

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาล  
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

## รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลนี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

### ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมด ซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

### ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มเอเอส จำกัด

กรรณ ตันทวีรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10456

กรุงเทพมหานคร

9 พฤษภาคม พ.ศ. 2568

## บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

## งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	151,528,082	124,991,606	147,854,648	119,851,861
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	2,657,947,908	2,555,233,522	2,653,248,586	2,555,007,604
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ 7	1,883,141,732	2,131,061,906	1,883,141,732	2,131,061,906
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	224,313,059	202,327,135	224,313,059	202,327,135
สินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วย				
วิธีราคาทุนตัดจำหน่าย	6,000,000	6,000,000	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์ทางการเงิน	353,865	-	353,865	-
ภาษีเงินได้รอขอลคืน	50,062,289	50,062,289	50,062,289	50,062,289
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,130,847	6,363,811	6,470,634	5,715,655
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>4,980,477,782</b>	<b>5,076,040,269</b>	<b>4,965,444,813</b>	<b>5,064,026,450</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย 8	-	-	20,999,990	20,999,990
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	55,729,000	55,729,000	55,729,000	55,729,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ 9	3,454,677,520	3,420,979,996	3,454,563,694	3,420,856,910
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ 10	33,723,876	34,223,417	33,723,876	34,223,417
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ 9	54,819,770	55,575,456	42,561,203	44,693,437
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	40,429,154	50,637,066	40,429,154	50,637,066
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6,536,629	6,532,629	6,536,629	6,532,629
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>3,645,915,949</b>	<b>3,623,677,564</b>	<b>3,654,543,546</b>	<b>3,633,672,449</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>8,626,393,731</b>	<b>8,699,717,833</b>	<b>8,619,988,359</b>	<b>8,697,698,899</b>

กรรมการ \_\_\_\_\_ กรรมการ \_\_\_\_\_

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

## บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

## งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

	หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
		ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
		บาท	บาท	บาท	บาท
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11.1	3,786,173,404	3,903,757,552	3,786,173,404	3,903,757,552
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		370,421,231	284,016,581	371,135,458	284,338,584
หนี้สินอนุพันธ์ทางการเงิน		-	132,844	-	132,844
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		47,002,628	44,558,687	47,002,628	44,558,687
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11.2	706,394,535	706,338,732	706,394,535	706,338,732
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11.3	16,839,931	18,597,275	16,839,931	18,597,275
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>4,926,831,729</b>	<b>4,957,401,671</b>	<b>4,927,545,956</b>	<b>4,957,723,674</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11.2	401,727,504	506,686,371	401,727,504	506,686,371
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.3	17,563,725	16,380,908	17,563,725	16,380,908
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		122,526,946	110,763,918	122,526,946	110,763,918
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>541,818,175</b>	<b>633,831,197</b>	<b>541,818,175</b>	<b>633,831,197</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>5,468,649,904</b>	<b>5,591,232,868</b>	<b>5,469,364,131</b>	<b>5,591,554,871</b>

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 870,758,034 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	870,758,034	870,758,034	870,758,034	870,758,034
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 870,758,034 หุ้น				
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท	870,758,034	870,758,034	870,758,034	870,758,034
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	427,323,198	427,323,198	427,323,198	427,323,198
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	87,075,803	87,075,803	87,075,803	87,075,803
ยังไม่ได้จัดสรร	1,766,973,658	1,721,734,666	1,765,467,193	1,720,986,993
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	3,152,130,693	3,106,891,701	3,150,624,228	3,106,144,028
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,613,134	1,593,264	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,157,743,827	3,108,484,965	3,150,624,228	3,106,144,028
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,626,393,731	8,699,717,833	8,619,988,359	8,697,698,899

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

## บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

## งบกำไรขาดทุน

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	4,516,522,772	5,002,822,865	4,516,522,772	5,002,822,865
ต้นทุนขาย	(4,211,938,598)	(4,687,403,513)	(4,211,938,598)	(4,687,403,513)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>304,584,174</b>	<b>315,419,352</b>	<b>304,584,174</b>	<b>315,419,352</b>
รายได้อื่น	19,848,839	21,299,127	19,861,880	21,314,127
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(59,930,616)	(56,674,070)	(59,875,878)	(56,673,769)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(154,670,595)	(135,880,142)	(155,017,036)	(136,223,258)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(36,218,883)	(45,084,772)	(36,218,883)	(45,084,772)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>73,612,919</b>	<b>99,079,495</b>	<b>73,334,257</b>	<b>98,751,680</b>
ภาษีเงินได้ 5	(13,937,141)	(16,472,178)	(13,937,141)	(16,472,178)
<b>กำไรสำหรับรอบระยะเวลา</b>	<b>59,675,778</b>	<b>82,607,317</b>	<b>59,397,116</b>	<b>82,279,502</b>
<b>การแบ่งปันกำไร:</b>				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	60,155,908	82,915,881	59,397,116	82,279,502
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(480,130)	(308,564)	-	-
	<b>59,675,778</b>	<b>82,607,317</b>	<b>59,397,116</b>	<b>82,279,502</b>
<b>กำไรต่อหุ้น - ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท</b>				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.07	0.10	0.07	0.09

