

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น รวมถึงงบกระแสเงินสดสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

กรรณ ตันทวีรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10456

กรุงเทพมหานคร

11 พฤษภาคม พ.ศ. 2565

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

		31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		161,474,670	121,336,142
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6	3,508,477,193	3,367,019,598
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7	3,006,492,203	3,231,522,856
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า		348,775,249	144,039,896
สินทรัพย์อนุพันธ์ทางการเงิน		2,715,849	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		4,529,114	5,578,200
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		7,032,464,278	6,869,496,692
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		55,729,000	55,729,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	8	3,068,599,071	3,053,275,799
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ		68,413,723	14,325,033
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	8	37,075,442	34,900,375
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ		38,078,833	34,685,877
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		5,112,389	4,972,389
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,273,008,458	3,197,888,473
รวมสินทรัพย์		10,305,472,736	10,067,385,165

กรรมการ _____

กรรมการ _____

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

		31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.1	3,534,174,746	3,485,596,976
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		448,294,456	399,198,543
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		153,653,918	122,715,468
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		57,274,255	42,475,348
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9.2	539,323,018	539,269,303
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		23,662,972	10,705,047
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,756,383,365	4,599,960,685
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	9.2	1,532,757,093	1,627,618,605
หนี้สินตามสัญญาเช่า		44,992,020	4,028,333
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		96,770,016	81,770,396
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,674,519,129	1,713,417,334
รวมหนี้สิน		6,430,902,494	6,313,378,019

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

	31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
หุ้นสามัญจำนวน 870,758,034 หุ้น		
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	870,758,034	870,758,034
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญจำนวน 870,758,034 หุ้น		
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท	870,758,034	870,758,034
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	427,323,198	427,323,198
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	87,075,803	87,075,803
ยังไม่ได้จัดสรร	2,489,413,207	2,368,850,111
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,874,570,242	3,754,007,146
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,305,472,736	10,067,385,165

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

หมายเหตุ	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
รายได้จากการขาย	6,253,768,058	5,105,741,198
ต้นทุนขาย	(5,931,142,398)	(4,371,235,761)
กำไรขั้นต้น	322,625,660	734,505,437
รายได้อื่น	20,249,323	11,517,389
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(53,099,275)	(49,110,647)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(106,546,589)	(144,310,635)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(26,468,229)	(26,159,779)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	156,760,890	526,441,765
ภาษีเงินได้	5 (29,822,775)	(103,291,638)
กำไรสำหรับงวด	126,938,115	423,150,127
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่ไม่จัดอยู่ในกำไร (ขาดทุน)		
ขาดทุนจากประเมินมูลค่าภาวะผูกพัน		
ตามโครงการผลประโยชน์พนักงานใหม่	(7,968,774)	-
ภาษีเงินได้สำหรับรายการ	1,593,755	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	120,563,096	423,150,127
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.15	0.49

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

	ทุนที่ออก		กำไรสะสม		รวม
	และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -		
			ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	870,758,034	427,323,198	75,391,488	1,808,229,854	3,181,702,574
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	423,150,127	423,150,127
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564	870,758,034	427,323,198	75,391,488	2,231,379,981	3,604,852,701
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,368,850,111	3,754,007,146
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	120,563,096	120,563,096
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,489,413,207	3,874,570,242

