

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปรายงานการสอบบัญชี

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินของบริษัทในปี 2561 ตรวจสอบโดย นางฉวีศรี ศรีโรจน์รัตน์ จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอต ได้แสดงความเห็นในรายงานสอบบัญชีแบบไม่มีเงื่อนไขว่า งบการเงินได้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ของ บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่น่าเสนอประกอบด้วย ผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยแสดงเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีแล้ว

13.1 สรุปงบการเงินรวมของบริษัท

- งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัท ทู้งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

| งบแสดงฐานะการเงิน | 31 ธันวาคม 2561 | งบการเงินรวม 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
|--|------------------|---------------------------------|-----------------|
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 14,273,355.73 | 114,192,537.78 | 16,402,039.22 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | | | |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 320,049,590.38 | 187,505,194.12 | 16,756,367.36 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 909,500.00 | - | - |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น | 10,114,716.17 | 17,431,181.83 | 23,208,058.07 |
| เงินให้กู้ยืมกรรมการ | 7,500,000.00 | - | - |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 303,637,182.33 | 326,041,724.91 | 370,416,069.13 |
| เงินมัดจำค่าหุ้น-บริษัทอื่น | - | 3,000,000.00 | - |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | | |
| - ภาษีซื้อรอเรียกคืน | 7,645,216.35 | 8,507,276.86 | 10,620,530.19 |
| - อื่นๆ | 78,283.83 | 4,480.94 | 591,232.65 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 664,207,844.79 | 656,682,396.44 | 437,994,296.62 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ | - | - | - |
| เงินย่ำล่วงหน้าที่ซื้อเงินลงทุน | 70,080,000.00 | 70,080,000.00 | 70,080,000.00 |
| เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน | 2,762,913.92 | 3,004,132.75 | 2,984,602.01 |
| รายจ่ายโครงการต่างๆ รอตัดบัญชี - สุทธิ | | | |
| - เหมืองหินแอนดิไซต์ | 6,288,530.32 | 3,680,261.64 | 4,416,312.96 |
| - โครงการทำเหมืองในต่างประเทศ | 90,629,464.92 | 105,904,402.67 | 64,624,778.82 |
| - โครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์รอตัดบัญชี | 6,340,551.82 | - | - |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ | 420,941,624.08 | 243,222,506.57 | 259,601,444.87 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | 107,751.78 | 56,783.20 | 156,506.83 |
| สัญญาซื้อขายไฟฟ้าโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ | 20,455,373.00 | | |
| เงินย่ำล่วงหน้าที่ซื้อที่ดิน - โครงการเหมืองหินแอนดิไซต์ | 17,686,903.63 | 17,686,903.63 | 17,686,903.63 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 4,200,000.00 | | |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 27,748,263.77 | 37,243,254.89 | 49,108,878.15 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 667,241,377.24 | 480,878,245.35 | 468,659,427.27 |
| รวมสินทรัพย์ | 1,331,449,222.03 | 1,137,560,641.79 | 906,653,723.89 |

หนี้สินและส่วนผู้ถือหุ้น

บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

| งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ) | งบการเงินรวม | | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| <u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u> | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - |
| - กิจกรรมอื่น | 18,647,586.46 | 28,803,388.09 | 21,031,877.88 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - |
| - กิจกรรมอื่น | 23,628,275.15 | 41,347,852.62 | 21,744,599.12 |
| เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร | 145,277,553.44 | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 7,034,735.04 | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน - | | | |
| - ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 841,680.06 | - | - |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 3,046,584.80 | 3,615,655.76 | 2,536,382.25 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 198,476,414.95 | 73,766,896.47 | 45,312,859.25 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน | 4,320,220.57 | - | - |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 12,952,415.53 | 11,070,572.00 | 8,651,706.00 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 4,194,928.05 | - | - |
| ประมาณการหนี้สินเพื่อบูรณะสิ่งแวดล้อม | - | 250,000.00 | 250,000.00 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 5,000,071.85 | 4,715,887.86 | 8,306,261.69 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 26,467,636.00 | 16,036,459.86 | 17,207,967.69 |
| รวมหนี้สิน | 224,944,050.95 | 89,803,356.33 | 62,520,826.94 |

