



UAC Global Public Company Limited
บริษัท ยูเอซี โกลบอล จำกัด (มหาชน)
www.uac.co.th | 02-936-1701-6

ที่ UAC.CS/002/2567

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2567

เรื่องชี้แจงผลการดำเนินงานของ บมจ. ยูเอซี โกลบอล สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

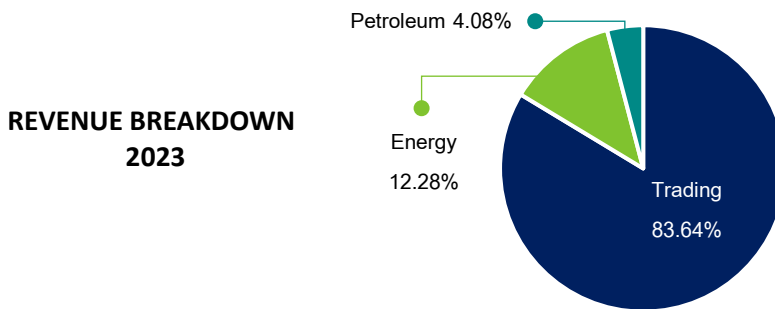
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผู้สอบบัญชีและงบการเงิน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ตรวจสอบแล้ว)

บทสรุปผู้บริหาร

ปี 2566 บริษัทยังคงมุ่งเน้นการรักษาสภาพคล่องและขยายธุรกิจด้วยความระมัดระวัง พยายามควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทำให้ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2566 มีรายได้จากการขายและบริการ 1,589.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 309.03 ล้านบาท (YoY) มีกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท และ EBITDA จำนวน 278.03 ล้านบาท และ 448.54 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญจากผลการดำเนินงานที่ปรับตัวดีขึ้น และได้รับกำไรจากการขายเงินลงทุน กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุน กำไรจากการขายสินทรัพย์ รวมทั้งสิ้น 129.34 ล้านบาท รวมถึงการได้รับส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมอย่างต่อเนื่อง จำนวน 87.84 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม จำนวน 57.33 ล้านบาท

ภายใต้สถานการณ์การชะลอตัวของสภาวะเศรษฐกิจโลก ภาวะเงินเฟ้อ และการปรับสูงขึ้นของอัตราดอกเบี้ย บริษัทมีการรักษาสภาพคล่องทางการเงิน ลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน และดำเนินกิจการด้วยความรอบคอบ ระมัดระวังเพื่อลดผลกระทบรอบด้านจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้บริษัทมีเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 330.20 ล้านบาท และอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) 1.04 เท่า ยังคงเป็นไปตามกรอบนโยบายทางการเงินของบริษัทที่ไม่เกิน 2 เท่า



กลุ่มธุรกิจ Trading มีรายได้รวมทั้งสิ้น 1,329.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 260.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.40 (YoY) จากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในกลุ่ม Energy จำนวน 287.58 ล้านบาท เนื่องจากปัญหาการขนส่งสินค้าจาก Principle หลักเริ่มคลี่คลายตั้งแต่ช่วงไตรมาส 2/2566 ที่ผ่านมา และยังคงได้รับ Margin สูงกว่าที่ประมาณการไว้ สำหรับกลุ่ม Industrial ยอดขายลดลง 114.11 ล้านบาท โดยในปี 2566 ได้ดำเนินการขายสินค้าผ่านบริษัทจำนวน 38.54 ล้านบาท และบริษัท ยูเอซี เทคดิงโซลูชันส์ จำกัด (UACT) จำนวน 163.48 ล้านบาท

UAC Global PLC.

เลขที่ 1 อาคาร TP&T ชั้น 19 ซอยวิภาวดีรังสิต 19
แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

กลุ่มธุรกิจ Manufacturing - Energy มีรายได้รวมทั้งสิ้น 195.25 ล้านบาท ลดลง 2.60 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 1.31 (YoY) สาเหตุเกิดจากโรงงาน PPP มีการซ่อมบำรุงเครื่องจักร และได้รับวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการผลิตในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2566 โรงไฟฟ้าพีชพลังงานแม่แตงยังคงผลิตไฟฟ้าได้อย่างต่อเนื่องแต่ยังคงต่ำกว่าแผนที่วางไว้ โรงไฟฟ้าเสาเถียรสามารถผลิตไฟฟ้าได้น้อยลงเนื่องจากได้รับ Associated Gas จาก PPP ไม่เพียงพอ โรงไฟฟ้าประตูแม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ตามแผนที่วางไว้แต่ได้รับผลกระทบจากค่า FT ที่ปรับลดลง โรงไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ยังสามารถผลิตไฟฟ้าได้ตามเป้าหมายที่วางไว้ นอกจากนี้ โรงงานผลิต RDF3 ที่นครหลวงเวียงจันทน์สามารถจำหน่าย RDF3 ให้กับโรงปูน KCL ได้อย่างต่อเนื่องแต่ยังคงต่ำกว่าแผนที่วางไว้

