

เรื่อง	ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555
เรียน	กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
สิ่งที่ส่งมาด้วย	รายงานการสอบทานและงบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 จำนวน 1 ฉบับ

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 เปรียบเทียบกับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554 งบการเงินรวมฉบับนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งซึ่งอยู่ในช่วงเริ่มดำเนินการไว้ด้วย โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุนรวม สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 เปรียบเทียบกับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2554

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 จำนวน 311 ล้านบาท เมื่อเทียบกับผลขาดทุนจำนวน 100 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 410 หรือคิดเป็นจำนวน 411 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) รายได้จากการขายรวมลดลงจำนวน 230 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยลดลงจากราคาขายร้อยละ 6 และปริมาณการขายร้อยละ 5
- (2) บริษัทฯ บันทึกกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 96 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 20 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจำนวน 75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 370 เนื่องมาจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราล่วงหน้า โดยเป็นผลจากการแข็งค่าของสกุลเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ณ สิ้นไตรมาส
- (3) ต้นทุนขายลดลงจำนวน 430 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากปริมาณการขายที่ลดลงร้อยละ 5 และต้นทุนการผลิตต่อหน่วยลดลงร้อยละ 13
- (4) ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 101 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 218 สาเหตุหลักเนื่องมาจากค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในช่วงเริ่มดำเนินการ และไม่มีอยู่ในรายงานในปีก่อน
- (5) ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นจำนวน 241 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 177 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากผลกำไรของบริษัทร่วมบางแห่ง ซึ่งมีผลขาดทุนในปีก่อน
- (6) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 138 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นและการขายลดตัวส่งออก

- (7) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจำนวน 40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 205 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากผลขาดทุนในปีก่อนและการกลับรายการภาษีในปีก่อนจากการตั้งประมาณการไว้สูงในงวดก่อน
- (8) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 191 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 525 เนื่องจากการปรับเพิ่มขึ้นของมูลค่าตลาดของเงินลงทุนในใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์ (GDR)
- (9) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนเงินจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 178 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 132 เนื่องมาจากการแข็งค่าของสกุลเงินบาทเทียบกับสกุลเงินต่างๆ ของบริษัทรวม

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิรวมต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2555 เป็น 1.54 บาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิรวมต่อหุ้นอยู่ที่ 0.50 บาท

2. งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 479 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 42 เนื่องมาจากการลงทุนในเงินฝากที่มีระยะเวลาคงกำหนดยาวขึ้น
- (2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 1,127 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69 เนื่องมาจากการลงทุนในเงินฝากที่มีระยะเวลาคงกำหนดยาวขึ้น
- (3) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48 เป็นผลของการเพิ่มขึ้นจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และสินทรัพย์ของบริษัทย่อยซึ่งได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม ซึ่งไม่มีอยู่ในรายงานในเดือนมีนาคม 2555
- (4) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 845 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28 โดยเป็นรายการที่เพิ่มขึ้นจากอุปกรณ์และสินทรัพย์จากบริษัทย่อยในงบการเงินรวมในระหว่างงวด ซึ่งไม่มีอยู่ในรายงาน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555
- (5) สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงจำนวน 1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38 เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายตามอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์
- (6) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2941 เนื่องมาจากสินทรัพย์ของบริษัทย่อยในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด ซึ่งไม่มีอยู่ในรายงาน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555
- (7) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 1,002 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 176 เนื่องมาจากหนี้สินจากวัตถุประสงค์ระหว่างทาง ณ วันสิ้นงวดเดือนกันยายน 2555 ที่สูงขึ้น เมื่อเทียบกับเดือนมีนาคม 2555 และเจ้าหนี้จากบริษัทย่อยในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด ซึ่งไม่มีอยู่ในรายงาน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555
- (8) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 295 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นที่รับโดยบริษัทย่อย โดยมีผลต่องบการเงินรวมในระหว่างงวด ซึ่งไม่มีอยู่ในรายงาน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555

- (9) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 302 เนื่องจากภาวะทางภาษีที่ปรับสูงขึ้นในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยเป็นผลมาจากกำไรที่ต้องเสียภาษีที่เพิ่มขึ้นในระหว่างงวด
- (10) หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 12 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของการขายล่วงหน้าจากยอดสั่งซื้อจากลูกค้าในระหว่างงวดเมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555
- (11) ประมาณการหนี้สินระยะยาวอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากหนี้สินของบริษัทย่อยในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด ซึ่งไม่มีอยู่ในรายงาน ณ วันสิ้นงวดเดือนมีนาคม 2555
- (12) องค์กรประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 173 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 75 เนื่องจาก การเพิ่มขึ้นของมูลค่าตลาดของเงินลงทุนในใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์ (GDR)

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 เป็นจำนวน 20,914 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 621 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2555 เป็นผลมาจากผลกำไรในไตรมาสปัจจุบัน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมท คานเดลวาล
ผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์