บริษัท หุ่นยนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

| งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ) | งบการเงินรวม | | |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | |
| ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | | |
| หุ้นสามัญ 24,482,667,127 หุ้น | 24,482,667,127.00 | 24,482,667,127.00 | 24,156,939,463.00 |
| ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | | |
| หุ้นสามัญ 20,661,397,549 หุ้น | 20,661,397,549.00 | 20,661,397,549.00 | 20,402,222,606.00 |
| ส่วนเกิน(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น - สุทธิ | (18,480,335,092.79) | (18,480,335,092.79) | (18,310,784,768.58) |
| กำไร (ขาดทุน) สะสมยังไม่ได้จัดสรร | (1,172,729,326.02) | (1,216,392,184.35) | (1,329,497,375.98) |
| รวมองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น | 17,572.56 | - | - |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 1,008,350,702.75 | 964,670,271.86 | 761,940,461.44 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 98,154,468.33 | 83,087,013.60 | 82,192,435.51 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,106,505,171.08 | 1,047,757,285.46 | 844,132,896.95 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,331,449,222.03 | 1,137,560,641.79 | 906,653,723.89 |

● งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท พุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | บาท | | |
|--|-----------------|-----------------|------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| รายได้ | | | |
| รายได้จากการขาย | | | |
| - รายได้จากการขายสินค้าไฮดรอลิค | 102,844,761.59 | 59,046,403.63 | 46,713,191.14 |
| - รายได้จากการขายสินค้า | 36,145,976.23 | - | - |
| - รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์-โครงการเดอะเบย์ | 5,544,500.00 | 50,589,750.00 | 129,742,150.00 |
| รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมือนในต่างประเทศ | 190,501,740.00 | 219,156,660.00 | - |
| รายได้ค่าบริการรับจ้างชุดเหมือนในประเทศ | 10,096,600.00 | - | - |
| รายได้อื่น | | | |
| รายได้จากการรับรู้ค่าความนิยมติดลบ | 83,580.34 | - | - |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน | 565,984.33 | 111,695.22 | - |
| กลับรายการขาดทุนจากการตีราคาของมูลค่าสินค้าคงเหลือ | 173,738.48 | 2,519.02 | 291,802.22 |
| กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 130,839.12 | - | 1,822,195.89 |
| กำไรจากการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู | 3,610,605.24 | 77,963,969.54 | 54,039,177.81 |
| กลับรายการประมาณการหนี้สินจากการค้ากับบริษัทย่อย | - | - | - |
| อื่นๆ | | | |
| - ดอกเบี้ยรับ | 148,521.04 | 140,716.18 | 3,918,365.49 |
| - รายได้จากเจ้าหนี้ไม่มารับชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู | - | - | 6,008,700.92 |
| - ค่าบริหารงาน | - | - | - |
| - ปรับปรุงเบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีเงินได้นิติบุคคล | - | - | 18,706,859.57 |
| - อื่นๆ | 1,769,282.04 | 2,871,305.62 | 5,936,619.39 |
| รวมรายได้ | 351,616,128.41 | 409,883,019.21 | 267,179,062.43 |
| ค่าใช้จ่าย | | | |
| ต้นทุนการขาย | | | |
| - ต้นทุนการขายสินค้าไฮดรอลิค | 71,057,659.78 | 50,673,969.87 | 26,227,774.02 |
| - ต้นทุนการขายสินค้า | 21,216,132.89 | - | - |
| - ต้นทุนการขายอสังหาริมทรัพย์-โครงการเดอะเบย์ | 5,514,864.75 | 42,440,594.21 | 98,309,866.17 |
| - ต้นทุนค่าบริการรับจ้างชุด -เหมือนในต่างประเทศ | 96,928,651.95 | 97,810,558.87 | - |
| - ต้นทุนค่าบริการรับจ้างชุด -เหมือนในประเทศ | 3,231,586.93 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 4,373,836.82 | 4,652,248.14 | 5,360,225.27 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 107,189,409.13 | 100,278,802.46 | 138,524,603.85 |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | - | - | 13,341.61 |
| ขาดทุนจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | - | - | - |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | 206,151,014.70 |
| ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินฝากที่มีภาระค้ำประกัน | - | - | 800,000.00 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 317,144.18 | 27,075.94 | 355,482.68 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 309,829,286.43 | 295,883,249.49 | 475,742,308.30 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | 41,786,841.98 | 113,999,769.72 | (208,563,245.87) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | - | - | (3,060,491.45) |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | 41,786,841.98 | 113,999,769.72 | (211,623,737.32) |