กลุ่มธุรกิจ Manufacturing - Petroleum มีรายได้รวมทั้งสิ้น 64.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 50.81 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 363.45 (YoY) เนื่องจากแหล่งบูรพา (L11/43) มีกำลังการผลิตเพิ่มขึ้นจากการติดตั้ง Beam Pump จำนวน 1 ชุด และอีก 2 ชุด อยู่ระหว่างการติดตั้ง คาดว่าจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 1/2567 เพื่อเพิ่มการผลิตปิโตรเลียมให้ได้วันละ 300 BBL/D และแหล่งอรุโณทัย (L10/43) ที่ยังคงดำเนินการผลิตแบบ Natural Flow

กลุ่มธุรกิจ Manufacturing - Chemicals ดำเนินกิจการโดยบริษัท ยูเอซี แอ็ดวานซ์ โพลีเมอร์ แอนด์ เคมีคัลส์ จำกัด (UAPC) มีสถานะเป็นบริษัทร่วม มีส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวน 1.80 ล้านบาท และกำไรสำหรับงวดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก จำนวน 3.34 ล้านบาท (ไตรมาส 1/2566) ซึ่งเกิดจากยอดขายโดยรวมยังคงชะลอลงตามสภาพเศรษฐกิจ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มสูงขึ้น และต้นทุนทางการเงินสูงกว่าประมาณการ

ความคืบหน้าของโครงการที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง

- **โครงการโรงไฟฟ้าภูพาน (PPM)** : ได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) จากการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 โดยจะเริ่มเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (COD) เดินเครื่อง Generator#1 กำลังการผลิต 1.5 เมกกะวัตต์ ภายในไตรมาส 1/2567 นี้ และ Generator#2 กำลังการผลิต 1.5 เมกกะวัตต์ จะสามารถดำเนินการเชิงพาณิชย์ (COD) ได้ในไตรมาส 2/2567
- **PT Cahaya Yasa Cipta (CYC)** : บริษัท ยูเอซี เอ็นเนอร์ยี จำกัด ร่วมลงทุนใน PT Cahaya Cipta สัดส่วนร้อยละ 70 เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่าย RDF3 ในสาธารณรัฐอินโดนีเซีย กำลังการผลิตประมาณ 40,000 ตัน/ปี โดยจะจำหน่ายให้กับโรงปูนซีเมนต์ในพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งได้มีพิธีวางศิลาฤกษ์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2566 ปัจจุบันอยู่ระหว่างเตรียมดำเนินการก่อสร้างโรงงานและคาดว่าจะสามารถเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์ (COD) ภายในไตรมาส 4/2567

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัท

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)	2566	2565	การเปลี่ยนแปลง (YoY)	
			ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและให้บริการ	1,305.61	1,213.45	92.17	7.60
กำไรขั้นต้น	234.69	145.33	89.37	61.49
รวมรายได้อื่น	228.61	139.79	88.82	63.54
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	172.08	156.61	15.47	9.88
ต้นทุนทางการเงิน	33.85	31.95	1.90	5.96
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	257.38	96.56	160.82	166.54
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(41.87)	(9.88)	31.98	323.67
กำไรสำหรับงวด	215.51	86.68	128.83	148.63
EBITDA	362.23	200.95	161.24	80.24

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกำไรสำหรับงวดเพิ่มขึ้น 128.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 148.63 (YoY) โดยมีสาเหตุหลักดังนี้

