

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานประกอบรายงานทางการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552
เรียน ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. งบการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552
2. รายงานสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอขี้แจงคำอธิบายเพิ่มเติมในงบการเงินสำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุน สำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในไตรมาสนี้จำนวน 1,007 ล้านบาท เมื่อเทียบกับขาดทุนสุทธิจำนวน 795 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 227 หรือคิดเป็นจำนวน 1,802 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 1,238 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 106 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณขายร้อยละ 93 และราคาขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เนื่องจากความต้องการเส้นใยเรยอนปรับตัวสูงขึ้น
- (2) ดอกเบี้ยรับลดลงจำนวน 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของอัตราดอกเบี้ย
- (3) เงินชดเชยการส่งออกเพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 183 เนื่องจากปริมาณขายส่งออกและราคาขายส่งออกที่ปรับสูงขึ้น
- (4) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 137 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ
- (5) เงินปันผลรับเพิ่มขึ้นจำนวน 0.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน มาจากรายได้รับเงินปันผลจากบริษัทร่วมที่ได้มีการประกาศจ่าย
- (6) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 359 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายร้อยละ 93 อย่างไรก็ตาม ต้นทุนในการผลิตรวมต่อหน่วยปรับลดลงร้อยละ 25 มาจากการลดลงของวัตถุดิบร้อยละ 28 ค่าสาธารณูปโภคและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ลดลงร้อยละ 51 และค่าเสื่อมราคาลดลงร้อยละ 33
- (7) ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 29 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 91 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายและต้นทุนการขนส่ง เป็นผลจากราคาน้ำมันที่ปรับสูงขึ้นและค่าระวางสินค้าที่เพิ่มขึ้น
- (8) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียในไตรมาสนี้ บริษัทฯ บันทึกผลกำไรจำนวน 311 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่บริษัทฯ บันทึกผลขาดทุนจำนวน 696 ล้านบาท ซึ่งสูงขึ้นกว่าร้อยละ 145 เนื่องจากผลประกอบการที่ดีขึ้นของบริษัทร่วม

- (9) ค่าใช้จ่ายทางการเงินลดลงจำนวน 1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 89 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากการกู้ยืมเงินในระยะสั้นลดลง
- (10) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 หรือ 83 ล้านบาทเนื่องมาจากบริษัทฯ มีผลกำไรในไตรมาสนี้เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีผลขาดทุน
- จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับไตรมาสนี้เป็น 5.00 บาทต่อหุ้น เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่บริษัทฯ มีผลขาดทุนต่อหุ้นเท่ากับ 3.94 บาทต่อหุ้น

2. งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 เปรียบเทียบกับงบดุล ณ วันที่ 30 กันยายน 2552

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 384 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34 เนื่องมาจากผลกำไรที่เพิ่มสูงขึ้น
- (2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 180 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากการจัดกลุ่มในส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวภายใต้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่มีระยะเวลาในการครบกำหนดของที่น้อยกว่า
- (3) ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 เนื่องจากดอกเบี้ยค้างจ่าย
- (4) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 110 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณและมูลค่าของสินค้าสำเร็จรูป และการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือเนื่องมาจากการผลิตที่เพิ่มขึ้น
- (5) ภาษีซื้อหรือเรียกคืนเพิ่มขึ้น 42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 244 เนื่องจากปริมาณการขายที่สูงขึ้น
- (6) เงินชดเชยการส่งออกค้างรับเพิ่มขึ้น 17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46 เนื่องมาจากยอดขายส่งออกที่สูงขึ้น
- (7) ดอกเบี้ยค้างรับเพิ่มขึ้น 1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 119 เนื่องมาจากการลงทุนเพิ่มขึ้นในเงินทุนส่วนเกิน
- (8) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของบัตรภาษีค้างรับ ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย และการจ่ายเงินล่วงหน้าให้เจ้าหนี้
- (9) เงินเบิกเกินบัญชีลดลง 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากความต้องการเงินทุนสำหรับใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ลดลง
- (10) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 22 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 148 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของการรับเงินล่วงหน้าจากลูกค้าและภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายจากการจ่ายโบนัส

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ หนี้สิน และกำไรสุทธิในไตรมาสนี้ ส่งผลทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 หรือเพิ่มขึ้นจำนวน 951 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสาน กุมาร สีปานี)

ประธานร่วม (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)