บาท

| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ) | งบการเงินรวม | | |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | 43,375,107.47 | 113,105,191.63 | (213,254,494.85) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (1,588,265.49) | 894,578.09 | 1,630,757.53 |
| | <u>41,786,841.98</u> | <u>113,999,769.72</u> | <u>(211,623,737.32)</u> |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | 0.00210 | 0.00551 | (0.00001) |
| จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | <u>20,661,397,549</u> | <u>20,510,152,993</u> | <u>17,153,906,783,967</u> |

● งบกระแสเงินสด

บริษัท พุ่งคาตาเบอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

| งบกระแสเงินสด | งบการเงินรวม | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด | 41,786,841.98 | 113,999,769.72 | (211,623,737.32) |
| ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) | | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน :- | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและรายการจ่ายตัดบัญชี | 20,827,438.72 | 19,292,622.40 | 24,455,003.63 |
| กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสูญหนี้เงินยืมกรรมการบริหาร | - | - | - |
| รายได้จากการรับรู้ค่าความนิยมติดลบ | (83,580.34) | - | - |
| รายการจ่ายโครงการเหมืองหินแอนดีไซต์ตัดบัญชี | 736,051.32 | 736,051.32 | 736,051.32 |
| รายการจ่ายโครงการเหมืองแร่ดิบบุก-เมียนมาร์ตัดบัญชี | 1,554,545.52 | 1,295,454.60 | |
| (กำไร)ขาดทุนจากการตีราคาของมูลค่าสินค้านำเข้า | (173,738.48) | (2,519.02) | (291,802.22) |
| ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | | | 206,151,014.70 |
| กลับรายการประมาณการหนี้สินเพื่อบูรณะสิ่งแวดล้อม | (250,000.00) | - | |
| กำไรจากการชำระหนี้ตามแผนที่ระบุ | (3,610,605.24) | (77,963,969.54) | (54,039,177.81) |
| ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | (130,839.12) | - | (1,822,195.89) |
| ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น | (526,668.68) | (46,730.83) | 13,341.61 |
| ปรับปรุงเบี้ยปรับเงินเพิ่มภาษีเงินได้นิติบุคคล | - | - | (18,706,859.57) |
| ขาดทุนจากการด้อยเงินฝากที่มีภาระค่าประกัน | | | 800,000.00 |
| รายได้จากเจ้าหนี้ไม่มารับชำระหนี้ตามแผนที่ระบุ | | | (6,008,700.92) |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานส่วนของต้นทุนในอดีต | 980,780.20 | - | |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานส่วนของต้นทุนปัจจุบัน | 1,528,168.18 | 2,418,866.00 | 1,753,955.00 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง | | | (23,550,000.00) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น | | | 28,200.00 |
| ดอกเบี้ยรับ | (148,521.04) | (140,716.18) | (3,918,365.49) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 317,144.18 | 27,075.94 | 355,482.68 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน | - | - | 3,060,491.45 |
| | 62,807,017.20 | 59,615,904.41 | (82,607,298.83) |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง:- | | | |
| ลูกหนี้การค้า | (132,657,728.14) | (170,748,826.76) | (13,011,840.64) |
| ลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | (909,500.00) | - | |
| ลูกหนี้อื่น-กิจการอื่น | 7,316,465.66 | 7,776,876.24 | (396,219.60) |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 22,578,281.06 | 44,376,863.24 | (49,046,347.21) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 788,257.63 | 2,700,005.04 | (8,801,627.16) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 2,378,315.00 | 6,093,267.09 | (3,056,987.52) |
| หนี้สินจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น(ลดลง):- | | | |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น | (10,186,586.79) | 26,577,639.71 | (3,904,420.36) |
| เจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | |
| เจ้าหนี้อื่นและหนี้สินหมุนเวียนอื่น | (17,717,522.22) | 1,885,576.36 | (89,215,360.73) |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | (235,500.00) | - | (2,241,000.00) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 284,183.44 | (3,668,223.18) | 821,183.61 |
| เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน | (65,554,317.16) | (25,390,917.85) | (251,459,918.44) |

