

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น รวมถึงงบกระแสเงินสดสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

บริษัท ไพร่ชวอเตอร์ไฮสคูลเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด

กรรณ ตันทวีรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10456

กรุงเทพมหานคร

11 สิงหาคม พ.ศ. 2565

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

		30 มิถุนายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		159,824,913	121,336,142
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		3,395,347,772	3,367,019,598
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7	3,783,981,279	3,231,522,856
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า		47,165,106	144,039,896
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		23,245,171	5,578,200
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		7,409,564,241	6,869,496,692
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		55,729,000	55,729,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	8	3,124,439,993	3,053,275,799
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ		62,421,044	14,325,033
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	8	37,861,110	34,900,375
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ		52,110,218	34,685,877
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		5,299,049	4,972,389
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		3,337,860,414	3,197,888,473
รวมสินทรัพย์		10,747,424,655	10,067,385,165

กรรมการ _____

กรรมการ _____

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

		30 มิถุนายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.1	4,599,695,124	3,485,596,976
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		306,035,537	399,198,543
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		85,137,663	122,715,468
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		62,542,004	42,475,348
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9.2	638,867,240	539,269,303
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		23,708,945	10,705,047
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,715,986,513	4,599,960,685
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	9.2	1,463,744,535	1,627,618,605
หนี้สินตามสัญญาเช่า		39,035,348	4,028,333
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		98,922,962	81,770,396
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,601,702,845	1,713,417,334
รวมหนี้สิน		7,317,689,358	6,313,378,019

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

	30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 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	2,044,578,262	2,368,850,111
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,429,735,297	3,754,007,146
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,747,424,655	10,067,385,165

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
รายได้จากการขาย	5,677,419,624	5,215,967,297
ต้นทุนขาย	(5,287,440,256)	(4,252,918,501)
กำไรขั้นต้น	389,979,368	963,048,796
รายได้อื่น	15,008,413	14,077,223
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(49,313,820)	(46,729,168)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(121,289,600)	(155,092,969)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(29,090,005)	(22,973,533)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	205,294,356	752,330,349
ภาษีเงินได้	5 (40,598,677)	(147,670,309)
กำไรสำหรับงวด	164,695,679	604,660,040
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	164,695,679	604,660,040
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.19	0.69

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท	บาท
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
รายได้จากการขาย	11,931,187,682	10,321,708,495
ต้นทุนขาย	(11,218,582,654)	(8,624,154,262)
กำไรขั้นต้น	712,605,028	1,697,554,233
รายได้อื่น	35,257,736	25,594,612
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(102,413,095)	(95,839,815)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(227,836,189)	(299,403,604)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี่ยจ่าย	(55,558,234)	(49,133,312)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	362,055,246	1,278,772,114
ภาษีเงินได้	5 (70,421,452)	(250,961,947)
กำไรสำหรับงวด	291,633,794	1,027,810,167
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่ไม่จัดอยู่ในกำไร (ขาดทุน)		
ขาดทุนจากประเมินมูลค่าภาระผูกพัน		
ตามโครงการผลประโยชน์พนักงานใหม่	(7,968,774)	-
ภาษีเงินได้สำหรับรายการ	1,593,755	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	285,258,775	1,027,810,167
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.33	1.18

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

หมายเหตุ	ทุนที่ออก		กำไรสะสม		รวม
	และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -		
			ทุนสำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	
บาท	บาท	ตามกฎหมาย	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564	870,758,034	427,323,198	75,391,488	1,808,229,854	3,181,702,574
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(435,379,018)	(435,379,018)
ทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	11,684,315	(11,684,315)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	1,027,810,167	1,027,810,167
ยอดคงเหลือวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2564	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,388,976,688	3,774,133,723
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,368,850,111	3,754,007,146
เงินปันผลจ่าย	10	-	-	(609,530,624)	(609,530,624)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	285,258,775	285,258,775
ยอดคงเหลือวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,044,578,262	3,429,735,297

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้		362,055,246	1,278,772,114
รายการปรับปรุง			
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6	10,815,952	22,936,223
ขาดทุน (กำไร) จากการลดลงของมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ	7	59,494,416	(879,161)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		143,420,441	131,553,599
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		89,713	1,422,523
กำไรจากมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์ทางการเงิน			
- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า		-	(2,372,623)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		10,638,725	5,680,015
ดอกเบี้ยจ่าย		55,558,234	49,133,312
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		642,072,727	1,486,246,002
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(39,144,126)	(760,592,353)
สินค้าคงเหลือ		(611,952,839)	(958,377,247)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า		96,874,790	(78,139,175)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(17,666,971)	28,688,152
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(326,660)	139,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(82,305,454)	202,664,694
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		20,066,656	24,816,894
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจ่าย		(1,454,933)	(1,220,000)
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน			
ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้		6,163,190	(55,774,033)
การจ่ายดอกเบี้ย		(57,707,149)	(58,059,693)
การจ่ายภาษีเงินได้		(123,829,843)	(81,808,907)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน		(175,373,802)	(195,642,633)
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้			

