

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงินรวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

2

ก่อนสอบทาน

สินทรัพย์	30 กันยายน 2563	31 ธันวาคม 2562
	(พันบาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	44,930,797	27,626,960
เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น	39,206,860	16,594,814
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	61,243,338	62,165,760
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	115,415	151,312
สินค้าคงเหลือ	52,277,793	56,411,269
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,084,763	1,248,034
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	24,512	187,771
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	198,883,478	164,385,920
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนในตราสารหนี้	3,708,528	2,150,095
เงินลงทุนในตราสารทุน	11,898,011	3,531,091
เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	95,865,309	94,352,172
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	2,550,850	8,709,540
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	86,212	93,374
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,167,769	1,622,344
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	354,104,028	305,985,804
ค่าความนิยม	33,122,905	34,301,273
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	11,260,282	11,754,490
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5,722,656	4,617,541
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,777,340	3,229,584
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	524,263,890	470,347,308
รวมสินทรัพย์	723,147,368	634,733,228

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงินรวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

3

ก่อนสอบทาน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

30 กันยายน

31 ธันวาคม

2563

2562

(พันบาท)

หนี้สินหมุนเวียน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

36,674,538

18,796,802

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

69,128,910

55,886,926

ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

16,244,388

2,705,421

ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

2,330,387

144,154

ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

49,916,255

49,935,088

เงินกู้ยืมระยะสั้น

438,751

470,554

ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย

2,878,291

2,190,509

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

1,316,444

1,375,773

รวมหนี้สินหมุนเวียน

178,927,964

131,505,227

หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะยาว

37,323,365

30,440,274

หนี้สินตามสัญญาเช่า

9,851,337

173,469

หุ้นกู้

124,728,455

124,747,621

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

5,470,825

4,716,704

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

14,650,085

14,195,446

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

1,065,110

1,211,358

รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน

193,089,177

175,484,872

รวมหนี้สิน

372,017,141

306,990,099

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงินรวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

4

ก่อนสอบทาน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2563	2562
	(พันบาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
(หุ้นสามัญจำนวน 1,600 ล้านหุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)	1,600,000	1,600,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
(หุ้นสามัญจำนวน 1,200 ล้านหุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)	1,200,000	1,200,000
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	160,000	160,000
ทุนสำรองทั่วไป	10,516,000	10,516,000
ยังไม่ได้จัดสรร	313,135,839	301,995,414
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(22,262,843)	(33,656,000)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	302,748,996	280,215,414
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	48,381,231	47,527,715
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	351,130,227	327,743,129
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	723,147,368	634,733,228

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนรวม
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

5
ก่อนสอบทาน

	2563	2562
	(พันบาท)	
รายได้จากการขาย	100,938,329	110,329,620
ต้นทุนขาย	(76,128,778)	(89,245,509)
กำไรขั้นต้น	24,809,551	21,084,111
รายได้อื่น	1,589,174	1,501,254
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	26,398,725	22,585,365
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(6,324,443)	(5,728,093)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(7,140,380)	(7,147,070)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(1,076,930)	(1,009,997)
รวมค่าใช้จ่าย	(14,541,753)	(13,885,160)
กำไรจากการดำเนินงาน	11,856,972	8,700,205
ต้นทุนทางการเงิน	(2,024,373)	(1,718,655)
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	3,040,695	2,030,810
กำไรก่อนภาษีเงินได้	12,873,294	9,012,360
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1,801,600)	(2,972,127)
กำไรสำหรับงวด	11,071,694	6,040,233
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	9,741,339	6,204,391
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,330,355	(164,158)
	11,071,694	6,040,233
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	8.12	5.17

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

6
ก่อนสอบทาน

	2563	2562
	(พันบาท)	
กำไรสำหรับงวด	11,071,694	6,040,233
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบการเงิน	3,028,322	(857,137)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(12,255)	21,068
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของการร่วมค้า และบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	413,606	(313,300)
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	2,440	(4,213)
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	3,432,113	(1,153,582)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	(9,082)	(10,699)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของการร่วมค้า และบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	(123,219)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	1,054	2,991
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(131,247)	(7,708)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	3,300,866	(1,161,290)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	14,372,560	4,878,943
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	12,969,172	5,186,239
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,403,388	(307,296)
	14,372,560	4,878,943