บริษัท พุ่งคาสาเบอริ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

บาท

| งบกระแสเงินสด | งบการเงินรวม | | |
|--|-----------------|-----------------|------------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | |
| เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | 241,218.83 | (19,530.74) | 1,522,777.03 |
| เงินสดจ่ายซื้อหุ้นสามัญในบริษัทย่อย | (21,900,000.00) | - | - |
| เงินสดจ่ายมัดจำค่าซื้อหุ้นบริษัทอื่น | - | (3,000,000.00) | - |
| เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | 9,848,985.30 |
| เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อหุ้นที่ลาว | - | - | (70,080,000.00) |
| เงินสดจ่ายโครงการเหมืองทองคำ | - | - | (1,536,785.41) |
| เงินสดรับ(จ่าย)โครงการเหมืองในลาว | 13,720,392.23 | (4,475,078.45) | (15,087,008.99) |
| เงินสดรับ(จ่าย)โครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ | (6,340,551.82) | - | - |
| เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | (43,431,426.48) | (37,138,342.62) | (176,625,080.92) |
| เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 130,841.12 | - | 3,343,925.23 |
| เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (91,539.83) | (3,261.68) | (66,340.00) |
| รับดอกเบี้ย | 148,521.04 | 140,716.18 | 559,594.99 |
| เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน | (57,522,544.91) | (44,495,497.31) | (248,119,932.77) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | |
| เงินสดรับสุทธิจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ | - | 89,624,618.79 | 947,140,809.65 |
| เงินสดจ่ายหนี้สินตามแผนฟื้นฟู | - | - | (491,653,680.61) |
| เงินสดรับคืนจากการวางหลักทรัพย์ค้ำประกัน | 3,610,605.24 | 77,963,969.54 | - |
| เงินสดรับจากลูกหนี้สวมสิทธิการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู | - | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น(ลดลง) | 7,034,735.04 | - | - |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 14,000,000.00 | - | - |
| เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง) | (841,837.69) | - | (124,392.86) |
| จ่ายดอกเบี้ย | (289,994.05) | - | (40,704.23) |
| เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน | 23,513,508.54 | 167,588,588.33 | 455,322,031.95 |
| ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | (374,780.62) | 88,325.39 | (1,718.47) |
| ผลแตกต่างจากการแปลงค่าการเงิน | 17,572.56 | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย | 1,379.54 | - | - |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (99,938,134.15) | 97,790,498.56 | (44,259,537.73) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด | 114,192,537.78 | 16,402,039.22 | 62,575,954.52 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจากการขายบริษัทย่อย | - | - | (1,914,377.57) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด | 14,273,355.73 | 114,192,537.78 | 16,402,039.22 |

