

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานประกอบรายงานทางการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2554

เรียน ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. งบการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2554
2. รายงานสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงคำอธิบายเพิ่มเติมในงบการเงินสำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2554 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุน สำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2554

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิในไตรมาสนี้จำนวน 1,214 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 983 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 24 หรือคิดเป็นจำนวน 232 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 900 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณขายร้อยละ 6 และราคาขายที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 25 เป็นผลมาจากความต้องการเส้นใยเรยอนที่เพิ่มมากขึ้น
- (2) ดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นจำนวน 16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 209 สาเหตุหลักมาจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับสูงขึ้นและเงินทุนส่วนเกินที่เพิ่มขึ้นจากกำไรที่ปรับตัวสูงขึ้น
- (3) เงินชดเชยการส่งออกลดลงจำนวน 28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95 เนื่องจากอัตราเงินชดเชยการส่งออกลดลงจากร้อยละ 1.88 เป็นร้อยละ 0.07
- (4) รายได้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 0.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 เป็นผลมาจากกำไรจากการขายสินทรัพย์ถาวร
- (5) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจำนวน 456 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24 โดยเพิ่มขึ้นจากปริมาณขายร้อยละ 6 และต้นทุนการผลิตต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 12 สาเหตุหลักเนื่องมาจากต้นทุนวัตถุดิบที่ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18
- (6) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1460 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นการเพิ่มขึ้นจากการกู้ยืมเงินระยะสั้น
- (7) ภาษีเงินได้นิติบุคคลเพิ่มขึ้นจำนวน 151 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 180 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากกำไรที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้นในส่วนของกำไรจากธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนได้หมดอายุลงและในส่วนที่สามารถใช้เป็นประโยชน์ทางภาษีได้ตามอัตราภาษีที่ได้ประมาณไว้

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิต่อหุ้นสำหรับไตรมาสนี้เป็น 6.02 บาทต่อหุ้น เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน 4.87 บาทต่อหุ้น

2. งบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2554 เปรียบเทียบกับงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 1,395 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53 เนื่องจากเงินทุนส่วนเกินที่สูงขึ้น
- (2) ลูกหนี้การค้าในกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 242 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 48 เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและราคาขายที่ปรับสูงขึ้น
- (3) ภาษีซื้อหรือเรียกคืนลดลงจำนวน 58 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 81 เนื่องจากรายการรับของภาษีซื้อตรงตามกำหนด
- (4) เงินชดเชยการส่งออกค้างรับลดลงจำนวน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 90 เนื่องจากอัตราเงินชดเชยการส่งออกปรับลดลง
- (5) ดอกเบี้ยค้างรับเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 เนื่องมาจากการลงทุนที่เพิ่มขึ้น
- (6) เงินปันผลค้างรับเพิ่มขึ้นจำนวน 75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100 โดยเป็นการประกาศจ่ายเงินปันผลของบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง แต่ยังมีได้ทำการจ่าย
- (7) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจำนวน 51 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53 โดยลดลงจากกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า เนื่องมาจากการแข็งค่าของเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เมื่อเทียบกับเงินบาทในเวลานั้น
- (8) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35 โดยเพิ่มขึ้นจากการขายลดตั๋วส่งออกให้กับธนาคาร
- (9) เจ้าหนี้การค้าในกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 128 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากการขนส่งวัตถุดิบและราคาที่ปรับสูงขึ้น และเจ้าหนี้การค้าในกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลงจำนวน 113 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44 โดยเป็นการลดลงจากการขนส่งวัตถุดิบและยอดค้างชำระที่ปรับลดลง ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- (10) เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 0.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 71 เนื่องจากยอดค้างชำระที่เหลืออยู่ ณ วันสิ้นงวดบัญชี
- (11) ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 187 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 119 เนื่องจากกำไรที่ต้องเสียภาษีเพิ่มขึ้นในส่วนของกำไรจากธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนหมดอายุลง
- (12) หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55 สาเหตุหลักเป็นการเพิ่มขึ้นจากการรับเงินล่วงหน้าจากลูกค้า

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ หนี้สิน และกำไรสุทธิในไตรมาสนี้ ส่งผลทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 9 หรือเพิ่มขึ้นจำนวน 1,592 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2554

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสาน กุมาร สิปานี)
ประธานร่วม (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)