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้		156,760,890	526,441,765
รายการปรับปรุง			
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6	3,894,232	15,507,450
(กลับรายการ) ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	7	(1,954,197)	(649,995)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		71,267,580	65,096,411
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		123,113	1,212,828
กำไรจากการปรับมูลค่าตราสารอนุพันธ์		(2,715,849)	(856,613)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		8,485,779	2,839,990
ดอกเบี้ยจ่าย		26,468,229	26,159,779
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		262,329,777	635,751,615
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(145,351,827)	(494,686,802)
สินค้าคงเหลือ		226,984,850	(180,113,060)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า		(204,735,353)	(101,490,165)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,049,086	30,516,084
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(140,000)	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		56,830,112	81,715,636
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		14,798,907	(16,344,125)
จ่ายภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		(1,454,933)	-
กระแสเงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน			
ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้		210,310,619	(44,650,817)
การจ่ายดอกเบี้ย		(34,306,008)	(17,689,314)
การจ่ายภาษีเงินได้		(683,526)	(596,494)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		175,321,085	(62,936,625)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(78,373,254)	(102,284,153)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(5,434,280)	(2,473,220)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		1,094,537	1,191,589
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(82,712,997)	(103,565,784)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.1	7,434,769,681	4,625,239,953
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.1	(7,386,191,911)	(4,878,646,915)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	9.2	(95,000,000)	500,000,000
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการเงินกู้ยืม		-	(20,005)
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า		(6,047,330)	(5,820,105)
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้จากกิจกรรมจัดหาเงิน		(52,469,560)	240,752,928
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ		40,138,528	74,250,519
ยอดคงเหลือต้นงวด		121,336,142	1,130,671,824
ยอดคงเหลือปลายงวด		161,474,670	1,204,922,343
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย			
- เงินสดในมือ		616,460	436,645
- เงินฝากสถาบันการเงิน		160,858,210	1,204,485,698
		161,474,670	1,204,922,343
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีดังนี้			
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		18,940,054	8,597,255
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,140,000	-
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้			

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล และข้อกำหนดเพิ่มเติมอื่นเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำ งบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

3 ประเมินการทางบัญชี

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อ การนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่าง จากการประมาณการ

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมิได้นำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจในการจำหน่าย และการแปรรูปเหล็กแผ่น และเหล็กรูปพรรณซึ่งอยู่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน และบริษัทขายผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ในตลาดประเทศไทย

5 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ระหว่างกาลรับรู้ด้วยประมาณการของฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกันกับอัตราภาษีเงินได้ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักทั้งปีคาดว่าจะเกิดขึ้น โดยประมาณการอัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับปีที่ใช้สำหรับ งวดระหว่างกาล 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 คือ อัตราร้อยละ 19 ต่อปี เปรียบเทียบกับประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ใน งวดระหว่างกาลสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2564 คืออัตราร้อยละ 20 ต่อปี ทั้งนี้อัตราภาษีเงินได้ของงวด ระหว่างกาลงวดปัจจุบันมีอัตราที่ต่ำกว่า เนื่องจากรายจ่ายที่ไม่ให้ถือเป็นรายจ่ายตามประมวลรัษฎากรลดลง

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

6 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 ลูกหนี้การค้าซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ในงบแสดงฐานะการเงินสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	2,958,353,879	2,693,028,104
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 1 เดือน	422,446,752	614,319,432
มากกว่า 1 เดือน ถึง 3 เดือน	97,383,752	70,345,129
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	46,044,939	11,183,349
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	25,840,763	26,937,920
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	18,769,616	19,120,095
	3,568,839,701	3,434,934,029
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(92,609,251)	(88,715,019)
รวม	3,476,230,450	3,346,219,010

7 สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

	31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
วัตถุดิบ	1,212,881,702	1,226,642,891
สินค้าสำเร็จรูป	1,798,681,636	2,011,905,297
รวมสินค้ำคงเหลือ	3,011,563,338	3,238,548,188
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		
- สำหรับวัตถุดิบ	(2,594,127)	(2,992,809)
- สำหรับสินค้าสำเร็จรูป	(2,477,008)	(4,032,523)
รวม	3,006,492,203	3,231,522,856

บริษัทกลับรายการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 1.95 ล้านบาท โดยรวมอยู่ในต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ บาท	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	3,053,275,799	34,900,375
ซื้อสินทรัพย์	80,129,037	3,974,280
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(1,217,650)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(63,588,115)	(1,799,213)
ราคาตามบัญชีปลายงวด - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,068,599,071	37,075,442

9 เงินกู้ยืม

9.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด (ตรวจสอบแล้ว)	3,485,596,976
กู้ยืมเพิ่มขึ้น	7,434,769,681
จ่ายชำระคืน	(7,386,191,911)
ราคาตามบัญชีปลายงวด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,534,174,746