13.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

| อัตราส่วนทางการเงิน | หน่วย | ปี 2561 | ปี 2560 | ปี 2559 |
|---|---------|---------|---------|----------|
| อัตราส่วนวิเคราะห์สภาพคล่องทางการเงิน (Liquidity Ratios) : | | | | |
| เงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) | ล้านบาท | 465.73 | 582.92 | 392.68 |
| อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) | เท่า | 3.35 | 8.90 | 9.67 |
| อัตราส่วนสินทรัพย์คล่องตัว (Quick Ratio) | เท่า | 1.68 | 4.09 | 0.73 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Activity Ratios) : | | | | |
| อัตราส่วนการหมุนของลูกหนี้การค้า (Receivable Turnover) | เท่า | 1.36 | 3.22 | 17.21 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (Average Collection Period) | วัน | 264.71 | 111.82 | 20.91 |
| อัตราส่วนการหมุนของสินค้าคงเหลือ (Inventory Turnover) | เท่า | 0.63 | 0.55 | 0.33 |
| ระยะเวลาในการขายสินค้าโดยเฉลี่ย (Average Days Sales Ratio) | วัน | 572.58 | 656.61 | 1,081.71 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratios) : | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้นต่อยอดขาย (Gross Profit Margin) | % | 0.43 | 0.42 | 0.29 |
| อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) | % | 0.12 | 0.28 | (0.79) |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) | % | 0.04 | 0.11 | N/A |
| อัตราส่วนวิเคราะห์ความสามารถในการดำเนินงาน (Efficiency Ratios) : | | | | |
| อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Asset) | เท่า | 0.03 | 0.10 | (0.23) |
| อัตราส่วนการหมุนของสินทรัพย์ (Asset Turnover) | เท่า | 0.26 | 0.29 | 0.19 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน (Financial Policy Ratios) : | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) | เท่า | 0.20 | 0.09 | 0.07 |

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทตามงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เปรียบเทียบกับปี 2560 และ งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับปีจำนวนเงินประมาณ 41.78 ล้านบาท กำไรสุทธิลดลงประมาณร้อยละ 51.11 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลกำไรสุทธิ 113.99 ล้านบาท

รายได้จากการดำเนินงาน

| รายได้ หน่วย : ล้านบาท | 31 ธ.ค 61 | 31 ธ.ค 60 |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| ธุรกิจขายหินแอนดีไซต์ | 102.84 | 59.05 |
| ธุรกิจขายอสังหาริมทรัพย์ | 5.54 | 50.59 |
| ธุรกิจรับจ้างดำเนินการเหมืองแร่ | 200.60 | 219.16 |
| ธุรกิจขายสินแร่ | 36.15 | - |
| รวม | 345.13 | 328.80 |

รายได้จากการขายหินแอนดีไซต์

รายได้จากการขายหินแอนดีไซต์สำหรับปี 2561 มีจำนวนเงิน 102.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 74.18 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขายหินแอนดีไซต์จำนวนเงิน 59.05 ล้านบาท เนื่องจากความต้องการของหินแอนดีไซต์เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะหินโรยทางรถไฟ

รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์ โครงการเดอะเบย์

รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์สำหรับปี 2561 มีจำนวนเงิน 5.54 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 89.04 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขายจำนวนเงิน 50.59 ล้านบาท เป็นผลมาจากสภาวะการชะลอของภาคอสังหาริมทรัพย์ในจังหวัดภูเก็ต

รายได้จากการรับจ้างดำเนินการเหมือง

- เหมืองดิบบุก สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์

รายได้จากการรับจ้างดำเนินการเหมืองแร่ดิบบุกสำหรับปี 2561 มีจำนวนเงิน 190.50 ล้านบาท ลดลงประมาณร้อยละ 13.08 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จำนวนเงิน 219.16 ล้านบาท การลดลงของรายได้มีผลเนื่องมาจากสภาวะทางอากาศที่ไม่เอื้ออำนวยกับการทำงานเพราะมีพายุผ่านเข้ามาหลายลูก รวมถึงสายแร่ที่นำมาเข้ากระบวนการผลิตนั้นเป็นสายแร่จากบริเวณที่มีหินแข็งจึงทำให้ต้องเพิ่มกระบวนการผลิตโดยใช้เครื่องมือหิน จากก่อนหน้านี้สายแร่ที่นำมาเข้ากระบวนการผลิตนั้นเป็นสายแร่ที่อยู่ในดินซึ่งง่ายต่อการผลิต