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ พ.ศ. 2568 บาท	ยังไม่ได้ตรวจสอบ พ.ศ. 2567 บาท	ยังไม่ได้ตรวจสอบ พ.ศ. 2568 บาท	ยังไม่ได้ตรวจสอบ พ.ศ. 2567 บาท
กำไรสำหรับรอบระยะเวลา	59,675,778	82,607,317	59,397,116	82,279,502
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพัน ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	(18,646,145)	-	(18,646,145)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัด ประเภทรายการใหม่ไปยังกำไร หรือขาดทุนในภายหลัง	3,729,229	-	3,729,229	-
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(14,916,916)	-	(14,916,916)	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
สำหรับรอบระยะเวลา - สุทธิจากภาษี	(14,916,916)	-	(14,916,916)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา	44,758,862	82,607,317	44,480,200	82,279,502
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม:				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	45,238,992	82,915,881	44,480,200	82,279,502
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(480,130)	(308,564)	-	-
	44,758,862	82,607,317	44,480,200	82,279,502

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

	ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
	ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท						
	กำไรสะสม				รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของ ของบริษัท	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ เจ้าของ
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว - ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,937,438,323	3,322,595,358	3,359,169	3,325,954,527
กำไร (ขาดทุน) สำหรับรอบระยะเวลา	-	-	-	82,915,881	82,915,881	(308,564)	82,607,317
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,020,354,204	3,405,511,239	3,050,605	3,408,561,844
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568	870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,721,734,666	3,106,891,701	1,593,264	3,108,484,965
รับชำระค่าหุ้นสามัญของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	4,500,000	4,500,000
กำไร (ขาดทุน) สำหรับรอบระยะเวลา	-	-	-	45,238,992	45,238,992	(480,130)	44,758,862
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568	870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,766,973,658	3,152,130,693	5,613,134	3,157,743,827

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้



บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	ทุนที่ออก		กำไรสะสม		รวม
	และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -		
			ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,939,090,754	3,324,247,789
กำไรสำหรับรอบระยะเวลา	-	-	-	82,279,502	82,279,502
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567	870,758,034	427,323,198	87,075,803	2,021,370,256	3,406,527,291
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568	870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,720,986,993	3,106,144,028
กำไรสำหรับรอบระยะเวลา	-	-	-	44,480,200	44,480,200
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568	870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,765,467,193	3,150,624,228

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

## บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

## งบกระแสเงินสด

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
ทำไว้ก่อนภาษีเงินได้	73,612,919	99,079,495	73,334,257	98,751,680
<b>รายการปรับปรุง</b>				
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6	2,608,821	944,188	2,608,821
กลับรายการค่าเผื่อมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ				
ของสินค้าคงเหลือ	7	(5,723,428)	(2,539,750)	(5,723,428)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		78,047,581	75,112,274	77,734,869
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		886,616	718,133	886,616
กำไรจากมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์ทางการเงิน		(486,709)	(9,886,307)	(486,709)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		2,828,000	2,113,772	2,828,000
ดอกเบี้ยจ่าย		36,218,883	45,084,772	36,218,883
<b>กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์</b>				
และหนี้สินดำเนินงาน		187,992,683	210,626,577	187,401,309
<b>การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(100,823,207)	(355,741,548)	(100,849,803)
สินค้าคงเหลือ		253,643,602	397,393,383	253,643,602
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า		(21,985,924)	(104,551,521)	(21,985,924)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(767,036)	1,512,502	(754,979)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(4,000)	-	(4,000)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		105,647,336	90,562,389	106,039,560
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		2,443,941	15,893,535	2,443,941
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจ่าย		(9,711,117)	(7,213,020)	(9,711,117)
<b>กระแสเงินสดได้มาจากการดำเนินงาน</b>				
ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้		416,436,278	248,482,297	416,222,589
การจ่ายดอกเบี้ย		(38,771,767)	(46,806,671)	(38,771,767)
การจ่ายภาษีเงินได้		-	(938,832)	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>				
		377,664,511	200,736,794	377,450,822

