

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A) สำหรับงวดสามเดือนและครึ่งปีแรกสิ้นสุด ณ.วันที่ 30 กันยายน 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับงวดสามเดือน และงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุด ณ.วันที่ 30 กันยายน 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย.				สำหรับงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย.			
	ก.ค. 2564- ก.ย. 2564	ก.ค. 2563- ก.ย. 2563	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง	เม.ย.2564- ก.ย.2564	เม.ย.2563- ก.ย.2563	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขายและ บริการ	637.44	518.91	118.53	22.8%	1,295.45	930.49	364.96	39.2%
รายได้อื่น	10.42	3.28	7.14	217.7%	13.43	8.14	5.29	65.0%
รายได้รวม	647.86	522.19	125.67	24.1%	1,308.88	938.63	370.25	39.4%
ต้นทุนขายและบริการ	534.92	454.43	80.49	17.7%	1,085.37	837.56	247.81	29.6%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	12.79	12.87	-0.08	-0.6%	25.76	23.83	1.93	8.1%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	27.67	28.15	-0.48	-1.7%	54.31	55.15	-0.84	-1.5%
รวมค่าใช้จ่าย	575.38	495.45	79.93	16.1%	1,165.44	916.54	248.90	27.2%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย และภาษีเงินได้	72.48	26.74	45.74	171.1%	143.44	22.09	121.35	549.3%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-0.35	-0.43	0.08	-18.6%	-1.05	-1.09	0.04	-3.7%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงิน ลงทุนในบริษัทรวม	0.41	0.30	0.11	36.7%	0.83	0.39	0.44	112.8%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-16.24	-5.31	-10.93	205.8%	-30.44	-4.49	-25.95	578.0%
กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จ สำหรับงวด	56.30	21.30	35.00	164.3%	112.78	16.90	95.88	567.3%
ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทย่อย	-9.51	-6.27	-3.24	51.7%	-18.86	-4.50	14.36	319.1%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของ ผู้ถือหุ้นของบริษัท	46.79	15.03	31.76	211.3%	93.92	12.40	81.52	657.4%

1. ผลการดำเนินงาน

ผลประกอบการงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่จำนวน 46.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.76 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 211.3 แม้ผลประกอบการในงวดสามเดือนเพิ่มขึ้นแต่ยังคงได้รับผลกระทบจากมาตรการในการควบคุมดูแลโรคระบาดโควิด-19 เนื่องจากกิจกรรมทางการค้าที่มีข้อจำกัด แต่ก็ยังดีกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากราคาตลาดที่ฟื้นตัวสูงในไตรมาสนี้ตามสภาวะทางเศรษฐกิจทั่วโลกที่เริ่มฟื้นคลาคลายมากขึ้นจากการกระจายวัคซีนในหลายๆประเทศ ประกอบกับการผ่อนคลายนโยบายทางการเงินและการคลังของประเทศต่างๆเพื่อผลักดันการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ ทั้งนี้ผลกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นเป็นผลจากราคาตลาดที่สูงขึ้น การควบคุมวัตถุดิบและสินค้า การปรับโครงสร้างการผลิตและควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ เมื่อเทียบกับผลประกอบในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ซึ่งผลประกอบการกำไรเพิ่มขึ้นเล็กน้อย เนื่องจากการเกิดสถานการณ์แพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (โควิด-19) และการ Lockdown ในหลายประเทศทั่วโลก รวมถึงประเทศไทย ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาคการบริโภคในประเทศ ภาคการผลิต และการส่งออกปรับตัวลดลงอย่างรุนแรง

ผลประกอบการในงวดครึ่งปีแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 143.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 549.3 และมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทจำนวน 93.92 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในสัดส่วนร้อยละ 657.4 เมื่อเปรียบเทียบกับผลประกอบการช่วงเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 12.40 ล้านบาท

1.1 รายได้

รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 637.44 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 518.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 22.8 เนื่องจากน้ำหนักขายเพิ่มขึ้นและราคาขายเพิ่มขึ้นโดยเฉลี่ย ของสินค้ากลุ่มสแตนเลส ทองเหลือง สังกะสี อลูมิเนียม เหล็กเคลือบสังกะสี ประเภทแถบและแผ่นซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าหลักได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นตามระดับกิจกรรมการผลิตของอุตสาหกรรมหลักที่ยังไม่สามารถกลับสู่ระดับปกติก่อนเกิดภาวะโรคระบาด