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนรวม
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

7
ก่อนสอบทาน

	2563	2562
	(พันบาท)	
รายได้จากการขาย	302,688,992	331,803,102
ต้นทุนขาย	(236,055,643)	(268,557,569)
กำไรขั้นต้น	66,633,349	63,245,533
รายได้อื่น	5,694,990	6,216,614
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	72,328,339	69,462,147
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(17,466,086)	(16,994,571)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(21,600,645)	(21,581,426)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุง เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	-	(2,537,775)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(1,979,177)	(1,195,602)
รวมค่าใช้จ่าย	(41,045,908)	(42,309,374)
กำไรจากการดำเนินงาน	31,282,431	27,152,773
ต้นทุนทางการเงิน	(5,783,741)	(4,920,583)
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	5,990,943	8,796,210
กำไรก่อนภาษีเงินได้	31,489,633	31,028,400
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(3,750,517)	(5,322,211)
กำไรสำหรับงวด	27,739,116	25,706,189
การแบ่งปันกำไร		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	26,096,409	24,909,944
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,642,707	796,245
	27,739,116	25,706,189
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	21.75	20.76

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

8
ก่อนสอบทาน

	2563	2562
	(พันบาท)	
กำไรสำหรับงวด	27,739,116	25,706,189
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	6,123,218	(6,159,043)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(561)	51,909
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของการร่วมค้า		
และบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	680,208	(1,348,744)
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่		
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	3,613	(10,383)
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	6,806,478	(7,466,261)
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	(35,722)	11,039
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของการร่วมค้า		
และบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	(313,741)	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่		
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	8,885	(3,530)
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(340,578)	7,509
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	6,465,900	(7,458,752)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	34,205,016	18,247,437
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	31,994,022	18,061,086
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,210,994	186,351
	34,205,016	18,247,437

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

	กำไรสะสม				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
					กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่าง ของอัตรา แลกเปลี่ยน จากการ แปลงค่า งบการเงิน	ผลกำไร (ขาดทุน) จากการ วัดมูลค่า สินทรัพย์ ทางการเงิน	ส่วนแบ่ง กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นของ การร่วมค้าและ บริษัทร่วมตาม วิธีส่วนได้เสีย ที่ผู้ถือหุ้น (พันบาท)	รายการอื่น ของการ เปลี่ยนแปลง ที่เกิดจาก ผู้ถือหุ้น	รวม องค์ประกอบ อื่น	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น		
ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ทุนสำรอง ทั่วไป										
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	1,200,000	160,000	10,516,000	290,938,903	(13,801,264)	(775)	(122,199)	(11,794,138)	(25,718,376)	277,096,527	40,772,570	317,869,097
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น												
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น												
และการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น												
เงินปันผล	-	-	-	(19,798,926)	-	-	-	-	-	(19,798,926)	(735,348)	(20,534,274)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น												
และการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	(19,798,926)	-	-	-	-	-	(19,798,926)	(735,348)	(20,534,274)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย												
การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ได้มีผลทำให้สูญเสียการควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	(183,527)	(183,527)	(183,527)	177,320	(6,207)
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ได้มาหรือสูญเสียการควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,151,343	6,151,343
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	(183,527)	(183,527)	(183,527)	6,328,663	6,145,136
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรง												
เข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(19,798,926)	-	-	-	(183,527)	(183,527)	(19,982,453)	5,593,315	(14,389,138)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด												
กำไรหรือขาดทุน	-	-	-	24,909,944	-	-	-	-	-	24,909,944	796,245	25,706,189
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	16,058	(5,557,698)	41,526	(1,348,744)	-	(6,864,916)	(6,848,858)	(609,894)	(7,458,752)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	24,926,002	(5,557,698)	41,526	(1,348,744)	-	(6,864,916)	18,061,086	186,351	18,247,437
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	1,200,000	160,000	10,516,000	296,065,979	(19,358,962)	40,751	(1,470,943)	(11,977,665)	(32,766,819)	275,175,160	46,552,236	321,727,396

