



บริษัท ทีปโก้ฟู้ดส์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

สรุปข้อมูลทางการเงิน
จากรายงานประจำปี 2563

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ณ วันที่ หรือ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	2563 (รวม)	2563 (บริษัท)	2562 (รวม)	2562 (บริษัท)	2561 (รวม)	2561 (บริษัท)
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นสามัญ (ต่อหุ้น)						
มูลค่าที่ตราไว้	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชี	8.74	4.53	8.10	4.23	8.65	4.47
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.00	0.66	0.43	0.25	(0.06)	0.72
ผลการดำเนินงาน (บาท)						
รายได้จากการขาย	2,500,123,559	255,066,768	3,561,064,263	353,565,577	4,248,050,424	379,175,078
รายได้รวม	2,575,811,322	858,701,883	3,687,017,406	714,031,368	4,356,026,410	862,850,858
กำไรขั้นต้น	435,736,037	81,413,835	382,486,783	108,682,651	853,472,354	98,163,539
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	536,211,355	351,238,734	262,629,329	162,690,434	77,399,384	388,624,918
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	481,812,461	317,549,351	207,667,159	122,481,331	(30,876,745)	349,185,574
ข้อมูลเกี่ยวกับงบดุล (บาท)						
สินทรัพย์หมุนเวียน	980,510,187	498,771,349	1,256,513,591	372,339,023	1,747,914,423	236,282,983
สินทรัพย์รวม	6,487,259,025	3,317,897,440	6,669,002,920	3,406,202,762	7,076,574,427	3,432,902,009
หนี้สินหมุนเวียน	1,601,400,008	723,895,691	1,844,007,417	769,706,782	1,962,326,700	521,232,526
หนี้สินรวม	2,267,758,547	1,130,244,861	2,762,208,235	1,363,120,709	2,903,169,782	1,275,839,738
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,219,500,478	2,187,652,579	3,906,794,685	2,043,082,053	4,173,404,645	2,157,062,271
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,219,500,478	2,187,652,579	3,906,794,685	2,043,082,053	4,173,404,645	2,157,062,271
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตราส่วนกำไรขั้นต้นต่อยอดขาย (%)	17.4%	31.9%	10.7%	30.7%	20.1%	25.9%
อัตราส่วนกำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้ (%)	20.8%	40.9%	7.1%	22.8%	1.8%	45.0%
อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	18.7%	37.0%	5.6%	17.2%	(0.7%)	40.5%
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	94.1%*	142.9%*	79.0%	134.0%	(390.7%)	34.7%
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (%)	11.4%	14.5%	5.3%	6.0%	(0.7%)	16.2%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (%)	8.7%	11.3%	3.8%	4.0%	(0.6%)	10.9%
ผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	7.4%	9.6%	3.1%	3.6%	(0.4%)	10.2%
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	10.5	10.9	3.8	3.8	1.4	12.9
อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	0.6	0.7	0.7	0.5	0.9	0.5
อัตราส่วนสภาพคล่องต่อหนี้สินหมุนเวียน (เท่า)	0.3	0.6	0.3	0.4	0.4	0.3
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.5	0.5	0.7	0.7	0.7	0.6

* อัตราการจ่ายเงินปันผลคำนวณจากเงินปันผลที่จ่ายจากกำไรของปีดังกล่าว โดยสำหรับปี 2563 รวมเงินปันผลระหว่างกาลครั้งที่ 2 ที่ 0.19 บาท ต่อหุ้น และเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานครึ่งปีหลังที่ 0.50 บาทต่อหุ้น ซึ่งขึ้นอยู่กับกรอบอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		55,544,446	41,336,348	15,137,447	15,127,386
เงินลงทุนชั่วคราว		-	4,995,108	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 8	368,818,881	467,172,764	16,484,143	24,968,756
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	412,900,000	269,000,000
สินค้าคงเหลือ	9	500,542,233	679,465,248	46,137,515	50,918,443
สินทรัพย์ชีวภาพ		480,000	2,800,000	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้า	7	29,015,480	12,851,450	2,547,180	3,568,544
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	29.1	1,649,450	386,936	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		24,459,697	47,505,737	5,565,064	8,755,894
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		980,510,187	1,256,513,591	498,771,349	372,339,023
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	1,478,836,957	1,642,486,907
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	3,477,058,427	3,145,107,518	644,929,739	644,929,739
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - ที่ดินรอ					
การขาย		7,269,561	7,269,561	7,269,561	7,269,561
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	1,910,737,529	2,136,459,223	652,765,760	701,706,302
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	30,389,476	35,575,530	27,037,043	27,175,598
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22	69,420,294	72,902,030	6,194,930	6,755,661
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7	11,873,551	15,175,467	2,092,101	3,539,971
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,506,748,838	5,412,489,329	2,819,126,091	3,033,863,739
รวมสินทรัพย์		6,487,259,025	6,669,002,920	3,317,897,440	3,406,202,762

