

บริษัท เชียงใหม่พรเซ็นฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

งบการเงินระหว่างกาล

และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

บริษัท เชียงใหม่พรเซ่นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	สินทรัพย์	หมายเหตุ	บาท	
			30 กันยายน 2560 (ไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด			116,924,342	405,131,595
เงินลงทุนชั่วคราว	6		350,007,604	350,681,734
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7		130,190,603	69,962,214
ลูกหนี้ชาวไร่	8		24,885,663	48,280,500
สินค้าคงเหลือ	9		485,250,996	345,065,455
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน			1,107,259,208	1,219,121,498
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้อง	10		37,500,000	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11		22,128,578	22,128,578
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12		352,656,635	330,294,513
เงินมัดจำค่าเช่าที่ดิน	13		25,358,949	25,358,949
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	14		8,697,744	8,556,610
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	21		10,733,764	10,408,712
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น			2,600,528	1,646,944
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			459,676,198	398,394,306
รวมสินทรัพย์			1,566,935,406	1,617,515,804

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เชียงใหม่โพรเซ้นท์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		30 กันยายน 2560 (ไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	62,833,966	74,885,608
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ครบกำหนดชำระในปี	17	817,435	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		12,071,390	25,451,961
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		6,516,516	3,180,112
รวมหนี้สินหมุนเวียน		82,239,307	103,517,681
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	2,943,112	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	46,906,387	44,907,938
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		49,849,499	44,907,938
รวมหนี้สิน		132,088,806	148,425,619
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น - มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น		381,145,725	381,145,725
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 381,145,725 หุ้น		381,145,725	381,145,725
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		68,000,000	68,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรเพื่อทุนสำรองตามกฎหมาย		38,115,000	38,115,000
ส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร		947,585,875	981,829,460
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,434,846,600	1,469,090,185
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,566,935,406	1,617,515,804

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(ไม่ได้ตรวจสอบ)

บริษัท เชียงใหม่โพรเซ่นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
รายได้จากการขาย		361,347,143	395,842,766
ต้นทุนขาย		(276,291,585)	(282,416,731)
กำไรขั้นต้น		85,055,558	113,426,035
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		15,244,155	6,867,783
รายได้อื่น		4,174,020	3,733,453
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		104,473,733	124,027,271
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(22,553,156)	(25,527,067)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(20,976,047)	(18,616,906)
รวมค่าใช้จ่าย		(43,529,203)	(44,143,973)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		60,944,530	79,883,298
ต้นทุนทางการเงิน		(61,730)	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		60,882,800	79,883,298
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	(12,137,927)	(15,863,300)
กำไรสำหรับงวด		48,744,873	64,019,998
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		48,744,873	64,019,998
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรสำหรับงวด		0.13	0.17
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		381,145,725	381,145,725

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(ไม่ได้ตรวจสอบ)

บริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	บาท	
	หมายเหตุ	
	2560	2559
รายได้จากการขาย	1,066,659,023	1,147,530,104
ต้นทุนขาย	(782,867,263)	(824,641,818)
กำไรขั้นต้น	283,791,760	322,888,286
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	22,728,188	3,115,485
รายได้อื่น	12,888,365	11,016,355
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	319,408,313	337,020,126
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(65,510,004)	(73,187,973)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(63,256,174)	(58,207,849)
รวมค่าใช้จ่าย	(128,766,178)	(131,395,822)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	190,642,135	205,624,304
ต้นทุนทางการเงิน	(167,112)	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	190,475,023	205,624,304
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21 (37,959,947)	(38,946,880)
กำไรสำหรับงวด	152,515,076	166,677,424
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	152,515,076	166,677,424
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		
กำไรสำหรับงวด	0.40	0.44
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	381,145,725	381,145,725

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(ไม่ได้ตรวจสอบ)

บริษัท เชียงใหม่พรเซ่นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

หมายเหตุ	บาท				
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวม
			ทุนสำรองตามกฎหมาย	ส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	381,145,725	68,000,000	38,115,000	861,681,414	1,348,942,139
เงินปันผลจ่าย	19	-	-	(76,228,026)	(76,228,026)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	166,677,424	166,677,424
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	166,677,424	166,677,424
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	381,145,725	68,000,000	38,115,000	952,130,812	1,439,391,537
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	381,145,725	68,000,000	38,115,000	981,829,460	1,469,090,185
เงินปันผลจ่าย	19	-	-	(186,758,661)	(186,758,661)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	152,515,076	152,515,076
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	152,515,076	152,515,076
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	381,145,725	68,000,000	38,115,000	947,585,875	1,434,846,600

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(ไม่ได้ตรวจสอบ)

บริษัท เชียงใหม่ไฟรเซ็นฟู๊ดส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

	บาท	
	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	190,475,023	205,624,304
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(770,563)	120,670
หนี้สงสัยจะสูญ	1,540	105,066
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	(1,048,860)	1,491,661
กำไรจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน	(7,604)	(248,500)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(1,090,451)	-
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(384,431)	(469,225)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	33,641,146	33,012,924
ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	3,754,849	3,375,555
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	167,112	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	224,737,761	243,012,455
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(59,457,826)	(35,660,633)
ลูกหนี้ชาวไร่	23,393,297	(6,972,471)
สินค้าคงเหลือ	(139,136,681)	38,129,636
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(953,584)	(1,341,670)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(12,389,995)	(16,333,148)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3,336,404	13,679
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ	(1,756,400)	(548,100)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	37,772,976	220,299,748
จ่ายดอกเบี้ย	(167,112)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(51,665,570)	(38,370,886)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(14,059,706)	181,928,862

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(ไม่ได้ตรวจสอบ)

บริษัท เชียงใหม่โพรเซสฟู๊ด จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

บาท

	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	1,772,185	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(37,500,000)	-
เงินสดจ่ายมัดจำค่าเช่าที่ดิน	-	(25,358,949)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	445,693	628,687
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์ (ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม 1)	(52,006,034)	(49,499,504)
เงินสดจ่ายซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(508,200)	(670,800)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(87,796,356)	(74,900,566)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายเงินปันผล (ข้อมูลกระแสเงินสดเพิ่มเติม 2)	(186,351,191)	(76,639,140)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(186,351,191)	(76,639,140)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ	(288,207,253)	30,389,156
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	405,131,595	259,786,030
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	116,924,342	290,175,186
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
1.เงินสดจ่ายในการซื้ออาคารและอุปกรณ์		
รายละเอียดอาคารและอุปกรณ์ได้มาในระหว่างงวดดังนี้		
อาคารและอุปกรณ์ที่ได้มาในระหว่างงวด	(55,697,464)	(44,744,964)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินเพิ่มขึ้น	3,760,547	-
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สินลดลง	(69,117)	(4,754,540)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(52,006,034)	(49,499,504)
2. เงินสดจ่ายเงินปันผล		
เงินปันผลจ่าย	(186,758,661)	(76,228,026)
เงินปันผลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น(ลดลง)	407,470	(411,114)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(186,351,191)	(76,639,140)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้