รายได้สำหรับงวดครึ่งปีแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 1,295.45 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 930.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 39.2 ทั้งนี้เนื่องจากน้ำหนักขายเพิ่มขึ้นในกลุ่มสินค้าประเภทท่อไอเสียรถยนต์ อลูมิเนียม และ เหล็กเคลือบสังกะสี ประกอบกับราคาขายโดยเฉลี่ยของสินค้าในกลุ่มสินค้าหลักทั้งหมดได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นมากตามสถานะของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ประเภทโลหะซึ่งปรับตัวสูงขึ้นในปีปัจจุบัน มาจากสถานการณ์การกำลังผลิตที่ไม่เพียงพอในภูมิภาคที่จะรองรับความต้องการใช้ที่ปรับตัวสูงขึ้นภายหลังจากสถานการณ์โรคระบาดเริ่มผ่อนคลายและมีการลดข้อจำกัดในกิจกรรมทางเศรษฐกิจต่างๆในหลายๆประเทศทั่วโลก ทั้งนี้ยอดขายส่วนใหญ่กลุ่มสินค้าประเภท ทองแดง ทองแดงอลูมิเนียม สแตนเลส และ เหล็กเคลือบสังกะสี

ทั้งนี้ยอดขายส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยมาจากยอดขายกลุ่มสินค้าประเภทสแตนเลส ทองแดง อลูมิเนียม เป็นหลัก

1.2 รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ รายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สิน รายได้จากการขายเศษเหล็ก สำหรับงวดสามเดือนและรอบครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 10.42 ล้านบาท และ 3.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 217.7 และ 65.0 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าตามลำดับ รายได้อื่นที่สำคัญ คือ รายได้จากการขายเศษเหล็ก ซึ่งมีที่มาจากกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อยนำวัสดุดิบประเภทแผ่นสแตนเลสรีดเย็นชนิดม้วน แผ่น และแถบ มาผ่านกระบวนการแปรรูปต่างๆ ตามคำสั่งของลูกค้า เช่น การตัดตามความกว้าง ยาว ตามที่ลูกค้ากำหนด และมีเศษที่เหลือจากการแปรรูปดังกล่าว โดยบริษัทและบริษัทย่อยนำเศษที่เหลือดังกล่าวไปจำหน่าย และบันทึกบัญชีเป็นรายได้อื่น

1.3 ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยมาจากต้นทุนวัตถุดิบประเภทสแตนเลสรีดเย็นชนิดม้วนและแผ่น และสแตนเลสเกรดเฉพาะ ซึ่งทางบริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์สแตนเลสประเภทต่างๆ โดยในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายจำนวน 534.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.57 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ที่มีต้นทุนขายจำนวน 454.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 87.02 ของรายได้รวม บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นในสัดส่วนร้อยละ 17.7 เมื่อเปรียบเทียบกับยอดขายเพิ่มขึ้นในสัดส่วนร้อยละ 22.8 ในงวดเดียวกัน

สำหรับงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายจำนวน 1,085.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.92 ของรายได้รวม สัดส่วนเพิ่มขึ้นจากผลกระทบราคาขายเฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ที่มีต้นทุนขายจำนวน 837.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 89.23 ของรายได้รวม

1.4 ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายที่สำคัญประกอบด้วยค่าใช้จ่ายพนักงานขาย ค่าขนส่ง ค่านายหน้า ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย โดยงวดสามเดือน และงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 12.79 ล้านบาท และ จำนวน 25.76 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 12.87 ล้านบาท และ จำนวน 23.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนลดลงร้อยละ 0.6 สำหรับงวดสามเดือนปัจจุบัน และ เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.1 สำหรับงวดครึ่งปีแรก ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดส่งสินค้าและค่าใช้จ่ายด้านการตลาดตามสัดส่วนรายได้ที่เพิ่มขึ้น

ทั้งนี้สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อยอดขายและบริการสำหรับงวดสามเดือนและงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เท่ากับร้อยละ 2.01 และ ร้อยละ 1.99 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนร้อยละ 2.48 และ ร้อยละ 2.56 ในช่วงระยะเวลาเดียวกันของปีก่อนจากผลกระทบของยอดขายที่เพิ่มขึ้น

1.5 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่สำคัญประกอบด้วยค่าใช้จ่ายผู้บริหาร และ ค่าใช้จ่ายพนักงานแผนกต่างๆ นอกเหนือจากฝ่ายขาย ค่าเช่าสำนักงาน และ ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการต่างๆ โดยงวดสามเดือน และงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 27.67 ล้านบาทและจำนวน 54.31 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 28.15 ล้านบาท และ จำนวน 55.15 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายบริหารที่ลดลงเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยได้ทำการปรับลดและควบคุมค่าใช้จ่ายบริหาร

ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่สำคัญในการบริหารเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคคลตามของเจ้าหน้าที่แผนกต่างๆ และ ค่าใช้จ่ายอื่นๆในด้านการบริหารกิจการ คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวมสำหรับงวดสามเดือนและงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เท่ากับร้อยละ 4.27 และ 4.15 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.39 และ 5.88

1.6 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม

ในเดือน เมษายน 2552 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โมรี โลหะกิจ (ประเทศไทย) จำกัดโดยมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 49 และในงวดสามเดือนและงวดครึ่งปีแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทได้รับส่วนแบ่งกำไรในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 0.41 ล้านบาท และ จำนวน 0.83 ล้านบาท ตามลำดับ

1.7 กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ และกำไร (ขาดทุน) สหติ

ในงวดสามเดือนและงวดครึ่งปีแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้จำนวน 72.48 ล้านบาท และ จำนวน 143.44 ล้านบาท เมื่อหักต้นทุนทางการเงินจำนวน -0.35 ล้านบาท และ จำนวน -1.05 ล้านบาท รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 0.41 ล้านบาท และ จำนวน 0.83 ล้านบาท และ หักภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน -16.24 ล้านบาท และจำนวน -30.44 ล้านบาทส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จจำนวน 56.30 ล้านบาท และ จำนวน 112.78 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ในงวดสามเดือนปัจจุบันเพิ่มขึ้นร้อยละ 171.1 และมีกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จเพิ่มขึ้นร้อยละ 164.3 ตามลำดับ ในขณะที่กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ กำไรเบ็ดเสร็จในงวดครึ่งปีแรกเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน เพิ่มขึ้นร้อยละ 549.3 และ ร้อยละ 567.3 ตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม สำหรับงวดสามเดือนปัจจุบันและงวดครึ่งปีแรก บริษัทมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยจำนวน 9.51 ล้านบาทและ จำนวน 18.86 ล้านบาท ซึ่งส่วนแบ่งกำไรที่เพิ่มขึ้นมาจากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นอย่างมากของบริษัทย่อยผู้ผลิตท่อไอเสียในอุตสาหกรรมยานยนต์ ทั้งนี้บริษัทมีผลประกอบการกำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่สำหรับงวดสามเดือนและงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 46.79 ล้านบาท และ จำนวน 93.92 ล้านบาท ตามลำดับ

1.8 ภาษีเงินได้

ในงวดสามเดือนและรอบครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีภาษีเงินได้จากผลกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 16.24 ล้านบาท และ 30.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้าซึ่งมีภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 5.31 ล้านบาท และ จำนวน 4.49 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้มีสาเหตุหลักเนื่องจากกำไรจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก

1.9 ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2553 บริษัทใหญ่มีการขายเงินลงทุนบริษัทย่อยให้แก่พันธมิตรธุรกิจจากญี่ปุ่น Mory Industrial Inc, จึงมีการรับส่วนแบ่งของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อยจากผลกำไรสุทธิในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น สำหรับงวดสามเดือนและงวดครึ่งปีแรกสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ส่วนแบ่งกำไรสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจในบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 9.51 ล้านบาท และ จำนวนเงิน 18.86 ล้านบาท ตามลำดับ

1.10 ความสามารถในการทำกำไร

บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนกำไรขั้นต้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เท่ากับร้อยละ 16.08 เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วนกำไรขั้นต้นร้อยละ 12.43 โดยมีสาเหตุหลักยกยอขยายที่ปรับตัวดีขึ้นในกลุ่มยานยนต์ ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงในสินค้ากลุ่มโลหะ ในขณะที่ยอดขายโดยรวมยังเพิ่มขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนกำไรขั้นต้นครึ่งปีแรกสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เท่ากับร้อยละ 16.22 เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีสัดส่วนกำไรขั้นต้นร้อยละ 9.99 โดยมีสาเหตุหลักจากอัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นในทุกกลุ่มสินค้าจากราคายางเฉลี่ยที่ปรับตัวสูงขึ้นตามราคาตลาดโลกของสินค้าประเภทโลหะหรืออโลหะ ประกอบกับการควบคุมต้นทุนวัตถุดิบและต้นทุนการผลิตที่มีประสิทธิภาพ จึงทำให้มีส่วนต่างกำไรขั้นต้นที่กว้างขึ้น ประกอบกับกำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่าปกติมากในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนหน้าเนื่องจากสถานการณ์โรคระบาด