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก					
สถาบันการเงิน	14	814,378,606	761,473,861	500,000,000	490,318,437
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 15	429,728,365	605,257,788	22,176,050	43,551,602
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	266,880,000	411,950,000	190,000,000	231,245,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	7, 17	27,586,779	859,098	7,942,589	859,098
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	4,470,342	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	29.1	163,355	437,016	-	104,815
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		62,662,903	59,559,312	3,777,052	3,627,830
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,601,400,008	1,844,007,417	723,895,691	769,706,782
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	532,563,150	782,500,000	365,000,000	555,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	7, 17	27,439,376	5,386,014	11,239,662	5,386,014
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอน		1,200,480	1,070,480	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18	105,155,533	129,244,324	30,109,508	33,027,913
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		666,358,539	918,200,818	406,349,170	593,413,927
รวมหนี้สิน		2,267,758,547	2,762,208,235	1,130,244,861	1,363,120,709

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 500,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ					
1 บาท		500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 482,579,640 หุ้น มูลค่าหุ้นละ					
1 บาท		482,579,640	482,579,640	482,579,640	482,579,640
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัท					
ย่อยที่บริษัทฯซื้อในราคาสูงกว่ามูลค่าตามบัญชี		(80,767,243)	(80,767,243)	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัท					
ย่อยของบริษัทฯรวมที่ซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่าตาม					
บัญชี		1,494,466	1,494,466	-	-
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของบริษัท					
รวมโดยไม่ได้สูญเสียอำนาจควบคุมของบริษัทฯรวม		(135,832,635)	(135,832,635)	-	-
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของบริษัท					
รวม		40,952,590	40,994,182	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	19	50,000,000	50,000,000	50,000,000	50,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		4,147,407,501	3,848,177,059	1,655,072,939	1,510,502,413
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(286,333,841)	(299,850,784)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,219,500,478	3,906,794,685	2,187,652,579	2,043,082,053
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,487,259,025	6,669,002,920	3,317,897,440	3,406,202,762

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากการขาย		2,500,123,559	3,561,064,263	255,066,768	353,565,577
รายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย	10	-	-	38,999,997	19,799,998
รายได้เงินปันผลจากบริษัทร่วม	11	-	-	517,834,324	258,917,162
รายได้อื่น	20	75,687,763	125,953,143	46,800,794	81,748,631
รวมรายได้		2,575,811,322	3,687,017,406	858,701,883	714,031,368
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		2,064,387,522	3,178,577,480	173,652,933	244,882,926
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		311,001,624	436,828,614	-	7,549
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		477,038,964	541,720,254	179,440,341	187,366,062
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	163,649,950	122,850,000
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		24,191,743	-	171,489	32,835
รวมค่าใช้จ่าย		2,876,619,853	4,157,126,348	516,914,713	555,139,372
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน		(300,808,531)	(470,108,942)	341,787,170	158,891,996
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	836,967,622	732,668,446	-	-
รายได้ทางการเงิน		52,264	69,825	9,451,564	3,798,438
ต้นทุนทางการเงิน		(50,962,001)	(69,945,288)	(32,107,939)	(43,376,092)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		485,249,354	192,684,041	319,130,795	119,314,342
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	22	(3,436,893)	14,983,118	(1,581,444)	3,166,989
กำไรสำหรับปี		481,812,461	207,667,159	317,549,351	122,481,331

