

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานประกอบรายงานทางการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

เรียน ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. งบการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554
2. รายงานสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ไทยเรยอน จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 โดยมีการเปลี่ยนแปลงในผลประกอบการดังนี้

1. งบกำไรขาดทุน สำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิในไตรมาสนี้จำนวน 14 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 644 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน หรือลดลงร้อยละ 102 หรือคิดเป็นจำนวน 658 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญดังต่อไปนี้

- (1) รายได้จากการขายลดลงจำนวน 383 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยลดลงจากปริมาณขาย ร้อยละ 10 และราคาขายที่ลดลงร้อยละ 5
- (2) ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องมาจากต้นทุนการผลิตต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เป็นผลมาจากต้นทุนวัตถุดิบเพิ่มขึ้นร้อยละ 12
- (3) ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 7 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21 สาเหตุหลักมาจากต้นทุนอัตรากำลังคนและ ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ทั่วไปที่ปรับเพิ่มขึ้นตามปกติ
- (4) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลงจำนวน 314 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 135 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากผลประกอบการของบริษัทร่วมที่ลดลง
- (5) ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 117 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องมาจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นที่เพิ่มขึ้น
- (6) ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลงจำนวน 76 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 70 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการกำไรที่ต้องเสียภาษีลดลง
- (7) ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศลดลงจำนวน 61 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 655 เนื่องมาจากการแข็งค่าของสกุลเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินของบริษัทร่วม
- (8) ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เมื่อขายลดลงจำนวน 40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 127 เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าตลาดของเงินลงทุน ณ วันสิ้นสุดงวดในเดือนธันวาคม 2554

จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น ทำให้บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิต่อหุ้นสำหรับไตรมาสนี้เป็น 0.07 บาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน 3.20 บาท และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับไตรมาสนี้มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 92 ล้านบาท เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิจำนวน 667 ล้านบาท ของปีก่อน โดยลดลงร้อยละ 114 หรือคิดเป็นจำนวน 759 ล้านบาท

2. งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 เปรียบเทียบกับงบดุล ณ วันที่ 30 กันยายน 2554

มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญดังนี้

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 485 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16 เนื่องมาจากการลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นและกำไรที่ลดลง
- (2) เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 366 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 75 เนื่องมาจากการลงทุนจากเงินทุนส่วนเกินในเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น
- (3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 253 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18 เนื่องมาจากการขายที่ลดลงในระหว่างงวด
- (4) สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 757 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 41 โดยเพิ่มขึ้นจากวัตถุดิบระหว่างทาง
- (5) เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20 โดยเป็นเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กรรมการตามนโยบายสวัสดิการพนักงาน
- (6) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 97 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17 โดยเป็นการกู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
- (7) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 1,027 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 146 เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของวัตถุดิบระหว่างทางซึ่งได้มีการชำระในภายหลัง
- (8) สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 33 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30 เนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงบัญชีสำหรับผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามมาตรฐานบัญชีตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ หนี้สิน และกำไรสุทธิในไตรมาสนี้ ส่งผลทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นปรับลดลงร้อยละ 3 หรือลดลงจำนวน 699 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายปราโมท คานเดลวาล

ผู้จัดการทั่วไป (ฝ่ายการเงินและพาณิชย์)

สำเนาเรียน: ฝ่ายบริษัทจดทะเบียน

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์