- รายได้จากการขายและให้บริการเพิ่มขึ้น 92.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.60 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยมีสาเหตุจากรายได้กลุ่มธุรกิจ Trading - Energy ที่เพิ่มขึ้น 287.58 ล้านบาท กลุ่มธุรกิจ Trading - Industrial ในงบการเงินเฉพาะกิจการลดลง 277.60 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการปรับโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยสินค้ากลุ่ม Industrial จะดำเนินการในนามบริษัท ยูเอซี เทรดิง โซลูชันส์ จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งจะแสดงอยู่ในงบการเงินรวม รายได้ที่ปรึกษา และ Big lot เพิ่มขึ้นรวมทั้งสิ้น 108.60 ล้านบาท และจากกลุ่มธุรกิจ Manufacturing - Energy ของโรงไฟฟ้าพีพีพลังงานแม่แตงเพิ่มขึ้น 4.64 ล้านบาท โรงงาน PPP ลดลง 9.82 ล้านบาท เนื่องจากมีการซ่อมบำรุงเครื่องจักร และวัตถุดิบไม่เพียงพอต่อการผลิต
- กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 234.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 89.37 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.49 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
 - อัตราผลกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับร้อยละ 17.98 ของรายได้ เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน (ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับร้อยละ 11.98)
- รวมรายได้อื่นเพิ่มขึ้น 88.82 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 63.54 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - รับเงินปันผลจากบริษัทร่วมรวมจำนวน 57.33 ล้านบาท
 - กำไรจากการขายสินทรัพย์ จำนวน 57.43 ล้านบาท
 - กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย จำนวน 38.20 ล้านบาท เกิดจากการขายหุ้นสามัญที่บริษัทถือใน UAPC จำนวน 630,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคาหุ้นละ 160.64 บาท แก่กลุ่ม ICAP-SIRA เมื่อไตรมาส 1/2566 ที่ผ่านมา
 - รายได้อื่น ๆ รวมจำนวน 75.65 ล้านบาท จากดอกเบี้ยรับ เงินชดเชยกองทุนภาษีน้ำมัน-LPG รายได้บริการ และกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

UAC Global PLC.

เลขที่ 1 อาคาร TP&T ชั้น 19 ซอยวิภาวดีรังสิต 19

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น 15.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.88 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายผลประโยชน์พนักงาน ค่าภาษีธุรกิจเฉพาะจากการขายคลังสินค้า สำรองหนี้สงสัยจะสูญ และ ค่าปรับศุลกากร
- ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้น 1.90 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.96 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เกิดจาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ และ Trust Receipt
- กำไรสำหรับงวดเพิ่มขึ้น 128.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 148.63 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เกิด จากผลการดำเนินงาน การรับเงินปันผล และกำไรจากการขายสินทรัพย์และเงินลงทุนในบริษัทย่อย

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)	2566	2565 (ปรับปรุงใหม่)*	การเปลี่ยนแปลง (YoY)	
			ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและให้บริการ	1,589.78	1,280.74	309.03	24.13
กำไรขั้นต้น	321.88	183.00	138.87	75.89
รวมรายได้อื่น	260.25	129.84	130.41	100.44
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	247.11	202.82	44.29	21.84
ต้นทุนทางการเงิน	44.03	40.52	3.50	8.64
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	290.99	69.50	221.49	318.71
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(43.51)	(10.10)	33.41	330.80
กำไรสำหรับงวดจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	247.48	59.40	188.08	316.65
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานที่ยกเลิก	3.34	(0.20)	3.54	1,738.11
กำไรสำหรับงวด	250.82	59.19	191.62	323.72
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	278.03	78.86	199.17	252.55
EBITDA	448.54	242.53	206.01	84.94

* ปรับปรุงงบการเงินปี 2565 โดยปรับผลการดำเนินงานของ UAPC มาแสดงในกำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานที่ยกเลิก

