

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	1 มกราคม 2561
		บาท	บาท	บาท
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	42,353,886.80	145,638,243.37	109,170,886.43
เงินลงทุนชั่วคราว		-	-	16,000,000.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	240,153,573.40	709,976,753.08	266,021,762.13
สินค้าคงเหลือ	8	1,098,589,628.27	1,129,868,606.97	1,023,061,052.66
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดปัจจุบัน		648,803.26	661,662.61	7,446,148.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		184,319.91	143,581.63	117,764.62
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,381,930,211.64</b>	<b>1,986,288,847.66</b>	<b>1,421,817,614.28</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	9	-	4,438,208.60	3,997,735.34
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		327,610.00	141,147.00	266,035.71
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	127,452,206.14	127,452,206.14	127,452,206.14
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	637,825,133.60	628,536,248.15	455,937,606.30
สิทธิการเช่า		49,605.13	250,224.80	450,844.47
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		5,929,591.38	6,439,288.52	6,864,974.62
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดบัญชี	26.3	68,967,602.84	54,914,054.68	57,433,241.59
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น				
สินทรัพย์ภายในได้ของงวดก่อน		661,662.61	7,446,148.44	163,615.69
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์		5,524,047.34	4,483,752.00	-
อื่น ๆ		2,443,026.82	1,926,659.46	1,749,066.06
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>849,180,485.86</b>	<b>836,027,937.79</b>	<b>654,315,325.92</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>2,231,110,697.50</b>	<b>2,822,316,785.45</b>	<b>2,076,132,940.20</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561	1 มกราคม 2561
		บาท	บาท	บาท
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
หนี้สินคิณัดชำระ	13	21,562,032.28	-	-
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	779,218,169.46	1,200,386,786.29	649,082,803.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	15	295,992,796.95	391,078,554.59	259,691,105.75
เงินกู้ยืมระยะสั้น	30.3	60,000,000.00	-	-
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
เงินกู้ยืมระยะยาว	16	60,451,000.00	13,404,000.00	8,004,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	10,247,970.43	10,916,045.67	2,527,237.66
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>1,227,471,969.12</b>	<b>1,615,785,386.55</b>	<b>919,305,146.86</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะยาว	16	14,654,000.00	41,108,000.00	30,662,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	15,667,531.13	25,119,296.23	3,369,711.81
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	26.4	2,822,327.43	1,952,896.32	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18	55,533,693.02	53,561,969.99	47,477,149.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		221,500.00	221,500.00	305,500.00
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>88,899,051.58</b>	<b>121,963,662.54</b>	<b>81,814,360.81</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>1,316,371,020.70</b>	<b>1,737,749,049.09</b>	<b>1,001,119,507.67</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น	19			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 439,844,340 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		439,844,340.00	439,844,340.00	-
หุ้นสามัญ 41,889,937 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท		-	-	418,899,370.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 439,844,284 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		439,844,284.00	439,844,284.00	-
หุ้นสามัญ 41,889,937 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท		-	-	418,899,370.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		574,095,791.76	574,095,791.76	574,095,791.76
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน		(242,518,625.38)	(242,518,625.38)	(242,518,625.38)
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	29,539,593.15	28,940,744.21	28,940,744.21
ยังไม่ได้จัดสรร		113,868,652.87	284,295,561.37	295,596,151.94
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(90,019.60)	(90,019.60)	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>914,739,676.80</b>	<b>1,084,567,736.36</b>	<b>1,075,013,432.53</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>2,231,110,697.50</b>	<b>2,822,316,785.45</b>	<b>2,076,132,940.20</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ซีพีแอส กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
		บาท	บาท
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	28.2	2,430,098,909.62	2,897,548,258.28
ต้นทุนขายและการให้บริการ		(2,183,834,503.22)	(2,483,561,309.94)
<b>กำไรขั้นต้น</b>		<b>246,264,406.40</b>	<b>413,986,948.34</b>
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน		28,539,864.73	3,000,278.90
รายได้อื่น	23	27,353,267.04	21,358,834.18
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(240,513,212.97)	(185,587,028.56)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(187,700,886.20)	(201,311,357.99)
ต้นทุนทางการเงิน		(47,289,999.33)	(35,528,225.61)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(4,438,208.60)	530,492.86
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>		<b>(177,784,768.93)</b>	<b>16,449,942.12</b>
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	26.1	13,898,012.65	(4,472,963.23)
<b>กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี</b>		<b>(163,886,756.28)</b>	<b>11,976,978.89</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น</b>			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วม - สุทธิจากภาษี	26.2	-	(90,019.60)
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	(90,019.60)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน			
ที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี	26.2	2,855,582.40	(3,520.00)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		2,855,582.40	(3,520.00)
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>2,855,582.40</b>	<b>(93,539.60)</b>
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี</b>		<b>(161,031,173.88)</b>	<b>11,883,439.29</b>
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27	(0.37)	0.03

