

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

## บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	84,412	183,353	42,066	131,621
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	43,682	42,797	31,576	30,794
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	1,093	793	926	793
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	5	1,804	5	1,804
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	34	27	34	27
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(820)	(72)	(510)	(72)
โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(458)	(681)	(458)	(681)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(572)	(420)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,218	1,290	1,091	1,155
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	2,144	(33,277)	11,232	(26,636)
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	62	308	62	1,545
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	792	486	792	486
รายได้ทางการเงิน	(21)	(39)	(2,278)	(2,764)
ต้นทุนทางการเงิน	13,873	12,213	12,091	9,553
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	145,444	208,582	96,629	147,625
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	49,065	(203,693)	93,692	(308,990)
สินค้าคงเหลือ	195,144	(101,731)	192,078	(70,558)
สินทรัพย์ชีวภาพ	(962)	(983)	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(7,206)	(8,632)	(6,817)	(6,120)
เงินมัดจำ	(16)	-	(16)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(839)	(49,920)	1,771	(50,130)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(36,279)	(59,596)	(63,273)	(17,493)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	(1,150)	25,025	(1,067)	21,663
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,490	8,358	2,074	5,621
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(626)	-	(626)
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	345,691	(183,216)	315,071	(279,008)
จ่ายภาษีเงินได้	(1,496)	-	(1,387)	-
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>344,195</b>	<b>(183,216)</b>	<b>313,684</b>	<b>(279,008)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	21	39	9,544	98
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	(18,000)	41,800
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(39,356)	(9,669)	(32,126)	(8,826)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(19)	(662)	(19)	(662)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	956	89	646	89
พืชเพื่อการให้ผลิตผลเพิ่มขึ้น	(749)	(1,109)	(749)	(1,109)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(39,147)</b>	<b>(11,312)</b>	<b>(40,704)</b>	<b>31,390</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(218,000)	335,000	(190,000)	310,000
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(432)	(390)	(277)	(243)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(34,150)	(108,670)	(34,150)	(41,670)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(13,798)	(12,379)	(12,048)	(9,530)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(266,380)</b>	<b>213,561</b>	<b>(236,475)</b>	<b>258,557</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>38,668</b>	<b>19,033</b>	<b>36,505</b>	<b>10,939</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	78,069	109,368	49,017	80,219
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด</b>	<b>116,737</b>	<b>128,401</b>	<b>85,522</b>	<b>91,158</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เข้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(2,629)	(1,422)	(2,792)	(1,066)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้