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ณ วันที่ 30 กันยายน 2564		ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	343.08	15.76%	317.82	15.18%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น(เงินลงทุนชั่วคราว)	73.67	3.38%	73.88	3.53%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	552.19	25.37%	556.31	26.58%
สินค้าคงเหลือ	581.54	26.72%	506.04	24.18%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5.97	0.27%	4.19	0.20%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,556.45	71.50%	1,458.24	69.67%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	46.18	2.12%	46.18	2.21%
เงินลงทุนในบริษัทรวม	13.80	0.63%	12.97	0.62%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น(เงินลงทุนระยะยาว)	3.17	0.15%	3.30	0.16%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	537.30	24.68%	551.66	26.35%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3.06	0.14%	3.25	0.15%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13.72	0.63%	14.29	0.68%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.27	0.15%	3.32	0.16%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	620.50	28.50%	634.97	30.33%
รวมสินทรัพย์	2,176.95	100.00%	2,093.21	100.00%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	25.49	1.17%	42.51	2.03%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	426.53	19.59%	349.36	16.69%
หนี้สินตามสัญญาเช่าถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3.03	0.14%	3.26	0.16%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	27.62	1.27%	16.23	0.78%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.10	0.19%	10.02	0.47%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	486.77	22.36%	421.38	20.13%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	-	-	1.39	0.07%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	40.15	1.85%	38.33	1.83%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.02	-	0.02	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	40.17	1.85%	39.74	1.90%
รวมหนี้สิน	526.94	24.21%	461.12	22.03%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	383.00		383.00	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	383.00	17.59%	383.00	18.30%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	519.67	23.87%	519.67	24.83%
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	77.40	3.56%	76.40	3.65%
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท	479.33	22.02%	455.35	21.75%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	190.61	8.75%	197.67	9.44%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,650.01	75.79%	1,632.09	77.97%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,176.95	100.00%	2,093.21	100.00%

2. ฐานะทางการเงิน

2.1 สินทรัพย์

สำหรับมูลค่าทรัพย์สินสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,176.95 ล้านบาท และ 2,093.21 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักด้านการแปรรูปสแตนเลสส่วนอย่างครบวงจรซึ่งประกอบด้วยการจัดการ จัดทำ แปรรูป ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์สแตนเลส และ บริษัทย่อยรายหนึ่งเป็นผู้จัดหาและจำหน่ายโลหะและอโลหะสำเร็จรูป ดังนั้น สินทรัพย์ที่สำคัญส่วนใหญ่จะอยู่ในรูป เงินสด สินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้า และ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1.1 สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิ จำนวน 581.54 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 26.72 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 506.04 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 24.18 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 552.19 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 25.37 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 556.31 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 26.58 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.3 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนชั่วคราว จำนวน 73.67 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 3.38 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 73.88 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 3.53 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ เงินลงทุนชั่วคราวมาจากบริษัทย่อยมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเนื่องจากมีเงินสดและสภาพคล่องคงเหลือ

2.1.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ได้แก่ ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารและสิ่งติดตั้ง เครื่องจักร และอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน ยานพาหนะ และงานระหว่างก่อสร้าง โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ จำนวน 537.30 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 24.68 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 551.66 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 26.35 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.5 เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 จำนวน 46.18 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 2.12 และ ร้อยละ 2.21 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ) โดยเป็นเงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยรายหนึ่งเพื่อเป็นหลักประกันสำหรับวงเงินกู้จากสถาบันการเงิน

2.1.6 ทรัพย์สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 จำนวน 13.72 ล้านบาท และ จำนวน 14.29 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 0.63 และ ร้อยละ 0.68 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ)

2.2 หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 มีจำนวน 526.94 ล้านบาท และ 461.12 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีหนี้สินหมุนเวียนและหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจากการซื้อสินค้าเพิ่มขึ้น

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ส่วนของผู้ถือหุ้นจากงบการเงินรวมจำนวน 1,650.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 จำนวน 1,632.09 ล้านบาท จำนวน 17.92 ล้านบาท จากผลกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดจำนวน 112.78 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 94.86 ล้านบาท ทั้งนี้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อยมีมูลค่าคงเหลือจำนวน 1,459.40 และ จำนวน 190.61 ล้านบาท ตามลำดับ

ด้านสัดส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 31 มีนาคม 2564 เท่ากับ 0.32 และ 0.28 ตามลำดับ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายละเอียด	ณ 30 ก.ย. 2564	ณ 30 ก.ย. 2563
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	146.44	148.51
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-7.74	19.23
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	-113.56	-108.85
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.11	-0.05
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (เพิ่มขึ้น) สุทธิ	25.25	58.84

3. กระแสเงินสด

สำหรับครึ่งปีแรกสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และ 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 146.44 ล้านบาท โดยเป็นกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้นจากผลประกอบการจำนวน 144.22 ล้านบาท และจากเงินทุนหมุนเวียนสุทธิจำนวน 2.33 ล้านบาท เนื่องจากมีสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้น

ในส่วนของกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนมียอดสุทธิจำนวน -7.74 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการซื้ออุปกรณ์ต่างๆ และไม่มีการลงทุนที่มีนัยสำคัญ

ในส่วนของกิจกรรมจัดหาเงินมียอดจัดหาสุทธิ -113.56 ล้านบาท โดยเป็นการจ่ายเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มเติมสุทธิจำนวน -17.03 ล้านบาท และ ในขณะที่มีการจ่ายเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น -94.86 ล้านบาท

โดยรวมบริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 25.25 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิฑูรย์ อัครพงศ์พิศักดิ์)
รองกรรมการผู้จัดการ