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2563	2562	2563	2562
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม - สุทธิ จากภาษีเงินได้	11	13,516,943	(237,739,028)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้	18	(13,686,046)	-	(4,082,852)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		<u>(169,103)</u>	<u>(237,739,028)</u>	<u>(4,082,852)</u>	<u>-</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		<u>481,643,358</u>	<u>(30,071,869)</u>	<u>313,466,499</u>	<u>122,481,331</u>
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		<u>481,812,461</u>	<u>207,667,159</u>	<u>317,549,351</u>	<u>122,481,331</u>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		<u>481,643,358</u>	<u>(30,071,869)</u>	<u>313,466,499</u>	<u>122,481,331</u>
กำไรต่อหุ้น	23				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		<u>1.00</u>	<u>0.43</u>	<u>0.66</u>	<u>0.25</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และ ชำระแล้ว	ส่วนของผู้มีส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท ย่อยที่บริษัทฯซื้อ ในราคาสูงกว่า มูลค่าตามบัญชี	ส่วนของผู้มีส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัท ย่อยของบริษัทร่วม ที่ซื้อในราคาต่ำ กว่ามูลค่าตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลง ส่วนได้เสียในบริษัท ย่อยของบริษัทร่วม โดยไม่ได้สูญเสีย อำนาจควบคุมของ บริษัทร่วม	ส่วนทุนจากการ จ่ายโดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	41,070,724
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม	-	-	-	-	(76,542)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	40,994,182
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	40,994,182
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	-
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ของ บริษัทร่วม	-	-	-	-	(41,592)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	482,579,640	(80,767,243)	1,494,466	(135,832,635)	40,952,590

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม					
กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม	
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร				ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น ในบริษัทรวม
50,000,000	3,876,971,449	(62,111,756)	(62,111,756)	4,173,404,645	
-	207,667,159	-	-	207,667,159	
-	-	(237,739,028)	(237,739,028)	(237,739,028)	
-	207,667,159	(237,739,028)	(237,739,028)	(30,071,869)	
-	-	-	-	(76,542)	
-	(236,461,549)	-	-	(236,461,549)	
50,000,000	3,848,177,059	(299,850,784)	(299,850,784)	3,906,794,685	
50,000,000	3,848,177,059	(299,850,784)	(299,850,784)	3,906,794,685	
-	481,812,461	-	-	481,812,461	
-	(13,686,046)	13,516,943	13,516,943	(169,103)	
-	468,126,415	13,516,943	13,516,943	481,643,358	
-	-	-	-	(41,592)	
-	(168,895,973)	-	-	(168,895,973)	
50,000,000	4,147,407,501	(286,333,841)	(286,333,841)	4,219,500,478	

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	482,579,640	50,000,000	1,624,482,631	2,157,062,271
กำไรสำหรับปี	-	-	122,481,331	122,481,331
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	122,481,331	122,481,331
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	(236,461,549)	(236,461,549)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	<u>482,579,640</u>	<u>50,000,000</u>	<u>1,510,502,413</u>	<u>2,043,082,053</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	482,579,640	50,000,000	1,510,502,413	2,043,082,053
กำไรสำหรับปี	-	-	317,549,351	317,549,351
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	(4,082,852)	(4,082,852)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	313,466,499	313,466,499
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 25)	-	-	(168,895,973)	(168,895,973)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	<u>482,579,640</u>	<u>50,000,000</u>	<u>1,655,072,939</u>	<u>2,187,652,579</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	485,249,354	192,684,041	319,130,795	119,314,342
ปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	381,670,305	347,624,826	71,589,965	64,287,387
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562:				
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	4,880,868	(587,874)	-	-
ปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ				
(โอนกลับ)	(16,692,377)	20,229,888	1,189,877	(2,420,391)
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	9,933,203	23,195,067	-	6,409,923
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	163,649,950	122,850,000
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ				
สินทรัพย์ชีวภาพ	2,320,000	(2,140,529)	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(1,346,876)	(1,064,321)	19,691	7,762
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของ				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(1,486,094)	290,034	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร				
และอุปกรณ์	2,853,375	18,580,110	(730,932)	(195,236)
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,149,670	325,178	-	-
ประมาณการต้นทุนการรื้อถอนเพิ่มขึ้น (ลดลง)	130,000	(1,209,120)	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15,453,022	38,447,724	6,060,618	9,996,923
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(836,967,622)	(732,668,446)	-	-
รายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย	-	-	(38,999,997)	(19,799,998)
รายได้เงินปันผลจากบริษัทร่วม	-	-	(517,834,324)	(258,917,162)
รายได้ทางการเงิน	(52,264)	(69,825)	(9,451,564)	(3,798,438)
ต้นทุนทางการเงิน	50,962,001	69,945,288	32,107,939	43,376,092

