

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานประกอบรายงานทางการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552
 เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 สิ่งที่ส่งมาด้วย งบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 และ 2552 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2553 เปรียบเทียบกับงวดเดียวกัน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2552

ในปี 2553 บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิเป็นจำนวน 3,041 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 463 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน เพิ่มขึ้นร้อยละ 557 หรือคิดเป็นจำนวน 2,579 ล้านบาท โดยมีปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลง คือ

- 1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 66 หรือคิดเป็นจำนวน 4,113 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณขายร้อยละ 39 และราคาขายที่ปรับสูงขึ้นร้อยละ 20
- 2) ดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 53 หรือคิดเป็นจำนวน 12 ล้านบาท เนื่องมาจากการปรับเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยและจำนวนเงินฝากที่เพิ่มขึ้นจากกำไรที่ปรับตัวสูงขึ้น
- 3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นร้อยละ 1702 หรือคิดเป็นจำนวน 86 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน แม้ว่าค่าเงินบาทจะแข็งค่าเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เนื่องจากการทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพื่อครอบคลุมรายรับจากการส่งออก
- 4) เงินปันผลรับเพิ่มขึ้น 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 71 เนื่องจากเป็นรายได้เงินปันผลรับที่เพิ่มขึ้นจากเงินลงทุน
- 5) รายได้อื่นๆ เพิ่มขึ้นร้อยละ 208 หรือคิดเป็นจำนวน 11 ล้านบาท เนื่องมาจากการขายเงินลงทุน
- 6) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 40 หรือคิดเป็นจำนวน 2,182 ล้านบาท เนื่องมาจากปริมาณขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 39 และต้นทุนวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น
- 7) ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 117 หรือคิดเป็นจำนวน 182 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณการขายส่งออก ร้อยละ 61 และอัตราค่าระวางเรือที่ปรับสูงขึ้น
- 8) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนจากบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้นร้อยละ 1764 หรือคิดเป็นจำนวน 986 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากกำไรของบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น โดยปัจจัยหลักเป็นผลมาจากภาวะเศรษฐกิจที่ปรับตัวดีขึ้น
- 9) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นร้อยละ 541 หรือคิดเป็นจำนวน 274 ล้านบาท เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไร และกำไรที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เพิ่มสูงขึ้นเป็นผลมาจากรายได้จากธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่ได้หมดอายุลงในระหว่างปี

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับปี 2553 เท่ากับ 15.09 บาท เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งมีผลกำไรต่อหุ้นในอัตราหุ้นละ 2.29 บาท

2. งบดุล ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 เปรียบเทียบกับงบดุล ณ วันที่ 30 กันยายน 2552

มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญดังนี้

- 1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นร้อยละ 132 หรือคิดเป็นจำนวน 1,500 ล้านบาท เนื่องมาจากกำไรที่เพิ่มสูงขึ้น

- 2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 หรือคิดเป็นจำนวน 380 ล้านบาท เนื่องมาจากการแยกจัดกลุ่มของเงินลงทุนชั่วคราวที่มีระยะเวลาในการครบกำหนดมากกว่า 3 เดือนขึ้นไป
- 3) ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลงร้อยละ 55 หรือคิดเป็นจำนวน 5 ล้านบาท เป็นผลมาจากจำนวนรายรับที่รับตรงตามเวลา
- 4) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นร้อยละ 91 หรือคิดเป็นจำนวน 816 ล้านบาท โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าวัตถุดิบที่ปรับเพิ่มขึ้นตามผลการดำเนินงานและต้นทุนวัตถุดิบที่ปรับสูงขึ้น
- 5) ภาษีซื้อหรือเรียกคืนเพิ่มขึ้นร้อยละ 321 หรือคิดเป็นจำนวน 55 ล้านบาท เป็นผลเนื่องมาจากการดำเนินงานและการขายส่งออกที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น
- 6) เงินชดเชยการส่งออกค้างรับลดลงร้อยละ 44 หรือคิดเป็นจำนวน 17 ล้านบาท เนื่องจากอัตราเงินชดเชยการส่งออกที่ปรับลดลงตั้งแต่เดือนเมษายน 2553
- 7) ดอกเบี้ยค้างรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 382 หรือคิดเป็นจำนวน 4 ล้านบาท เนื่องมาจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวสูงขึ้นและการลงทุนในเงินทุนส่วนเกินที่เพิ่มขึ้น
- 8) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ เพิ่มขึ้นร้อยละ 501 หรือคิดเป็นจำนวน 80 ล้านบาท เนื่องมาจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ
- 9) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สหทธิลดลงร้อยละ 30 หรือคิดเป็นจำนวน 4 ล้านบาท เนื่องมาจากการตัดจำหน่ายอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เหลือ
- 10) เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นร้อยละ 4475 หรือคิดเป็นจำนวน 267 ล้านบาท เนื่องมาจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นชั่วคราวเพื่อใช้ในการบริหารเงินทุนหมุนเวียน
- 11) เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นร้อยละ 116 หรือคิดเป็นจำนวน 137 ล้านบาท โดยเป็นผลจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นและราคาของวัตถุดิบที่ปรับสูงขึ้น
- 12) เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 หรือคิดเป็นจำนวน 0.13 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากยอดคงเหลือในงบดุล ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- 13) ภาษีเงินได้บุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 หรือคิดเป็นจำนวน 156 ล้านบาท เนื่องจากผลกำไรที่ปรับตัวสูงขึ้นและกำไรที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เพิ่มสูงขึ้นเป็นผลมาจากรายได้จากธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนที่ได้หมดอายุลง
- 14) ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินเพิ่มขึ้นร้อยละ 28 หรือคิดเป็นจำนวน 82 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการแข็งค่าของสกุลเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินอื่นๆ ของบริษัทร่วม ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- 15) กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเพิ่มขึ้นร้อยละ 23 หรือคิดเป็นจำนวน 2,840 ล้านบาท เป็นผลมาจากกำไรที่เพิ่มสูงขึ้นในระหว่างปี
ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2553 จำนวน 18,070 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18 หรือคิดเป็นจำนวน 2,749 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากผลกำไรสำหรับปี 2553

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสาน กุมาร สีปานี)
ประธานร่วม (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)