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

		พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
		บาท	บาท
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(206,972,674)	(222,954,394)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(8,247,280)	(4,518,120)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		1,128,037	1,691,589
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(214,091,917)	(225,780,925)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.1	14,948,790,781	10,249,721,128
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.1	(13,834,692,633)	(9,717,287,278)
จ่ายคืนหุ้นกู้		-	(1,000,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	9.2	205,980,000	600,829,000
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	9.2	(270,000,000)	(125,000,000)
ค่าธรรมเนียมการจัดหาเงินกู้ยืม	9.2	(635,005)	(520,005)
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า		(11,958,029)	(11,699,938)
เงินปันผลจ่าย	10	(609,530,624)	(435,379,018)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		427,954,490	(439,336,111)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		38,488,771	(860,759,669)
ยอดคงเหลือต้นงวด		121,336,142	1,130,671,824
ยอดคงเหลือปลายงวด		159,824,913	269,912,155
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย			
- เงินสดในมือ		487,814	458,830
- เงินฝากสถาบันการเงิน		159,337,099	269,453,325
		159,824,913	269,912,155
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีดังนี้			
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		10,533,424	17,910,029
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้			

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล และข้อกำหนดเพิ่มเติมอื่นเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมายในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท

3 ประเมินการทางบัญชี

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อ การนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการประมาณการ

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทมิได้นำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจในการจำหน่าย และการแปรรูปเหล็กแผ่น และเหล็กรูปพรรณซึ่งอยู่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน และบริษัทขายผลิตภัณฑ์ส่วนใหญ่ในตลาดประเทศไทย

5 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ระหว่างกาลรับรู้ด้วยประมาณการของฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกันกับอัตราภาษีเงินได้ ตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยประมาณการอัตราภาษีเงินได้ตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับปีที่ใช้สำหรับงวดระหว่างกาล 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 คือ อัตราร้อยละ 20 ต่อปี เปรียบเทียบกับประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ในงวดระหว่างกาลหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2564 คืออัตราร้อยละ 20 ต่อปี

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

6 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 ลูกหนี้การค้าซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ในงบแสดงฐานะการเงินสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	30 มิถุนายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	2,764,023,526	2,693,028,104
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 1 เดือน	446,826,297	614,319,432
มากกว่า 1 เดือน ถึง 3 เดือน	153,867,327	70,345,129
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	10,485,440	11,183,349
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	42,773,306	26,937,920
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	36,876,719	19,120,095
	3,454,852,615	3,434,934,029
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(99,530,971)	(88,715,019)
รวม	3,355,321,644	3,346,219,010

7 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	30 มิถุนายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
วัตถุดิบ	1,702,915,887	1,226,642,891
สินค้าสำเร็จรูป	2,147,585,140	2,011,905,297
รวมสินค้าคงเหลือ	3,850,501,027	3,238,548,188
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		
- สำหรับวัตถุดิบ	(15,407,515)	(2,992,809)
- สำหรับสินค้าสำเร็จรูป	(51,112,233)	(4,032,523)
รวม	3,783,981,279	3,231,522,856

บริษัทเพิ่มค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 59.49 ล้านบาท โดยรวมอยู่ในต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ บาท	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	3,053,275,799	34,900,375
ซื้อสินทรัพย์	200,321,827	6,568,362
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(1,217,750)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(127,939,883)	(3,607,627)
ราคาตามบัญชีปลายงวด - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,124,439,993	37,861,110

9 เงินกู้ยืม

9.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด (ตรวจสอบแล้ว)	3,485,596,976
กู้ยืมเพิ่มขึ้น	14,948,790,781
จ่ายชำระคืน	(13,834,692,633)
ราคาตามบัญชีปลายงวด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	4,599,695,124

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน บริษัทได้ทำหนังสือยืนยันกับสถาบันการเงินเหล่านั้นว่าจะไม่นำทรัพย์สินหลักของบริษัทไปก่อภาระผูกพัน (Negative Pledge)

