

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานประกอบรายงานทางการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

เรียน ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. งบการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553
2. รายงานสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงคำอธิบายเพิ่มเติมในงบการเงินสำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุน สำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในไตรมาสนี้จำนวน 644 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 1,007 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน หรือลดลงร้อยละ 36 หรือคิดเป็นจำนวน 363 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 436 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณขายร้อยละ 15 และราคาขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 4 เป็นผลจากความต้องการเส้นใยเรยอนปรับตัวดีขึ้น
- (2) ดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 164 สาเหตุหลักมาจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับสูงขึ้นและเงินทุนส่วนเกินที่เพิ่มขึ้นจากกำไรที่เพิ่มขึ้น
- (3) เงินชดเชยการส่งออกลดลง 25 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95 เนื่องจากอัตราเงินชดเชยการส่งออกลดลงจากร้อยละ 1.88 เป็นร้อยละ 0.07
- (4) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้นจำนวน 21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 159 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากกำไรจากการทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า เนื่องมาจากค่าเงินบาทที่แข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ
- (5) เงินปันผลรับลดลงจำนวน 0.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากไม่มีการประกาศจ่ายเงินปันผลในระหว่างงวด
- (6) รายได้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 0.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54 เป็นผลมาจากกำไรจากการขายสินทรัพย์ถาวร
- (7) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 674 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายร้อยละ 15 และต้นทุนการผลิตต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 25 เนื่องมาจากต้นทุนวัตถุดิบเพิ่มขึ้นร้อยละ 40
- (8) ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 42 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณขายและต้นทุนการขนส่ง เป็นผลมาจากราคาน้ำมันที่ปรับสูงขึ้นและค่าระวางสินค้าที่เพิ่มขึ้น
- (9) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียลดลงจำนวน 79 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากผลประกอบการของบริษัทร่วมที่ไม่ค่อยดี
- (10) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 0.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 643 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากการกู้ยืมเงินในระยะสั้นเพิ่มขึ้น

- (11) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจำนวน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรที่ต้องเสียภาษี ในส่วนของกำไรจากธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนได้หมดอายุลง

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับไตรมาสนี้เป็น 3.20 บาทต่อหุ้น เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน 5.00 บาทต่อหุ้น

2. งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 เปรียบเทียบกับงบดุล ณ วันที่ 30 กันยายน 2553

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 918 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35 เนื่องจากเงินทุนส่วนเกินที่สูงขึ้น
- (2) ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง 2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52 เนื่องมาจากการยอดคงค้างของรายรับที่ตรงตามกำหนด
- (3) ภาษีซื้อหรือเรียกคืนลดลง 36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50 เนื่องมาจากรายการรับของภาษีซื้อตรงตามกำหนด
- (4) เงินสดเซเชนการส่งออกค้างรับลดลง 18 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 86 เนื่องจากอัตราเงินสดเซเชนการส่งออกปรับลดลง
- (5) ดอกเบี้ยค้างรับเพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55 เนื่องมาจากการลงทุนที่เพิ่มขึ้น
- (6) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53 โดยลดลงจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า
- (7) เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 411 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 142 โดยเพิ่มขึ้นจากค่าขนส่ง วัตถุประสงค์และราคาที่สูงขึ้น เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลงจำนวน 133 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52 โดยลดลงจากจำนวนยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- (8) เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 0.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 392 เนื่องมาจากยอดคงค้าง ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- (9) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 109 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 70 เนื่องจากกำไรที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้นในส่วนของกำไรจากธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนหมดอายุลง
- (10) ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดลงจำนวน 64 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36 สาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายหนี้สินที่ลดลง

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ หนี้สิน และกำไรสุทธิในไตรมาสนี้ ส่งผลทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 หรือเพิ่มขึ้นจำนวน 657 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายแฮร์ กฤษณะ อาการ์वाल)
ประธานบริษัท