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

## บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

## งบกระแสเงินสด

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ		
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>					
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(119,689,060)	(17,902,183)	(119,689,060)	(17,902,183)	
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,442,261)	(6,905,788)	(762,261)	(4,765,788)	
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,270,374	1,730,187	1,270,374	1,730,187	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(120,860,947)	(23,077,784)	(119,180,947)	(20,937,784)	
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11.1	5,861,964,842	4,998,115,280	5,861,964,842	4,998,115,280
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11.1	(5,979,548,990)	(4,995,854,367)	(5,979,548,990)	(4,995,854,367)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11.2	(105,000,000)	(105,000,000)	(105,000,000)	(105,000,000)
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า		(7,682,940)	(6,197,644)	(7,682,940)	(6,197,644)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(230,267,088)	(108,936,731)	(230,267,088)	(108,936,731)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>					
ยอดคงเหลือต้นรอบระยะเวลา		124,991,606	91,381,448	119,851,861	85,074,642
ยอดคงเหลือปลายรอบระยะเวลา		151,528,082	160,103,727	147,854,648	155,370,021
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย</b>					
- เงินสดในมือ		460,847	503,335	460,847	503,335
- เงินฝากสถาบันการเงิน		151,067,235	159,600,392	147,393,801	154,866,686
		151,528,082	160,103,727	147,854,648	155,370,021
<b>รายการที่ไม่ใช่เงินสด</b>					
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญ					
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		57,585,271	8,375,518	57,585,271	8,375,518
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		1,025,000	757,600	465,000	197,600
ลูกหนี้ค้ำหุ้น		4,500,000	-	-	-

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

---

## 1 เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล และข้อกำหนดเพิ่มเติมอื่นเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

## 2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 กลุ่มกิจการแสดงกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นแยกเป็นสองส่วน สำหรับรอบระยะเวลาปัจจุบัน และรอบระยะเวลาเปรียบเทียบ

สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

## 3 ประเมินการทางบัญชี

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อการนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการประมาณการ

## 4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทดำเนินงานหลักในส่วนงานเดียว คือ การจำหน่าย และการแปรรูปเหล็กแผ่นและเหล็กรูปพรรณซึ่งอยู่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน และการขายผลิตภัณฑ์และบริการส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการได้เกิดขึ้นในตลาดประเทศไทย ดังนั้นจึงมิได้มีการนำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน เนื่องจากข้อมูลที่นำเสนอในงบการเงินนี้สอดคล้องกับรายงานภายในที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงินได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ

## 5 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ระหว่างกาลรับรู้ด้วยประมาณการของฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกันกับอัตราภาษีเงินได้ตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักทั้งปีคาดว่าจะเกิดขึ้น โดยประมาณการอัตราภาษีเงินได้ตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับปีที่ใช้สำหรับรอบระยะเวลาระหว่างวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 คือ อัตราร้อยละ 19 ต่อปี เปรียบเทียบกับประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ในรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 คือ อัตราร้อยละ 17 ต่อปี

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ลูกหนี้การค้าซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในงบฐานะการเงินสามารถวิเคราะห์ตามระยะเวลาการจ่ายชำระได้ดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,010,726,639	1,843,944,296
ไม่เกิน 1 เดือน	337,815,642	467,316,231
1 - 3 เดือน	138,275,954	93,515,826
3 - 6 เดือน	64,774,292	86,841,250
6 - 12 เดือน	98,594,332	62,075,886
เกินกว่า 12 เดือน	37,665,837	27,358,723
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(69,376,950)	(66,768,129)
รวม	2,618,475,746	2,514,284,083

7 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
วัตถุดิบ	947,685,917	993,600,318
สินค้าสำเร็จรูป	943,709,333	1,151,438,534
รวมสินค้าคงเหลือ	1,891,395,250	2,145,038,852
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		
- สำหรับวัตถุดิบ	(3,707,155)	(2,261,345)
- สำหรับสินค้าสำเร็จรูป	(4,546,363)	(11,715,601)
รวม	1,883,141,732	2,131,061,906

ในระหว่างรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 กลุ่มกิจการบันทึกกลับรายการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 5.72 ล้านบาท โดยรวมอยู่ในต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุน

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2568	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลาปี	20,999,990	10,499,995
การลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย		
- บริษัท เรด ร็อคโค ดิจิทัล จำกัด	-	10,499,995
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลาปี	20,999,990	20,999,990

9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม	
	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	3,420,979,996	55,575,456
ซื้อสินทรัพย์	103,106,214	2,755,261
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(2,156,990)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(67,251,700)	(3,510,947)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,454,677,520	54,819,770

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ บาท	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	3,420,856,910	44,693,437
ซื้อสินทรัพย์	103,106,214	1,075,261
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(2,156,990)	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(67,242,440)	(3,207,495)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,454,563,694	42,561,203