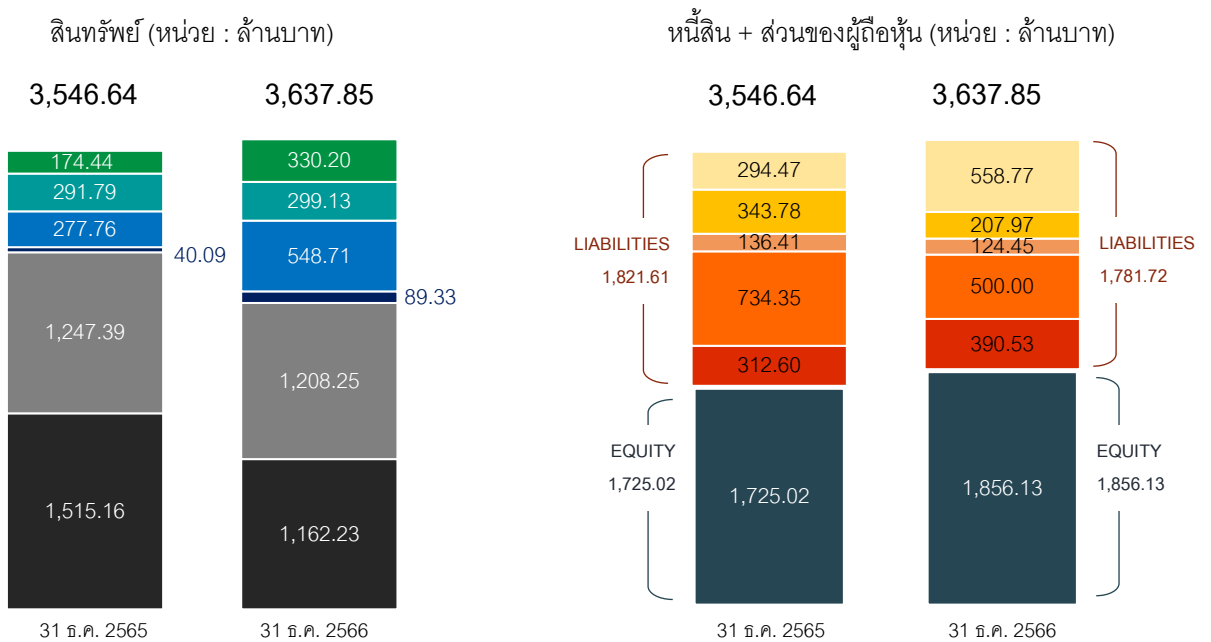
ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่เพิ่มขึ้น 199.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 252.55 (YoY) โดยมีสาเหตุหลักดังนี้

- รายได้จากการขายและให้บริการเพิ่มขึ้น 309.03 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.13 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากการการเพิ่มขึ้นของรายได้ในกลุ่มธุรกิจ Trading 260.83 ล้านบาท และรายได้กลุ่มธุรกิจ Manufacturing – Energy & Petroleum เพิ่มขึ้นสุทธิ 48.21 ล้านบาท
- กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 321.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 138.87 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 75.89 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน
 - อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับร้อยละ 20.25 ของรายได้ เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ งวดเดียวกันของปีก่อน (ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับร้อยละ 14.29)
- รวมรายได้อื่นเพิ่มขึ้น 130.41 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.44 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน รายละเอียด ดังนี้
 - กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย และกำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วมรวม จำนวน 70.65 ล้านบาท
 - กำไรจากการขายสินทรัพย์ จำนวน 58.69 ล้านบาท

- ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 87.84 ล้านบาท
 - รายได้อื่น ๆ 43.08 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น 44.29 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21.84 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานของบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อย เช่น ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ค่าใช้จ่ายในการขาย-ส่งออก ค่าใช้จ่ายจากกิจกรรมปิโตรเลียม และค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงเครื่องจักร
 - ค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้น 3.50 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.64 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากภาวะดอกเบี้ยหุ้นกู้ของบริษัทใหญ่
 - กำไรจากการดำเนินงานที่ยกเลิกจำนวน 3.34 ล้านบาท เกิดจากผลการดำเนินงานของ UAPC สำหรับงวดไตรมาส 1/2566 ซึ่งบริษัทจะรับรู้เฉพาะผลกำไรเนื่องจากมีการเปลี่ยนโครงสร้างการลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วมตามมาตรฐานทางบัญชี และบริษัทจะรับรู้ผลการดำเนินงานของ UAPC จากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม นับตั้งแต่ไตรมาส 2/2566 เป็นต้นไป
 - กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้น 199.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 252.55 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ส่วนใหญ่เกิดจากผลการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นและรายได้อื่น

งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีการเปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้



- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- สินค้าคงเหลือ
- รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
- รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
- รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น
- หนี้สินตามสัญญาเช่า
- เงินกู้ยืมระยะยาวและหุ้นกู้ (รวมที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี)
- รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น
- ส่วนของผู้ถือหุ้น

UAC Global PLC.

