

25 พฤษภาคม 2555

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงรายละเอียดในงบการเงินสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 โดยเปรียบเทียบกับงวดเดียวกัน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2554 ตามที่บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงรอบระยะเวลาบัญชี จากวันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 30 กันยายน เป็นวันที่ 1 เมษายน ถึงวันที่ 31 มีนาคม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากกรมสรรพากรแล้วนั้น บริษัทฯ ได้ทำการปิดรอบบัญชีแรกสำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2554 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2555 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุนสำหรับสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 เปรียบเทียบกับงวดเดียวกัน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2554

บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 เป็นจำนวน 258 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิในงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 1,859 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 86 หรือคิดเป็นจำนวน 1,601 ล้านบาท โดยมีปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลง คือ

- 1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 1,203 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19 โดยลดลงจากปริมาณขายร้อยละ 3 และราคาขายที่ลดลงร้อยละ 18
- 2) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 70 เป็นผลมาจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาล่วงหน้าของอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องมาจากการแข็งค่าของสกุลเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐฯ
- 3) รายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48 สาเหตุหลักมาจากรายได้จากดอกเบี้ยที่เพิ่มสูงขึ้นเนื่องจากเงินฝากที่เพิ่มขึ้นและอัตราดอกเบี้ยที่ปรับสูงขึ้นในระหว่างงวด
- 4) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 354 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 สาเหตุหลักมาจากต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 11
- 5) ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 สาเหตุหลักมาจากต้นทุนของกำลังคนที่เพิ่มขึ้นและจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อออกจางานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ปรับสูงขึ้น
- 6) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียลดลงจำนวน 383 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 79 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากผลกำไรของบริษัทร่วมส่วนใหญ่ที่ลดลง จากเศรษฐกิจที่ไม่เอื้ออำนวยและสภาวะทางการตลาดที่ซบเซา
- 7) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 108 สาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นและการขายลดตั๋วส่งออก

8) ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจำนวน 314 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 91 เป็นผลมาจากกำไรที่ต้องเสียภาษีลดลง

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 เท่ากับ 1.28 บาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลกำไรต่อหุ้นในอัตราหุ้นละ 9.22 บาท

2. งบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555 เปรียบเทียบกับงบดุล ณ วันที่ 30 กันยายน 2554

มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญดังนี้

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 1,898 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 63 ส่วนใหญ่มาจากการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้นและเพิ่มขึ้นจากเงินลงทุนชั่วคราว
- 2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 1,139 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 234 เนื่องมาจากการลงทุนในเงินฝากที่มีระยะเวลาการครบกำหนดที่ยาวขึ้น
- 3) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 31 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 41 เนื่องมาจากการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาล่วงหน้าของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555 เมื่อเทียบกับขาดทุน ณ วันสิ้นงวดเดือนกันยายน 2554 ซึ่งได้บันทึกในหนี้สินหมุนเวียนอื่น
- 4) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิลดลงจำนวน 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตามนโยบายบัญชี
- 5) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายลดลงจำนวน 160 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 88 เนื่องมาจากกำไรที่ต้องเสียภาษีลดลงในระหว่างงวด
- 6) หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ ลดลงจำนวน 58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 57 สาเหตุหลักมาจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาล่วงหน้าของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555 ซึ่งได้บันทึกในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เมื่อเทียบกับขาดทุน ณ วันสิ้นงวดเดือนกันยายน 2554 ซึ่งได้บันทึกในหนี้สินหมุนเวียนอื่น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555 จำนวน 20,292 ล้านบาท ลดลงจำนวน 313 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นผลมาจากการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2554 ในเดือนมกราคม 2555 และผลจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปราโมทย์ กุมาร คานเดลวาล)

ผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์