บริษัท ซิทีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	ทุนที่ออก	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนต่ำกว่าทุน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม
		และชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	จากการรวมกิจการ ภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้น
					ทุนสำรอง		ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)	รวม		
		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		418,899,370.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	28,940,744.21	295,596,151.94	-	-	-	1,075,013,432.53
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี										
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		-	-	-	-	11,976,978.89	-	-	-	11,976,978.89
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(3,520.00)	(90,019.60)	(90,019.60)	(90,019.60)	(93,539.60)
รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	11,973,458.89	(90,019.60)	(90,019.60)	(90,019.60)	11,883,439.29
รายการกับผู้เป็นเจ้าของ										
เงินทุนที่ได้รับและการจัดสรรส่วนทุน										
เงินปันผล	21.2	20,944,914.00	-	-	-	(23,274,049.46)	-	-	-	(2,329,135.46)
รวมเงินทุนที่ได้รับและการจัดสรรส่วนทุน		20,944,914.00	-	-	-	(23,274,049.46)	-	-	-	(2,329,135.46)
รวมรายการกับผู้เป็นเจ้าของ		20,944,914.00	-	-	-	(23,274,049.46)	-	-	-	(2,329,135.46)
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	28,940,744.21	284,295,561.37	(90,019.60)	(90,019.60)	(90,019.60)	1,084,567,736.36
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี										
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		-	-	-	-	(163,886,756.28)	-	-	-	(163,886,756.28)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	2,855,582.40	-	-	-	2,855,582.40
รวมกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	-	(161,031,173.88)	-	-	-	(161,031,173.88)
รายการกับผู้เป็นเจ้าของ										
เงินทุนที่ได้รับและการจัดสรรส่วนทุน										
เงินปันผล	21.1	-	-	-	-	(8,796,885.68)	-	-	-	(8,796,885.68)
รวมเงินทุนที่ได้รับและการจัดสรรส่วนทุน		-	-	-	-	(8,796,885.68)	-	-	-	(8,796,885.68)
รวมรายการกับผู้เป็นเจ้าของ		-	-	-	-	(8,796,885.68)	-	-	-	(8,796,885.68)
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	21.1	-	-	-	598,848.94	(598,848.94)	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	29,539,593.15	113,868,652.87	(90,019.60)	(90,019.60)	(90,019.60)	914,739,676.80

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
		บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		(177,784,768.93)	16,449,942.12
รายการปรับปรุงเพื่อปรับกระทบเป็นเงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคา		73,928,517.39	60,421,861.58
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า		200,619.67	200,619.67
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่น		1,968,666.92	1,755,334.10
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย		778,725.42	12,182,177.91
หนี้สูญ		4,533.86	8,753.16
(โอนกลับ)หนี้สงสัยจะสูญ		35,426,914.94	302,756.06
(โอนกลับ)ขาดทุนจากมูลค่าสินค้างเหลือลดลง		28,759,459.39	(143,001,898.35)
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(244,115.56)	(446,720.06)
(กำไร)ขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(291,118.42)	(1,933,047.39)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		1,289,492.77	2,726,987.27
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่น		328,630.22	2.00
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดก่อน		-	163,615.69
ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		4,438,208.60	(530,492.86)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน		23,600,764.03	6,226,520.99
รายได้ดอกเบี้ย		(152,509.23)	(923,120.33)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		44,867,270.24	32,659,822.40
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		430,617,175.20	(468,224,260.27)
สินค้างเหลือ		(4,827,854.69)	36,194,344.04
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(40,738.28)	(597,347.15)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(584,330.00)	80,662.90
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		(100,442,592.76)	141,412,196.67
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		(7,997,344.50)	(146,100.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	(84,000.00)
เงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน		353,843,606.28	(305,101,389.85)
เงินสดจ่ายในภาษีเงินได้		(648,803.26)	(661,662.61)
เงินสดรับคืนภาษีเงินได้		7,446,148.44	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>360,640,951.46</b>	<b>(305,763,052.46)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
		บาท	บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดรับจากการไถ่ถอนเงินลงทุนในตราสารหนี้		-	16,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		(480,000.00)	(245,000.00)
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		293,537.00	369,888.71
เงินสดรับจากลูกหนี้จากการขายเงินลงทุนทั่วไป		-	3,178,108.50
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(72,311,908.00)	(238,816,699.22)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		296,126.17	2,022,968.32
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		(2,027,600.00)	(577,900.00)
เงินสดจ่ายในเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์		(5,524,047.34)	(4,483,752.00)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย		152,509.23	1,191,218.94
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน</b>		<b>(79,601,382.94)</b>	<b>(221,361,166.75)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เพิ่มขึ้น(ลดลง) ในเงินเบิกเกินบัญชี		12,128,430.68	(452,490.80)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		1,225,127,088.59	2,605,856,035.96
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		(1,636,484,045.21)	(2,051,880,346.94)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น		60,000,000.00	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		40,000,000.00	27,000,000.00
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		(19,407,000.00)	(11,154,000.00)
เงินสดรับจากการขายและเช่ากลับคืนตามสัญญาเช่าการเงิน		-	33,329,652.89
เงินสดจ่ายในหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		(11,084,887.06)	(7,490,325.88)
เงินสดจ่ายในดอกเบี้ย		(45,844,412.78)	(30,335,440.55)
เงินสดจ่ายในเงินปันผล		(8,796,667.68)	(1,982,479.01)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน</b>		<b>(384,361,493.46)</b>	<b>562,890,605.67</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน</b>		<b>(103,321,924.94)</b>	<b>35,766,386.46</b>
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		37,568.37	700,970.48
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ</b>		<b>(103,284,356.57)</b>	<b>36,467,356.94</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>		<b>145,638,243.37</b>	<b>109,170,886.43</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	6	<b>42,353,886.80</b>	<b>145,638,243.37</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้