

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

## บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	183,353	67,615	131,621	62,586
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	42,797	44,841	30,794	32,123
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	793	69	793	69
ตัดจำหน่ายพืชเพื่อการให้ผลผลิต	1,804	-	1,804	-
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมทางการเงิน	27	27	27	27
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(72)	(554)	(72)	(682)
โอนกลับค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(681)	-	(681)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(420)	(506)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,290	1,299	1,155	1,165
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(33,277)	(33,233)	(26,636)	(30,734)
ขาดทุน (กำไร) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	308	(542)	1,545	547
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	486	(304)	486	(304)
รายได้ทางการเงิน	(39)	(6)	(2,764)	(3,544)
ต้นทุนทางการเงิน	12,213	11,871	9,553	8,693
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	208,582	90,577	147,625	69,946
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(203,693)	(30,030)	(308,990)	(68,088)
สินค้าคงเหลือ	(101,731)	134,609	(70,558)	131,261
สินทรัพย์ชีวภาพ	(983)	(416)	-	-
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(8,632)	(15,084)	(6,120)	(12,634)
เงินมัดจำ	-	(90)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(49,920)	(38,530)	(50,130)	(34,448)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(59,596)	119,382	(17,493)	119,213
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	25,025	2,596	21,663	1,358
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8,358	6,721	5,621	3,781
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(626)	-	(626)	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(183,216)	269,735	(279,008)	210,389
จ่ายภาษีเงินได้	-	(331)	-	(229)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(183,216)</b>	<b>269,404</b>	<b>(279,008)</b>	<b>210,160</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ชุมพรอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดรับจากรายได้ทางการเงิน	39	6	98	5,771
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	41,800	14,900
เงินสดจ่ายซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	(9,669)	(13,910)	(8,826)	(8,048)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	89	1,128	89	2,057
พืชเพื่อการให้ผลผลิตเพิ่มขึ้น	(1,109)	(422)	(1,109)	(422)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(662)	(147)	(662)	(147)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(11,312)</b>	<b>(13,345)</b>	<b>31,390</b>	<b>14,111</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	335,000	(150,000)	310,000	(180,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(390)	(390)	(243)	(243)
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(108,670)	(105,220)	(41,670)	(38,220)
เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน	(12,379)	(12,253)	(9,530)	(8,976)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>213,561</b>	<b>(267,863)</b>	<b>258,557</b>	<b>(227,439)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>19,033</b>	<b>(11,804)</b>	<b>10,939</b>	<b>(3,168)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	109,368	93,776	80,219	63,661
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด</b>	<b>128,401</b>	<b>81,972</b>	<b>91,158</b>	<b>60,493</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระลดลง	(1,422)	(1,484)	(1,066)	(334)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้