รายงานประจำปี 2563 | บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	98,056,565	(26,417,959)	26,732,018	81,111,204
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	97,091,250	95,626,653	8,464,922	20,497,416
สินค้าคงเหลือ	185,682,189	263,584,701	3,591,051	7,065,148
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,356,214	36,157,037	60,139	(2,214,065)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,301,916	(5,243,825)	1,447,870	(450,125)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(161,971,632)	(177,188,119)	(21,366,058)	(23,231,494)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,770,493	(24,327,822)	148,324	288,167
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(55,463,866)	(7,563,541)	(14,082,588)	(2,077,881)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	173,823,129	154,627,125	4,995,678	80,988,370
จ่ายดอกเบี้ย	(49,962,796)	(68,759,162)	(31,260,189)	(42,168,434)
จ่ายภาษีเงินได้	(7,167,575)	(15,952,167)	(1,092,534)	-
รับคืนภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,220,807	6,107,025	4,220,807	6,107,025
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	120,913,565	76,022,821	(23,136,238)	44,926,961

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 3 เดือน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	4,995,108	(44,211)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(143,900,000)	(179,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	924,554	3,610,886	730,935	216,446
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(91,425,809)	(198,047,345)	(2,650,206)	(24,142,393)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,255,916)	(1,418,632)	(542,094)	(18,400)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	38,999,997	19,799,998
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	517,834,324	258,917,162	517,834,324	258,917,162
ดอกเบี้ยรับ	52,264	69,825	9,451,564	3,798,438
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	429,124,525	63,087,685	419,924,520	79,571,251
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	52,904,745	(8,526,139)	9,681,563	250,318,437
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(24,831,914)	(369,145)	(6,318,811)	(369,145)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	18,663,150	406,746,659	-	56,746,659
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(413,670,000)	(365,000,000)	(231,245,000)	(201,200,000)
เงินปันผลจ่าย	(168,895,973)	(236,461,549)	(168,895,973)	(236,461,549)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(535,829,992)	(203,610,174)	(396,778,221)	(130,965,598)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	14,208,098	(64,499,668)	10,061	(6,467,386)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	41,336,348	105,836,016	15,127,386	21,594,772
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	55,544,446	41,336,348	15,137,447	15,127,386
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	518,619	12,007,725	75,620	13,000
รายการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	-	1,115,417	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	11,371,315	6,614,257	809,752	6,614,257

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายงานประจำปี 2563 | บริษัท ทีปโก้ฟูดส์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

สรุปผลการดำเนินงานประจำปี

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามงบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม(ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	2,500,123,559	3,561,064,263	(1,060,940,704)	(30%)
รายได้อื่น	75,687,763	125,953,143	(50,265,380)	(40%)
รวมรายได้	2,575,811,322	3,687,017,406	(1,111,206,084)	(30%)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	2,876,619,853	4,157,126,348	(1,280,506,495)	(31%)
ขาดทุนจากการดำเนินงาน	(300,808,531)	(470,108,942)	169,300,411	36%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	836,967,622	732,668,446	104,299,176	14%
รายได้ทางการเงิน	52,264	69,825	(17,561)	(25%)
ต้นทุนทางการเงิน	(50,962,001)	(69,945,288)	(18,983,287)	(27%)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	485,249,354	192,684,041	292,565,313	152%
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(3,436,893)	14,983,118	(18,420,011)	(123%)
กำไรสำหรับปี	481,812,461	207,667,159	274,145,302	132%

1.1 รายได้จากการขาย

(หน่วย : บาท)

งบบปี	ผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้		การเปลี่ยนแปลง		เครื่องดื่ม		การเปลี่ยนแปลง		อื่นๆ		การเปลี่ยนแปลง		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	834	1,418	(584)	(41%)	1,648	2,107	(459)	(22%)	18	36	(18)	(50%)	2,500	3,561	(1,061)	(30%)

ในปี 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขาย 2,500 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 30 จากงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้ มีรายได้จากการขายลดลงร้อยละ 41 จากปริมาณส่งออกที่ลดลง เนื่องจากเกิดภาวะขาดแคลนวัตถุดิบจากสภาวะภัยแล้ง และปริมาณความต้องการสินค้าในต่างประเทศชะลอตัวจากสถานการณ์ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ธุรกิจเครื่องดื่ม มีรายได้จากการขายลดลงร้อยละ 22 สาเหตุหลักจากกำลังซื้อภายในประเทศที่ชะลอตัวลงจากสถานการณ์ไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

1.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

(หน่วย : บาท)

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	2,064,387,522	3,178,577,480	(1,114,189,958)	(35%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	311,001,624	436,828,614	(125,826,990)	(29%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	477,038,964	541,720,254	(64,681,290)	(12%)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	24,191,743	-	24,191,743	100%
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	2,876,619,853	4,157,126,348	(1,280,506,495)	(31%)