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

10

ก่อนสอบทาน

				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
				กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น										
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่าง			ส่วนแบ่ง							
						ของอัตราแลกเปลี่ยน	จากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม	จากการวัดมูลค่า	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของ	รายการอื่นของการเปลี่ยนแปลง	รวม					
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ทุนสำรองทั่วไป	แปลงค่าเงินลงทุน	สินทรัพย์ทางการเงิน	การร่วมค้าและวิธีส่วนได้เสีย	ที่เกิดจากผู้ถือหุ้น	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	อื่น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น					
(พันบาท)																
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562																
ตามที่รายงานในงวดก่อน				1,200,000	160,000	10,516,000	301,995,414	(20,145,120)	-	29,686	(1,634,820)	(11,905,746)	(33,656,000)	280,215,414	47,527,715	327,743,129
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี				-	-	-	65,658	-	6,427,161	-	6,971	-	6,434,132	6,499,790	(18,760)	6,481,030
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				1,200,000	160,000	10,516,000	302,061,072	(20,145,120)	6,427,161	29,686	(1,627,849)	(11,905,746)	(27,221,868)	286,715,204	47,508,955	334,224,159
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น																
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น																
และการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น																
เงินปันผล				-	-	-	(14,997,759)	-	-	-	-	-	(14,997,759)	(1,306,283)	(16,304,042)	
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้น																
และการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น				-	-	-	(14,997,759)	-	-	-	-	-	(14,997,759)	(1,306,283)	(16,304,042)	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย																
การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ได้มีผลทำให้สูญเสียการควบคุม				-	-	-	-	-	-	-	(962,471)	(962,471)	(962,471)	(127,748)	(1,090,219)	
การเปลี่ยนแปลงที่ทำให้ได้มาหรือสูญเสียการควบคุม				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	95,313	95,313	
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย				-	-	-	-	-	-	-	(962,471)	(962,471)	(962,471)	(32,435)	(994,906)	
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรง																
เข้าส่วนของผู้ถือหุ้น				-	-	-	(14,997,759)	-	-	-	(962,471)	(962,471)	(15,960,230)	(1,338,718)	(17,298,948)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด																
กำไรหรือขาดทุน				-	-	-	26,096,409	-	-	-	-	-	26,096,409	1,642,707	27,739,116	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				-	-	-	(23,883)	5,546,788	-	3,851	370,857	-	5,921,496	5,897,613	568,287	6,465,900
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด				-	-	-	26,072,526	5,546,788	-	3,851	370,857	-	5,921,496	31,994,022	2,210,994	34,205,016
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563				1,200,000	160,000	10,516,000	313,135,839	(14,598,332)	6,427,161	33,537	(1,256,992)	(12,868,217)	(22,262,843)	302,748,996	48,381,231	351,130,227

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสดรวม
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

11
ก่อนสอบทาน

	2563	2562
	(พันบาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับงวด	27,739,116	25,706,189
รายการปรับปรุง		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3,750,517	5,322,211
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	20,488,263	17,741,556
ขาดทุน (กำไร) จากการปรับมูลค่าสินค้า	(733)	137,764
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,558,920	3,675,588
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	263,217	10,407
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	(5,990,943)	(8,796,210)
เงินปันผลรับ	(612,144)	(934,187)
ดอกเบี้ยรับ	(847,908)	(729,452)
ดอกเบี้ยจ่าย	5,396,210	4,887,436
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,491,707	715,980
กำไรจากการขายเงินลงทุน และอื่นๆ	(167,033)	(703,205)
กระแสเงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	53,069,189	47,034,077
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	233,593	3,564,436
สินค้าคงเหลือ	4,523,714	4,606,880
สินทรัพย์อื่น	185,073	298,442
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง - สุทธิ	4,942,380	8,469,758

	2563	2562
	(พันบาท)	
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	1,370,287	(1,015,353)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,408,703)	(843,822)
หนี้สินอื่น	(205,045)	(602,135)
หนี้สินดำเนินงานลดลง - สุทธิ	(243,461)	(2,461,310)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	57,768,108	53,042,525
จ่ายภาษีเงินได้	(5,174,770)	(5,904,770)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	52,593,338	47,137,755
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการขายบริษัทย่อย	766,437	179,623
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่ได้มา	(614,885)	(24,219,498)
เงินสดรับจากการขายส่วนได้เสียในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	265,311	1,038,512
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนได้เสียในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	(70,756)	(73,021)
เงินสดรับจากการขายตราสารทุนและตราสารหนี้ของกิจการอื่น	43,333,150	56,576,313
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อตราสารทุนและตราสารหนี้ของกิจการอื่น	(66,236,599)	(38,996,892)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	292,212	516,269
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(35,621,577)	(33,126,426)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืม	46,085	22,182
รับเงินปันผล	5,736,011	7,775,550
รับดอกเบี้ย	734,408	758,199
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(51,370,203)	(29,549,189)

