



บริษัท เตะ สตีล จำกัด (มหาชน)
THE STEEL PUBLIC COMPANY LIMITED

1401 ถนนเอกชัย แขวงบางบอนใต้ เขตบางบอน กรุงเทพฯ 10150
1401 Ekkachai Road Bangbon Tai Bangbon Bangkok 10150

Tel : 0 2894 8889
Fax : 0 2892 5858
0 2408 0272
0 2408 0269
www.thesteel.co.th

THE 016/2565

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำเนาเรียน ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทฯ ขอนำส่งงบการเงินรวมประจำไตรมาสที่ 3/2565 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ของบริษัทและบริษัทย่อย และ ขอชี้แจงความแตกต่างของผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 และ 2564 ดังนี้

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในไตรมาสที่ 3/2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 2,102.41 ล้านบาท เทียบกับไตรมาสเดียวกันของปี 2564 ที่มีรายได้จากการขาย 3,796.17 ล้านบาท รายได้ลดลง 1,693.76 ล้านบาท หรือลดร้อยละ 44.62 เนื่องจากปริมาณการขายหลักในไตรมาสนี้ลดลงมากประมาณร้อยละ 40.46 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของอุตสาหกรรมเหล็ก ถดถอย ผู้บริโภคและผู้ค้าส่งเหล็กชะลอการสั่งซื้อและชะลอการบริโภค เนื่องจากยังไม่มั่นใจผลกระทบจากโรคระบาดใหม่ไวรัสโคโรนา 2019 และ ภาวะสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ยังยืดเยื้อที่มีผลกระทบต่อหลายอุตสาหกรรม จนส่งผลให้อำนาจการซื้อของผู้บริโภคลดลง และราคาขายโดยเฉลี่ยทั้งไตรมาสก็ลดลงจากปี 2564 ประมาณร้อยละ 11.73 ส่งผลให้มีกำไรขั้นต้น 56.35 ล้านบาท ในไตรมาสนี้ ในขณะที่ไตรมาสที่ 3 ปี 2564 มีกำไรขั้นต้น 293.18 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายขายและบริหารมียอดรวม 136.87 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 3/2565 เทียบกับไตรมาสเดียวกันปี 2564 ที่มียอด 107.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.53 ล้านบาท เนื่องจากค่านายหน้า และค่าขนส่งลดลงตามยอดขาย แต่มีการตัดจ่ายหนี้สูญในเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าที่เรียกเก็บไม่ได้ 64.61 ล้านบาท ในไตรมาสนี้ ด้านต้นทุนการเงินเพิ่มจาก 14.99 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 3/2564 เป็น 21.77 ล้านบาทในไตรมาสนี้ เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ มีแนวโน้มเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ในไตรมาสนี้มีการตั้งประมาณการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 42.37 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนจำนวน 44.80 ล้านบาท เนื่องจากค่าเงินบาทอ่อนลงมากและมีการรับรู้ขาดทุนจากบริษัทร่วม 12.77 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 ในขณะที่เป็นการรับรู้กำไร 73.14 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2564 หลังจากหักค่าใช้จ่ายทุกประเภทและภาษีเงินได้แล้ว บริษัทฯ มียอดผลการดำเนินงานประจำไตรมาสที่ 3/2565 เป็นขาดทุนสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ 204.24 ล้านบาท เทียบกับกำไรสุทธิในไตรมาสเดียวกันของปี 2564 จำนวน 151.82 ล้านบาท คิดเป็นกำไรลดลง 356.06 ล้านบาท หรือกำไรลดลงร้อยละ 234.52

2. งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 มียอดรวม 6,006.10 ล้านบาทเทียบกับยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมียอด 5,607.34 ล้านบาท สินทรัพย์รวมเพิ่ม 398.76 ล้านบาท มาจากการเพิ่มของลูกหนี้การค้าเพิ่มประมาณ 180 ล้านบาท เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า 60 ล้านบาท และลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ 87 ล้านบาท

ด้านหนี้สินรวมเพิ่มจาก 3,079.67 ล้านบาท ในปลายปี 2564 เป็น 3,732.54 ล้านบาท ณ 30 กันยายน 2565 เพิ่มขึ้น 652.87 ล้านบาท เนื่องจากมีการสั่งซื้อสินค้าสูงในไตรมาสก่อน ทำให้การใช้สินเชื่อบริหารเพิ่มสูงขึ้น ประมาณ 780 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มจาก 1.22 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็น 1.64 เท่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรช จิระพงษ์ตระกูล)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร