่อขายเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
- 10) อัตรากำไรขั้นต้นคิดเป็นร้อยละ 4 ของยอดขายเมื่อเทียบกับร้อยละ 10 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขายลดลง ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ (12) ของยอดขายเมื่อเทียบกับร้อยละ 29 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขาย ปริมาณขาย และผลกำไรของบริษัทร่วมบางแห่งที่ลดลง

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีขาดทุนต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 อยู่ที่ (1.18) บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 3.42 บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2562 สินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 531 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 278 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 และส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจำนวน 253 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 448 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 255 สาเหตุหลักเนื่องมาจากเงินฝากสำหรับระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนเพิ่มขึ้น
- 2) เงินลงทุนชั่วคราวลดลงจำนวน 455 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 สาเหตุหลักเนื่องมาจากเงินฝากสำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 3 เดือนขึ้นไปลดลง
- 3) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 59 เนื่องมาจากลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่มเพิ่มขึ้นหนึ่งเดือน

ข. หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- 1) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 347 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 เนื่องมาจากราคาต้นทุนและปริมาณของวัตถุดิบบางชนิดลดลง
- 2) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 สาเหตุหลักมาจากเงินจ่ายล่วงหน้าจากลูกค้าที่มีมากขึ้น
- 3) สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 41 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25 เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายแรงงานเกี่ยวกับการจ่ายเงินชดเชย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมทย์ คานเดลา
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)