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

9.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 มีดังนี้

	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด (ตรวจสอบแล้ว)	2,166,887,908
กู้ยืมเพิ่มขึ้น	205,980,000
จ่ายชำระคืน	(270,000,000)
ค่าธรรมเนียมการจัดหาเงินกู้ยืม	(635,005)
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมการจัดหาเงินกู้ยืม	378,872
ราคาตามบัญชีปลายงวด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	2,102,611,775

เมื่อวันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2565 บริษัทได้กู้ยืมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นจำนวน 55.98 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อปี ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน ครอบคลุมชำระคืนภายใน 5 ปี

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทได้กู้ยืมเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นจำนวน 150 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ BIBOR (6 เดือน) + อัตราดอกเบี้ยส่วนเพิ่มต่อปี ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน ครอบคลุมชำระคืนภายใน 5 ปี

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าเท่ากับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญ มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่อัตรา ร้อยละ 2.88 ถึง ร้อยละ 3.69 และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

10 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 7 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของรอบปีบัญชี พ.ศ. 2564 จำนวน 0.7 บาทต่อหุ้น สำหรับหุ้นจำนวน 870,758,034 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 609.53 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นในวันที่ 6 พฤษภาคม พ.ศ. 2565

11 หนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทมีภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 29.84 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : จำนวน 29.84 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัท และค้ำประกันการซื้อสินค้า โดยบริษัทคาดว่าจะไม่เกิดหนี้สินจากภาระผูกพันนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตคงค้างเป็นจำนวนเงิน 1.16 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้าและเครื่องจักร (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : จำนวนเงิน 5.65 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ และ 4.35 ล้านบาท)

12 ภาระผูกพัน

สัญญาเช่า

ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายจากการเช่าอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในข้อมูลทางการเงินตามข้อยกเว้นในการรับรู้รายการของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ มีดังนี้

	30 มิถุนายน พ.ศ. 2565	31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ตรวจสอบแล้ว)
ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	137,900	112,900
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	117,600	46,700
รวม	255,500	159,600

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 5.70 ล้านบาท และ 1.94 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ)

ภาระผูกพันในการซื้อสินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทมีภาระผูกพันในการซื้อเครื่องจักร โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และก่อสร้างอาคารโรงงานเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจแต่ยังไม่รับรู้ในข้อมูลทางการเงินจำนวน 16.58 ล้านบาท และ 2.79 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : จำนวน 35.71 ล้านบาท และ 6.41 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ)

13 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ กลุ่มบุคคลในตระกูลธรรสารสมบัติ

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์และการใช้บริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ กับ บริษัท คอนเนค บิสซิเนส ออนไลน์ จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

บริษัทได้เช่าที่ดินและอาคารสำนักงานที่ถนนพระราม 3 จากบริษัท คอมบายน์ แอสเซท จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัท บางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว โดยสัญญา มีระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาที่ 1 มีระยะเวลา ตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2562 ถึง เดือนมีนาคม พ.ศ. 2565 โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2565 บริษัทได้ทำการต่อสัญญาที่ 1 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2565 ถึง เดือนมีนาคม พ.ศ. 2568 โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท สัญญาที่ 2 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือน ตุลาคม พ.ศ. 2563 ถึง เดือนตุลาคม พ.ศ. 2566 โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 3.60 ล้านบาท

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

(ก) รายการซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโปรแกรมและ		
ค่าบริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์	745,013	1,133,913
เงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า	1,401,763	1,399,340
ดอกเบียจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	98,237	100,660
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโปรแกรมและ		
ค่าบริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์	2,816,232	1,277,332
เงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า	2,840,955	2,785,643
ดอกเบียจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	159,045	214,357

(ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการรายการซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2565 บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	พ.ศ. 2564 บาท (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11,008,536	6,964,898

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

(ค) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารเป็นเงินเดือน ผลประโยชน์อื่น ค่าตอบแทนอื่น ๆ และเบี้ยประชุม

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
ผลประโยชน์ระยะสั้น	14,109,000	13,444,000
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	584,683	514,105
	14,693,683	13,958,105

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	พ.ศ. 2565	พ.ศ. 2564
	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	บาท (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
ผลประโยชน์ระยะสั้น	25,218,000	22,888,000
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	1,169,366	1,028,209
	26,387,366	23,916,209

14 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 เป็นจำนวน 0.15 บาทต่อหุ้น สำหรับหุ้นจำนวน 870,758,034 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงิน 130.61 ล้านบาท และจะจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวในวันที่ 9 กันยายน พ.ศ. 2565

15 การอนุมัติข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม พ.ศ. 2565