10 สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	34,223,417
การเพิ่มขึ้น	6,785,393
ค่าตัดจำหน่าย	(7,284,934)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	33,723,876

11 เงินกู้ยืม

11.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	3,903,757,552
กู้ยืมเพิ่มขึ้น	5,861,964,842
จ่ายชำระคืน	(5,979,548,990)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,786,173,404

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน บริษัทได้ทำหนังสือยืนยันกับสถาบันการเงินเหล่านั้นว่า จะไม่นำทรัพย์สินหลักของบริษัทไปก่อภาระผูกพัน (Negative Pledge)

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

11.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	1,213,025,103
จ่ายชำระคืน	(105,000,000)
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมการจัดการเงินกู้ยืม	96,936
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	1,108,122,039

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าใกล้เคียงราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญ  
มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่อัตราร้อยละ 3.02 ถึงร้อยละ 4.87  
ซึ่งอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

11.3 หนี้สินตามสัญญาเช่า

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	34,978,183
การเพิ่มขึ้น	6,785,393
จ่ายชำระคืน	(7,682,940)
ต้นทุนทางการเงิน	323,020
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	34,403,656



บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

## 12 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

### หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บริษัทมีภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 34.20 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัทและค้ำประกันการซื้อสินค้าและเครื่องจักร

### เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตคงค้างเป็นจำนวนเงิน 7.58 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 96.03 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวข้องกับ การซื้อสินค้าและเครื่องจักร

## 13 ภาระผูกพัน

### สัญญาเช่า

ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายจากการเช่าอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในข้อมูลทางการเงินตามข้อยกเว้นในการรับรู้รายการของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	225,250	193,400
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	135,500	180,700
รวม	360,750	374,100

### ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อ

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า ซึ่งมีการกำหนดราคาซื้อคงที่จำนวน 5.12 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

### ภาระผูกพันในการซื้อสินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บริษัทมีภาระผูกพันในการซื้อเครื่องจักร โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และก่อสร้างอาคารโรงงานเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจแต่ยังไม่รับรู้ในข้อมูลทางการเงินจำนวน 14 ล้านบาท

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

14 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ กลุ่มบุคคลในตระกูลธรรสารสมบัติ

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์และการใช้บริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ กับบริษัท คอนเนค บิสซิเนส ออนไลน์ จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว

รายการกับบริษัทย่อยเป็นการใช้บริการระบบพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์เป็นรายการที่เกิดขึ้นกับบริษัท เรด ร็อคโค ดิจิทัล จำกัด

บริษัทได้เช่าที่ดินและอาคารสำนักงานที่ถนนพระราม 3 จากบริษัท คอมบายน์ แอสเซท จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว โดยสัญญามีระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาที่ 1 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2565 ถึงเดือนมีนาคม พ.ศ. 2568 โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท และบริษัทได้ทำการต่อสัญญาที่ 1 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2568 ถึงเดือนมีนาคม พ.ศ. 2571 โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท สัญญาที่ 2 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ. 2566 ถึงเดือนตุลาคม พ.ศ. 2569 โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 4.20 ล้านบาท

โดยเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงความเข้าใจกับบริษัท เรด ร็อคโค ดิจิทัล จำกัด โดยคิดตามราคาที่ตกลงกันในการใช้บริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

(ก) รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือน สิ้นสุดวันที่	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 บาท

บริษัทย่อย

รายได้จากการบริการ

ค่าบริการเช่าพื้นที่

-

-

73,500

15,000

ซื้อบริการ

ค่าบริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม

-

-

1,952,595

1,371,360

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการอื่น

ค่าโปรแกรมและบริการเกี่ยวกับ

ระบบคอมพิวเตอร์

1,291,686

1,198,733

1,291,686

1,198,733

เงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า

1,577,175

1,520,837

1,577,175

1,520,837

ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า

72,825

129,163

72,825

129,163

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2568

(ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการรายการขายและซื้อสินค้าและบริการ

ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บาท
บริษัทย่อย				
รายได้ค้างรับ	-	-	24,500	24,500
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	748,109	615,187
เจ้าหนี้อื่น	-	-	646,234	589,860
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายการอื่น				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12,984,877	7,776,659	12,984,877	7,776,659

(ค) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารเป็นเงินเดือน ผลประโยชน์อื่น ค่าตอบแทนอื่น ๆ และเบี้ยประชุม

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2568 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 31 มีนาคม พ.ศ. 2567 บาท
สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,527,400	12,242,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	464,577	508,534
	11,991,977	12,750,534

15 การอนุมัติข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม พ.ศ. 2568