2563 2562

(พันบาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินสดรับและเงินรับล่วงหน้าจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย

ที่ไม่ได้มีผลทำให้สูญเสียการควบคุม

2,784,320 402,169

เงินสดจ่ายจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย

ที่ไม่ได้มีผลทำให้สูญเสียการควบคุม

(1,207,264) (233,901)

เงินสดรับจาก (จ่ายเพื่อชำระ) เงินกู้ยืม

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น (ลดลง)

17,651,899 (5,050,490)

เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว

26,407,950 6,913,589

เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาว

(6,221,537) (956,966)

เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า

(1,856,182) (47,911)

เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้

24,925,062 14,959,803

เงินสดจ่ายเพื่อไถ่ถอนหุ้นกู้

(24,941,233) (14,906,000)

เงินกู้ยืมเพิ่มขึ้น - สุทธิ**35,965,959 912,025****จ่ายเงินปันผล**

จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

(14,997,759) (19,798,926)

จ่ายเงินปันผลให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

(1,208,214) (773,757)

รวมจ่ายเงินปันผล**(16,205,973) (20,572,683)**

จ่ายดอกเบี้ยและค่าธรรมเนียมในการจัดหาเงินกู้

(5,814,844) (5,597,132)

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน**15,522,198 (25,089,522)****เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ****16,745,333 (7,500,956)**

ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

558,504 (565,635)

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด

27,626,960 28,788,510

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นสุดงวด

44,930,797 20,721,919**ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม****รายการที่ไม่ใช่เงินสด**

เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์

21,682,064 5,103,185

เงินลงทุนค้างจ่าย

286,046 1,509,443

บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

	(ล้านบาท)									
	สินทรัพย์รวม		รายได้จากการขาย		EBITDA (1)		กำไรสำหรับงวด (2)		ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	
	30 ก.ย. 63	31 ธ.ค. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62
งบการเงินรวมเอสซีจี	723,147	634,733	302,689	331,803	56,722	54,202	26,096	24,910	20,489	17,741
ส่วนงานธุรกิจ										
ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง	219,629	211,573	131,436	139,555	17,894	16,415	6,616	4,150	9,102	7,862
ธุรกิจเคมีคอลส์	267,904	230,543	110,835	136,283	21,515	21,547	11,830	12,679	5,540	4,988
ธุรกิจแพคเกจจิ้ง	144,494	139,513	69,190	65,974	13,118	11,298	4,971	4,072	5,365	4,318
ส่วนงานอื่น	318,193	307,424	85	88	4,426	4,970	2,712	4,047	653	573

(1) หมายถึง กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย ต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย รวมเงินปันผลรับจากบริษัทร่วม