- เหมืองแร่แมงกานีส จ.เชียงใหม่

บริษัทฯ มีรายได้จากการรับจ้างดำเนินการเหมืองแร่แมงกานีส จ.เชียงใหม่ ซึ่งได้เริ่มดำเนินการในเดือนพฤศจิกายน 2561 และมีรายได้จากการดำเนินการสำหรับปี 2561 เป็นจำนวน 10.09 ล้านบาท

รายได้จากการขายสินแร่

บริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อสินแร่ดิบจากสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์ นำมาผ่านขั้นตอนการแต่งแร่เพื่อให้ได้สินแร่ดิบที่มีค่าความบริสุทธิ์เพิ่มมากขึ้น และส่งไปจำหน่ายให้กับผู้ซื้อในประเทศ ในปี 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินแร่ มีจำนวนเงิน 36.15 ล้านบาท

ต้นทุนการขายและบริหาร

| ต้นทุน หน่วย : ล้านบาท | 31 ธ.ค 61 | 31 ธ.ค 60 |
|---------------------------------|-----------|-----------|
| ธุรกิจขายหินแอนดีไซต์ | 71.06 | 50.67 |
| ธุรกิจขายอสังหาริมทรัพย์ | 5.51 | 42.44 |
| ธุรกิจรับจ้างดำเนินงานเหมืองแร่ | 100.16 | 97.81 |
| ธุรกิจขายสินแร่ | 21.22 | - |
| รวม | 197.95 | 190.92 |

ต้นทุนการขายหินแอนดีไซต์

ต้นทุนการขายหินแอนดีไซต์ สำหรับปี 2561 มีจำนวนเงินประมาณ 71.06 ล้านบาท ปรับตัวเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 40.23 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนการขายหินแอนดีไซต์จำนวนเงิน 50.67 ล้านบาท

ต้นทุนการขายอสังหาริมทรัพย์ – โครงการเดอะเบย์

ต้นทุนการขายอสังหาริมทรัพย์ สำหรับปี 2561 มีจำนวนเงินประมาณ 5.51 ล้านบาท เป็นต้นทุนสำหรับบ้านที่ได้มีการโอนขายในปีนี้

ต้นทุนการดำเนินการเหมืองแร่

- **เหมืองแร่ดิบจาก สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมาร์**

ต้นทุนการดำเนินการเหมืองแร่ดิบ สำหรับปี 2561 มีจำนวนเงินประมาณ 96.93 ล้านบาท ปรับตัวลดลงประมาณร้อยละ 0.90 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนการดำเนินการเหมืองแร่ดิบจำนวนเงิน 97.81 ล้านบาท

- **เหมืองแร่แมงกานีส จ.เชียงใหม่**

ต้นทุนการดำเนินการเหมืองแร่แมงกานีส สำหรับปี 2561 มีจำนวนเงินประมาณ 3.23 ล้านบาท

ต้นทุนการขายสินแร่

ต้นทุนการขายสินแร่ ในปี 2561 มีจำนวนเงินประมาณ 21.22 ล้านบาท ประกอบไปด้วยค่าสินแร่ ค่าจ้างแต่งสินแร่ และค่าขนส่ง เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขาย ณ ปัจจุบัน ของบริษัทฯ มาจาก ธุรกิจเหมืองหินแอนดีไซต์ สำหรับธุรกิจรับจ้างดำเนินการขุดเหมืองทั่วประเทศ หนานั้นจะไม่มีค่าใช้จ่ายในการขายเนื่องจากบริษัทฯ ไม่ได้เป็นผู้จำหน่ายแร่ดิบที่บริษัทฯ ดำเนินการมาได้ ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายสำหรับธุรกิจเหมืองหินแอนดีไซต์ จะประกอบไปด้วย ค่าภาคหลวงแร่ และค่าใช้จ่ายรถบรรทุกในการขนส่งหิน เป็นหลัก สำหรับปี 2561 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายในการขาย 4.37 ล้านบาท ลดลง 0.28 ล้านบาทหรือร้อยละ 5.98 จากปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขาย 4.65 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ภาพรวมของค่าใช้จ่ายในการบริหาร ณ ปัจจุบัน ของบริษัทฯ นั้นประกอบไปด้วย รายจ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าที่ปรึกษา ค่าสอบบัญชี ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน ค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น ในปี 2561 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 107.19 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 6.91 ล้านบาทหรือร้อยละ 6.89 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 100.28 ล้านบาท