เลขที่ 1 อาคาร TP&T ชั้น 19 ซอยวิภาวดีรังสิต 19

แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

สินทรัพย์รวม 3,637.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 91.22 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.57 โดยแบ่งเป็น สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 483.29 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 392.08 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงของสินทรัพย์เป็นของ UAPC ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนโครงสร้างการลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 155.76 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัท
- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 270.95 ล้านบาท จากสินค้าระหว่างทางตามการสั่งซื้อของลูกค้า
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น 64.00 ล้านบาท จากการให้กู้ยืมเงินระยะสั้นแก่บริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าความนิยม ลดลง 622.73 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเปลี่ยนโครงสร้างการลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม จึงตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม
- เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น 203.28 ล้านบาท เกิดจากการเปลี่ยนโครงสร้างการลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม โดยคำนวณจากราคายุติธรรมของ UAPC ณ ไตรมาส 1/2566 และส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม (BBGI Biodiesel)

หนี้สินรวม 1,781.72 ล้านบาท ลดลง 39.89 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.19 เกิดจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 92.89 ล้านบาท หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 132.78 ล้านบาท โดยหนี้สินที่ลดลงส่วนใหญ่เป็นของ UAPC ที่มีการเปลี่ยนโครงสร้างการลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม รายละเอียดดังนี้

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาว ลดลง 357.25 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเปลี่ยนโครงสร้างการลงทุนจากบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม จึงตัดรายการหนี้สินของ UAPC ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 264.30 ล้านบาท
- หนี้สินทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 100.04 ล้านบาท จากการขายและเช่ากลับคืนเครื่องจักรและอุปกรณ์ในบริษัทย่อย

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น 1,856.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 131.11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.60 เกิดจากกำไรจากผลการดำเนินงาน และการจ่ายเงินปันผล

งบกระแสเงินสด (งบการเงินรวม)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 มีการเปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565 (ปรับปรุงใหม่)*
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้จากการดำเนินการต่อเนื่อง	290.99	69.50
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้จากการดำเนินการที่ยกเลิก	2.86	(1.06)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้ – หลังปรับปรุง	244.94	164.70
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานได้มา (ใช้ไป)	48.73	105.31
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมการลงทุนได้มา (ใช้ไป)	303.67	13.41
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินได้มา (ใช้ไป)	(215.72)	(7.64)
สุทธิ	136.67	111.08
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	20.00	8.05
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(0.91)	(0.02)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	155.76	119.09
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	174.44	55.35
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	330.20	174.44

งบกระแสเงินสดสำหรับปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดที่ได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานสุทธิ 48.73 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินสดที่เพิ่มขึ้นเกิดจากกำไรก่อนภาษีเงินได้หลังปรับปรุง 244.94 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 282.13 ล้านบาท เงินสดที่ลดลงเกิดจากลูกหนี้การค้าลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 416.92 ล้านบาท และการจ่ายดอกเบี้ยและภาษี 75.62 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนสุทธิ 303.67 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น 64.00 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสุทธิ 85.37 ล้านบาท รับเงินจากการจำหน่ายสินทรัพย์ 130.74 ล้านบาท รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม 42.22 ล้านบาท และรับเงินสดรับจากการเพิ่มทุนในบริษัทย่อยและการลดสัดส่วนการควบคุมในบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วมจำนวน 308.09 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 215.72 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว และจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสิ้น 197.17 ล้านบาท จ่ายเงินปันผล 160.23 ล้านบาท การรับเงินกู้ยืมระยะสั้น 10.30 ล้านบาท และเงินสดรับจากการทำสัญญาขายและเช่ากลับของบริษัทย่อย จำนวน 124.19 ล้านบาท

จากกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ 155.76 ล้านบาท โดยมีเงินสดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 จำนวน 174.44 ล้านบาท ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีเงินสดคงเหลือ 330.20 ล้านบาท

สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวม	2566	2565
NET PROFIT (%)	15.78	3.54
COMPREHENSIVE INCOME (%)	17.49	6.16
EBIT (%)	21.52	18.94
EBITDA (%)	28.21	9.37
EPS (บาท/หุ้น)	0.42	0.12
งบการเงินรวม	2566	2565
ROA (%)	7.74	2.33
ROE (%)	16.78	4.88
D/E RATIO (เท่า)	1.04	1.14
Net Debt/EBITDA (เท่า)	3.24	6.79

จึงเรียนมาเพื่อแจ้งให้นักลงทุนได้ทราบโดยทั่วกัน

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวนิลรัตน์ จารุมโนภาส)

ประธานเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