(2) หมายถึง กำไรสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

	ธุรกิจซีเมนต์และผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง		ธุรกิจเคมีคอลส์		ธุรกิจแพคเกจจิ้ง		ส่วนงานอื่น		รายการตัดบัญชีระหว่างส่วนงาน		งบการเงินรวมเอสซีจี	
	ณ 30 ก.ย. 63	ณ 31 ธ.ค. 62	ณ 30 ก.ย. 63	ณ 31 ธ.ค. 62	ณ 30 ก.ย. 63	ณ 31 ธ.ค. 62	ณ 30 ก.ย. 63	ณ 31 ธ.ค. 62	ณ 30 ก.ย. 63	ณ 31 ธ.ค. 62	ณ 30 ก.ย. 63	ณ 31 ธ.ค. 62
ข้อมูลจากงบแสดงฐานะการเงิน												
สินทรัพย์หมุนเวียน	60,028	59,539	51,759	49,258	37,356	35,383	145,890	145,342	(96,150)	(125,136)	198,883	164,386
เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	19,445	18,928	50,170	50,108	811	771	25,441	24,553	(2)	(8)	95,865	94,352
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	110,923	105,815	155,830	115,513	86,311	82,864	2,716	2,657	(1,676)	(863)	354,104	305,986
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	29,233	27,291	10,145	15,664	20,016	20,495	144,146	134,872	(129,245)	(128,313)	74,295	70,009
รวมสินทรัพย์	219,629	211,573	267,904	230,543	144,494	139,513	318,193	307,424	(227,073)	(254,320)	723,147	634,733
เงินกู้ยืมระยะสั้น	58,512	67,417	39,734	27,564	44,578	43,230	50,673	50,485	(87,893)	(116,644)	105,604	72,052
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	23,271	22,164	35,632	26,776	13,990	10,784	3,110	2,414	(2,679)	(2,685)	73,324	59,453
เงินกู้ยืมระยะยาว	5,426	926	33,047	17,962	13,826	16,354	124,844	124,752	(5,240)	(4,633)	171,903	155,361
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	8,160	7,977	4,175	4,062	5,820	6,329	3,729	2,557	(698)	(801)	21,186	20,124
รวมหนี้สิน	95,369	98,484	112,588	76,364	78,214	76,697	182,356	180,208	(96,510)	(124,763)	372,017	306,990
ส่วนของผู้ถือหุ้น	124,260	113,089	155,316	154,179	66,280	62,816	135,837	127,216	(130,563)	(129,557)	351,130	327,743
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	219,629	211,573	267,904	230,543	144,494	139,513	318,193	307,424	(227,073)	(254,320)	723,147	634,733
	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62	1 ม.ค.-30 ก.ย. 63	1 ม.ค.-30 ก.ย. 62
ข้อมูลจากงบกำไรขาดทุน												
รายได้จากการขาย												
ลูกค้าภายนอก	124,715	131,848	110,252	135,792	67,637	64,075	85	88	-	-	302,689	331,803
ระหว่างส่วนงาน	6,721	7,707	583	491	1,553	1,899	-	-	(8,857)	(10,097)	-	-
รวมรายได้จากการขาย	131,436	139,555	110,835	136,283	69,190	65,974	85	88	(8,857)	(10,097)	302,689	331,803
ต้นทุนขาย	(100,393)	(110,448)	(90,312)	(115,493)	(54,255)	(52,837)	(66)	(68)	8,970	10,288	(236,056)	(268,558)
กำไรขั้นต้น	31,043	29,107	20,523	20,790	14,935	13,137	19	20	113	191	66,633	63,245
รายได้อื่น	1,706	1,838	1,759	1,452	460	613	6,837	7,671	(5,067)	(5,357)	5,695	6,217
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	32,749	30,945	22,282	22,242	15,395	13,750	6,856	7,691	(4,954)	(5,166)	72,328	69,462
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(24,317)	(24,011)	(9,439)	(11,159)	(7,650)	(7,309)	(4,534)	(4,967)	4,894	5,137	(41,046)	(42,309)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	8,432	6,934	12,843	11,083	7,745	6,441	2,322	2,724	(60)	(29)	31,282	27,153
ต้นทุนทางการเงิน	(1,736)	(2,025)	(577)	(565)	(1,623)	(1,172)	(1,917)	(1,189)	69	30	(5,784)	(4,921)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	6,696	4,909	12,266	10,518	6,122	5,269	405	1,535	9	1	25,498	22,232
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(1,017)	(1,401)	(2,208)	(3,027)	(544)	(726)	20	(169)	(1)	1	(3,750)	(5,322)
กำไรหลังภาษีเงินได้	5,679	3,508	10,058	7,491	5,578	4,543	425	1,366	8	2	21,748	16,910
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้าและบริษัทร่วม												
ตามวิธีส่วนได้เสีย	840	661	2,803	5,427	55	28	2,287	2,682	6	(2)	5,991	8,796
กำไรสำหรับงวด	6,519	4,169	12,861	12,918	5,633	4,571	2,712	4,048	14	-	27,739	25,706
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)												
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	6,616	4,150	11,830	12,679	4,971	4,072	2,712	4,047	(33)	(38)	26,096	24,910
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(97)	19	1,031	239	662	499	-	1	47	38	1,643	796
	6,519	4,169	12,861	12,918	5,633	4,571	2,712	4,048	14	-	27,739	25,706