

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	131,793	118,298	16,278	30,949
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	95,518	87,899	70,202	63,625
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(4)	(2)	-	(2)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับ)	(66)	709	21	709
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	-	495	-	495
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	67	67	67	67
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(723)	(1,136)	(723)	(1,138)
ค่าต่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	86	(190)	86	(190)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(504)	(670)	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,986	2,435	2,741	2,181
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	14,172	1,984	20,328	12,589
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	855	(1,314)	855	(1,314)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(1,899)	779	(1,899)	779
รายได้ทางการเงิน	(510)	(330)	(3,695)	(4,561)
ต้นทุนทางการเงิน	23,012	26,161	21,240	22,852
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	264,783	235,185	125,501	127,041
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(15,078)	146,456	49,991	165,721
สินค้าคงเหลือ	(76,074)	444,905	(62,588)	445,999
สินทรัพย์ชีวภาพ	(2,594)	(917)	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(1,671)	(655)	(1,671)	(655)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,288	442	3,758	542
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,708	(9,424)	1,504	(7,551)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	66,137	(46,851)	128,937	(113,671)
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	5,050	(409)	(5,370)	4,699
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22,749	5,668	19,468	5,671
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(423)	(2,053)	(423)	(2,053)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	265,875	772,347	259,107	625,743
จ่ายภาษีเงินได้	(1,811)	(1,789)	(1,789)	(1,645)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	264,064	770,558	257,318	624,098

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	510	330	8,012	9,778
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	(22,000)	55,000
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(56,279)	(72,241)	(44,679)	(61,071)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(174)	(131)	(157)	(131)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,187	1,937	1,187	1,347
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(237)	(2,003)	(237)	(2,003)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(54,993)	(72,108)	(57,874)	2,920
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารลดลง	(18,000)	(463,000)	(20,000)	(400,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(855)	(875)	(561)	(573)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(68,300)	(68,300)	(68,300)	(68,300)
เงินปันผลจ่าย	(69,603)	(132,878)	(69,603)	(132,878)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(23,099)	(25,990)	(21,331)	(22,764)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(179,857)	(691,043)	(179,795)	(624,515)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	29,214	7,407	19,649	2,503
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	72,302	78,069	49,460	49,017
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	101,516	85,476	69,109	51,520
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหน้าที่ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,304)	509	(1,871)	531

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้