

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานและงบการเงินระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 จำนวน 1 ฉบับ

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

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2562	2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
รายได้จากการขาย	2,011	2,433	(422)	(17%)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	27	20	7	34%
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์รอการขาย	-	21	(21)	(100%)
เงินปันผลรับ	6.8	6.4	0.4	6%
รายได้อื่น	19	16	3	19%
ต้นทุนขาย	1,986	2,154	(168)	(8%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	94	103	(9)	(9%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	50	50	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(33)	234	(267)	(114%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7	3	4	136%
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด</b>	<b>(92)</b>	<b>426</b>	<b>(518)</b>	<b>(122%)</b>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(0.46)	2.12		
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	1%	11%		
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	(4%)	17%		

**1. งบกำไรขาดทุน (ตามวิธีส่วนได้เสีย) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 เปรียบเทียบกับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561**

บริษัทฯ รับรู้ผลขาดทุนสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 จำนวน 92 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 426 ล้านบาทของปีก่อน ลดลงจำนวน 518 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 122 โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 422 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17 เนื่องมาจากยอดขายลดลง
- 2) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34 จากการที่บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันความเสี่ยงภายในอย่างสม่ำเสมอ
- 3) กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์หรือการขายลดลงจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 มาจากกำไรจากการขายบริษัทร่วมแห่งหนึ่งในงวดเดียวกันของปีก่อน
- 4) ต้นทุนขายลดลงจำนวน 168 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาค่าต้นทุนลดลง
- 5) ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลงจำนวน 267 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 114 เนื่องมาจากผลกำไรของบริษัทร่วมส่วนใหญ่ลดลง
- 6) รายได้ภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 136 สาเหตุหลักมาจากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
- 7) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 90 เนื่องจากค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับสกุลเงินต่างประเทศ
- 8) ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 135 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 167 เนื่องมาจาก การเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด
- 9) ผลกระทบของภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นจำนวน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 167 ส่วนใหญ่มาจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าตลาดของเงินลงทุนที่มีไว้เพื่อขายเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
- 10) อัตรากำไรขั้นต้นคิดเป็นร้อยละ 1 ของยอดขายเมื่อเทียบกับร้อยละ 11 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากราคาเส้นใยลดลง ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ (4) ของยอดขายเมื่อเทียบกับร้อยละ 17 ของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องมาจากยอดขายลดลงและผลกำไรของบริษัทร่วมส่วนใหญ่ลดลง

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีขาดทุนต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 อยู่ที่ (0.46) บาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 2.12 บาท

## 2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 สินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 947 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 หนี้สินรวมลดลงจำนวน 139 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7 และส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจำนวน 808 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เนื่องจากเหตุผลที่ได้กล่าวไว้ด้านล่าง โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

### ก. สินทรัพย์

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 496 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 283 สาเหตุหลักมาจากการถือครองเงินสดสำหรับระยะเวลาน้อยกว่า 3 เดือนเพิ่มขึ้น
- 2) เงินลงทุนชั่วคราวลดลงจำนวน 475 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14 สาเหตุหลักมาจากการลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราวลดลงสำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 3 เดือนขึ้นไปลดลง
- 3) สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นจำนวน 10 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24 เนื่องมาจากการตั้งสำรองผลประโยชน์ของพนักงานเพิ่มขึ้น

### ข. หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

- 1) ภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากกำไรทางภาษีในระหว่างงวด
- 2) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 สาเหตุหลักมาจากเงินจ่ายล่วงหน้าจากลูกค้าเพิ่มขึ้น
- 3) สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28 เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายแรงงานเกี่ยวกับการจ่ายเงินชดเชย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมทย์ คานเดลา  
รองประธาน (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)