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน บริษัทได้ทำหนังสือยืนยันกับสถาบันการเงิน เหล่านี้ว่าจะไม่นำทรัพย์สินหลักของบริษัทไปก่อภาระผูกพัน (Negative Pledge)

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

9.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด (ตรวจสอบแล้ว)	2,166,887,908
จ่ายชำระคืน	(95,000,000)
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมการจัดการเงินกู้ยืม	192,203
ราคาตามบัญชีปลายงวด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(2,072,080,111)

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าเท่ากับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญ มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่อัตราร้อยละ 2.78 ถึง ร้อยละ 3.08 และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

10 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 29.84 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : จำนวน 29.84 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัท และค้ำประกันการซื้อสินค้า โดยบริษัทคาดว่าจะไม่เกิดหนี้สินจากภาระผูกพันนี้

เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตคงค้างเป็นจำนวนเงิน 20.13 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้าและเครื่องจักร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : จำนวนเงิน 5.65 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 4.35 ล้านบาท)

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

11 ภาวะผูกพัน

สัญญาเช่าดำเนินงาน - กรณีบริษัทเป็นผู้เช่า

ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานจากการเช่าอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในข้อมูลทางการเงินตามข้อยกเว้นในการรับรู้รายการของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ มีดังนี้

	31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	131,900	112,900
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	67,400	46,700
รวม	199,300	159,600

ภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อ

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า ซึ่งมีการกำหนดราคาซื้อคงที่จำนวน 14.06 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 5.70 ล้านบาท และ 1.94 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)

ภาวะผูกพันในการซื้อสินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีภาวะผูกพันในการซื้อเครื่องจักร โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และก่อสร้างอาคารโรงงาน เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจแต่ยังไม่รับรู้ในข้อมูลทางการเงินจำนวน 15.06 ล้านบาท และ 5.19 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : จำนวน 35.71 ล้านบาท และ 6.41 ล้านดอลลาร์สหรัฐ)

12 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ กลุ่มบุคคลในตระกูลธรรสารสมบัติ

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์และการใช้บริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ กับ บริษัท คอนเนค บิสซิเนส ออนไลน์ จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว

บริษัทได้เช่าที่ดินและอาคารสำนักงานที่ถนนพระราม 3 จากบริษัท คอมบายน์ แอสเซท จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว โดยสัญญามีระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาที่ 1 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2562 ถึง เดือนมีนาคม พ.ศ. 2565 โดยคิดตามราคาที่ตั้งในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2565 บริษัทได้ทำการต่อสัญญาที่ 1 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2565 ถึง เดือนมีนาคม พ.ศ. 2568 โดยคิดตามราคาที่ตั้งในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท สัญญาที่ 2 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึง เดือนตุลาคม พ.ศ. 2566 โดยคิดตามราคาที่ตั้งในสัญญาปีละ 3.60 ล้านบาท

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

(ก) รายการซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	1,927,800	-
ค่าบริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์	143,419	143,419
เงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า	1,439,192	1,386,303
ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	60,808	113,697

(ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการรายการซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	31 มีนาคม พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12,410,299	6,964,898

(ค) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารเป็นเงินเดือน ผลประโยชน์อื่น ค่าตอบแทนอื่น ๆ และเบี้ยประชุม

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,109,000	9,444,000
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	584,683	514,104
	11,693,683	9,958,104

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2565

13 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน

เมื่อวันที่ 7 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปี พ.ศ. 2564 จำนวน 1.30 บาทต่อหุ้น สำหรับหุ้นจำนวน 870,758,034 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 1,131.98 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเป็นจำนวนเงิน 522.45 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 10 กันยายน พ.ศ. 2564 และจ่ายปันผลประจำปีเป็นจำนวนเงิน 609.53 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม พ.ศ. 2565

14 การอนุมัติข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม พ.ศ. 2565