ฐานะทางการเงิน**สินทรัพย์รวม**

ด้านสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ทั้งสิ้น 1,331.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากสิ้นปีก่อน 193.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 17.04 มีสาเหตุหลัก ได้แก่

| สินทรัพย์ หน่วย : ล้านบาท | ณ วันที่ 31 ธ.ค 61 | ณ วันที่ 31 ธ.ค 60 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 14.27 | 114.19 |
| ลูกหนี้การค้าคงเหลือ | 320.05 | 187.51 |
| สินค้าคงเหลือ | 303.64 | 326.04 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ | 420.94 | 243.22 |

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 14.27 ล้านบาท ลดลงอัตราร้อยละ 87.50 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 114.19 ล้านบาท เป็นผลจากการลงทุนในโครงการโรงแต่งแร่ และ โรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน จ.ชุมพร
- ลูกหนี้การค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 320.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 132.54 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 70.69 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 187.51 ล้านบาท เป็นผลมาจากการรับจ้างดำเนินการเหมืองแร่ดีบุกที่ประเทศเมียนมาร์
- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 303.64 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 6.87 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 326.04 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 420.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 177.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 73.07 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 243.22 ล้านบาท เนื่องจากการสร้างโรงแต่งแร่และเครื่องจักร และ โรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน จ.ชุมพร

หนี้สิน

ด้านหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหนี้สินทั้งสิ้น 224.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 135.14 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 150.49 มีสาเหตุหลัก ได้แก่

| หนี้สิน หน่วย : ล้านบาท | ณ วันที่ 31 ธ.ค 61 | ณ วันที่ 31 ธ.ค 60 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| เจ้าหนี้การค้า | 18.65 | 28.80 |
| เจ้าหนี้อื่น | 23.63 | 41.35 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 12.95 | 11.07 |
| เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร | 145.28 | - |

- เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 18.65 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 35.26 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 28.80 ล้านบาท เป็นผลมาจากการชำระค่าว่าจ้างบริษัทในต่างประเทศเป็นผู้ดำเนินงานหลักในการดำเนินการขุดเหมืองที่ประเทศเมียนมาร์
- เจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 23.63 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นอัตราร้อยละ 42.85 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 41.35 ล้านบาท
- เจ้าหนี้ค่าเครื่องจักร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 145.28 ล้านบาท เป็นค่าเครื่องจักรสำหรับโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน จ.ชุมพร

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้น 1,106.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 58.75 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีจำนวนเงินประมาณ 1,047.76 ล้านบาท เนื่องจากมีผลกำไรในปี

การวิเคราะห์สภาพคล่อง

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน

ปี 2559 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน (251.46) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 221.62 ล้านบาท แม้ว่าในปีดังกล่าวบริษัทฯ ได้มีการจำหน่ายเงินลงทุนของบริษัท ห่วงคำ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยออกไปจึงทำให้เกิดกระแสเงินสดบวกกลับ 206.15 ล้านบาท แต่อย่างไรก็ดีบริษัทฯ มีรายการหักกลับจากกำไรจากการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟูจำนวน (54.04) ล้านบาท มีกระแสเงินสดลดลงจากการเพิ่มของสินค้าคงเหลือ - สุทธิ จำนวน (49.05) ล้านบาท จากการที่บริษัทฯ ได้มีการซื้อที่ดินสำหรับรอพัฒนาเป็นโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่จังหวัดตาก และบริษัทฯ ยังมีการจ่ายหนี้เจ้าหนี้อื่นและหนี้สินหมุนเวียนอื่นจำนวน (89.22) ล้านบาท จึงทำให้กระแสเงินสดจากการดำเนินงานในปีดังกล่าวติดลบ