ในปี 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 2,877 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 31 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 35 สอดคล้องกับรายได้จากการขายลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงร้อยละ 29 จากการปรับแผนค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายให้สอดคล้องกับสถานะตลาด
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงร้อยละ 12 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง
- ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 24 ล้านบาท เนื่องจากค่าเงินบาทแข็งค่า

1.3 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในปี 2563 บริษัทฯรับรู้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 837 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14 จากปีก่อน เนื่องด้วยในเดือนกันยายน 2563 กระทรวงการต่างประเทศสหรัฐอเมริกา (US State Department) ได้ร้องขอให้บริษัทร่วมหยุดซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลา โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เป็นต้นไป ดังนั้นเพื่อหลีกเลี่ยงการถูกคว่ำบาตรจากประเทศสหรัฐอเมริกา บริษัทร่วมจึงตัดสินใจปฏิบัติตามและแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้กับทางกระทรวงการต่างประเทศสหรัฐอเมริกาทราบ ในปัจจุบันบริษัทร่วมได้หยุดซื้อน้ำมันดิบจากประเทศเวเนซุเอลาแล้ว

ทั้งนี้ บริษัทร่วมได้แจ้งข้อเท็จจริงดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้วเมื่อวันที่ 11 กันยายน 2563 วันที่ 15 กันยายน 2563 และวันที่ 23 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งรวมถึงแผนการบริหารความเสี่ยงจากการหยุดซื้อน้ำมันดิบจากแหล่งปัจจุบัน โดยการพิจารณาแผนการซื้อน้ำมันดิบจากแหล่งอื่นที่ไม่ใช่ประเทศเวเนซุเอลา หรือแผนการจัดหาทางเลือกจากแหล่งอื่น

1.4 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ในปี 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 51 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 27 จากปีก่อน สาเหตุหลักมาจากเงินกู้ระยะยาวที่ลดลง

2. งบแสดงฐานะการเงินตามงบการเงินรวม ณ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2563	ปี 2562	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	980,510,187	1,256,513,591	(276,003,404)	(22%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,506,748,838	5,412,489,329	94,259,509	2%
รวมสินทรัพย์	6,487,259,025	6,669,002,920	(181,743,895)	(3%)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	1,601,400,008	1,844,007,417	(242,607,409)	(13%)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	666,358,539	918,200,818	(251,842,279)	(27%)
รวมหนี้สิน	2,267,758,547	2,762,208,235	(494,449,688)	(18%)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	4,219,500,478	3,906,794,685	312,705,793	8%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	6,487,259,025	6,669,002,920	(181,743,895)	(3%)

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 6,487 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3 จากสิ้นปี 2562 โดยสินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 276 ล้านบาทหรือร้อยละ 22 สาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ในส่วนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 94 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 จากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุน ในบริษัทร่วม

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 2,268 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 18 จากสิ้นปี 2562 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากหนี้สินหมุนเวียนลดลง 243 ล้านบาทหรือร้อยละ 13 จากการลดลงของเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น และส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 252 ล้านบาทหรือร้อยละ 27 จากเงินกู้ระยะยาวที่ลดลง

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,220 ล้านบาทเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 จากสิ้นปี 2562 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากการเพิ่มขึ้นของกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร

3. งบกระแสเงินสดตามงบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย : บาท)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม ปี 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	120,913,565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	429,124,525
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(535,829,992)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	14,208,098
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	41,336,348
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	55,544,446

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ จำนวน 14 ล้านบาท โดยที่บริษัทฯและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 121 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 429 ล้านบาทจากเงินปันผลรับจากบริษัทร่วม และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 536 ล้านบาทจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาว และเงินปันผลจ่าย

4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามงบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ความสามารถในการทำกำไร	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง
	ปี 2563	ปี 2562	
อัตรากำไรขั้นต้น	174%	10.7%	7%
อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	35.6%	16.6%	19%
อัตรากำไรสุทธิ	18.7%	5.6%	13%
ผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	11.4%	5.3%	6%

ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง	ปี 2563	ปี 2562	การเปลี่ยนแปลง
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.54	0.71	(17%)
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	0.61	0.68	(7%)

ในปี 2563 อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 10.7 เป็นร้อยละ 17.4 จากการควบคุมต้นทุนขายให้สอดคล้องกับรายได้จากการขาย

อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 16.6 เป็นร้อยละ 35.6 สาเหตุหลักมาจากการขาดทุนก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นร้อยละ 14 และเมื่อเทียบกับปี 2562

