

16 สิงหาคม 2553

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานประกอบรายงานทางการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2553
เรียน ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. งบการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2553
2. รายงานสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอขี้แจงคำอธิบายเพิ่มเติมในงบการเงินสำหรับไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2553 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุน สำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2553

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในไตรมาสนี้จำนวน 748 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 411 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 82 หรือคิดเป็นจำนวน 337 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 955 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณขายร้อยละ 17 และราคาขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 35 เนื่องมาจากความต้องการเส้นใยเรยอนที่ปรับตัวดีขึ้น
- (2) ดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นจำนวน 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 112 สาเหตุหลักมาจากจำนวนเงินฝากที่เพิ่มขึ้น
- (3) เงินชดเชยการส่งออกลดลง 16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 94 เนื่องมาจากอัตราเงินชดเชยลดลง โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2553
- (4) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในไตรมาสนี้เท่ากับ 17 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่บันทึกผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเท่ากับ 18 ล้านบาท ซึ่งสูงขึ้นกว่าร้อยละ 199 เป็นผลมาจากการทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพื่อครอบคลุมรายรับ ถึงแม้ว่าค่าเงินบาทจะแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ
- (5) เงินปันผลรับเพิ่มขึ้นจำนวน 4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการลงทุนในกลุ่มของบริษัทฯ
- (6) รายได้อื่นลดลงจำนวน 0.7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 27 เนื่องจากการบันทึกการรับรู้หนี้สินที่แน่นอนในงวดก่อน
- (7) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 523 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายร้อยละ 17 อย่างไรก็ตาม ต้นทุนในการผลิตรวมต่อหน่วยได้ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18 สาเหตุหลักมาจากการปรับขึ้นของต้นทุนวัตถุดิบร้อยละ 27 การลดลงของต้นทุนการผลิตอื่นอีกร้อยละ 0.5
- (8) ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 120 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายโดยรวมร้อยละ 17 และปริมาณการขายส่งออกเพิ่มขึ้นร้อยละ 33 และต้นทุนค่าขนส่งที่เพิ่มขึ้นจากค่าระวางสินค้าที่ปรับตัวสูงขึ้น

- (9) ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจำนวน 8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 เนื่องมาจากการจัดกลุ่มใหม่ของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกำลังคนระหว่างค่าใช้จ่ายในการผลิตกับค่าใช้จ่ายในการบริหาร และรายการที่แน่นอนที่ต่ำกว่าเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
- (10) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 0.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26 เนื่องมาจากเงินกู้ยืมชั่วคราวที่เพิ่มขึ้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
- (11) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจำนวน 109 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากบริษัทฯ มีผลกำไรในไตรมาสนี้

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับไตรมาสนี้เพิ่มขึ้นเป็น 3.71 บาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่บริษัทฯ มีผลกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 2.04 บาท

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

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 991 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 87 เป็นผลมาจากเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน
- (2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 247 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากการลงทุนจากเงินทุนส่วนเกินที่มาจากเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน และการจัดกลุ่มในส่วนของเงินลงทุนชั่วคราวภายใต้ระยะเวลาของการครบกำหนด
- (3) ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 126 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 เนื่องมาจากยอดขายที่สูงขึ้น
- (4) ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26 เนื่องมาจากการรับเงินจากดอกเบี้ยค้างรับที่ครบกำหนด
- (5) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 617 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณและมูลค่าของสินค้าสำเร็จรูป และการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือเนื่องจากราคาที่ปรับสูงขึ้นและการผลิตที่เพิ่มขึ้น
- (6) ภาษีซื้อรอเรียกคืนเพิ่มขึ้น 28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 166 เนื่องจากปริมาณการขายและราคาที่ปรับตัวสูงขึ้น
- (7) เงินชดเชยการส่งออกค้างรับเพิ่มขึ้น 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24 เนื่องมาจากยอดขายส่งออกที่ปรับสูงขึ้น
- (8) ดอกเบี้ยค้างรับเพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 158 เนื่องมาจากการลงทุนเพิ่มขึ้นในเงินทุนส่วนเกิน
- (9) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 39 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 241 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของบัตรภาษีค้างรับ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า และการจ่ายเงินล่วงหน้าอื่นๆ
- (10) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ ลดลงจำนวน 3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 22 เนื่องจากการตัดบัญชีค่าเสื่อมในงวด
- (11) เงินเบิกเกินบัญชีลดลงจำนวน 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากไม่มียอดคงค้าง ณ วันสิ้นรอบบัญชี
- (12) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 108 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องมาจากกำไรที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้น ในปีนี้ เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปีก่อน ที่บริษัทฯ ไม่มีหนี้สิน ทำให้บริษัทฯ ไม่มีกำไรที่ต้องเสียภาษี
- (13) หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 117 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของการรับเงินล่วงหน้าจากลูกค้าเมื่อเทียบกับคำสั่งซื้อ
- (14) หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28 เนื่องมาจากการถอนเงินคืนจากผู้ฝาก

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ หนี้สิน และกำไรสุทธิในไตรมาสนี้ ส่งผลทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 15 หรือเพิ่มขึ้นจำนวน 2,265 ล้านบาท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2553

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประธาน กุมาร สีปานี)
ประธานร่วม (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)