ปี 2560 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน (25.39) ล้านบาท แม้ว่าบริษัทฯ มีกำไร สุทธิ 114.00 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดจากการลดลงของสินค้าคงเหลือ - สุทธิ จำนวน 44.38 ล้านบาท เนื่องจากได้มีการทยอยขายโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่จังหวัดภูเก็ตมากขึ้น แต่เนื่องจากบริษัทฯ มีรายการหักกลับจากกำไรจากการชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู (77.96) และลูกหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้นกว่า 170.75 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลูกหนี้การค้าจากเหมืองแร่ดีบุกในประเทศเมียนมาร์ ซึ่งเป็นโครงการที่เกิดขึ้นใหม่และรับรู้รายได้ในปี จึงทำให้กระแสเงินสดจากการดำเนินงานในปีดังกล่าวติดลบ

ปี 2561 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน (65.55) ล้านบาท แม้ว่าบริษัทฯ มีกำไร สุทธิ 41.78 ล้านบาท แต่เนื่องจากบริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้นกว่า 132.65 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลูกหนี้การค้าจากเหมืองแร่ดีบุกในประเทศเมียนมาร์ จึงทำให้กระแสเงินสดจากการดำเนินงานในปีดังกล่าวติดลบ

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน

ปี 2559 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน (248.12) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในปีดังกล่าวบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (176.63) ล้านบาท สำหรับการดำเนินงานรับจ้างชุดเหมืองหินที่ประเทศเมียนมาร์ และ บริษัทฯ มีกระแสเงินสดจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเงินลงทุนจำนวน 70.08 ล้านบาทเพื่อชำระเงินค่าหุ้นล่วงหน้า ในเดือน สิงหาคม 2559 สำหรับการทำสัญญาซื้อหุ้น บริษัทลาวงามกวางตุง บ่อแร่ จำกัด

ปี 2560 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน (44.50) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในปีดังกล่าวบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (37.14) ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ลงทุนในเครื่องจักรในโครงการรับจ้างชุดเหมืองหินดินุ๊กในประเทศเมียนมาร์เพิ่มเติม

ปี 2561 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน (57.52) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในปีดังกล่าวบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (43.43) ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ลงทุนในเครื่องจักรในโครงการรับจ้างชุดเหมืองหินดินุ๊กในประเทศเมียนมาร์เพิ่มเติม รวมถึงมีเงินสดจ่ายจากการซื้อหุ้นสามัญในบริษัทย่อย (21.90) ล้านบาท สำหรับการลงทุนในธุรกิจพลังงานทดแทน

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน

ปี 2559 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น 445.32 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดรับสุทธิจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ 947.14 ล้านบาท แต่อย่างไรก็ดีบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายวางหลักทรัพย์มั่งคั่งคดีเพื่อชำระหนี้ตามแผนฟื้นฟู (491.65) ล้านบาท

ปี 2560 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น 167.59 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีเงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ 89.62 ล้านบาท และ เงินสดรับคืนจากการวางหลักทรัพย์มั่งคั่งคดี 77.96 ล้านบาท

ปี 2561 บริษัทฯ เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงินเพิ่มขึ้น 23.51 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน 14.00 ล้านบาท และ เงินสดรับคืนจากการวางหลักทรัพย์มั่งคั่งคดี 3.61 ล้านบาท

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต**ปัจจัยภายนอกที่มีผลต่อธุรกิจของบริษัท**

ในการดำเนินธุรกิจ ผลประกอบการของบริษัทจะขึ้นอยู่กับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคม และข้อกำหนดกฎหมายเป็นสำคัญ ซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอก ที่บริษัทไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ปัจจัยทางด้านข้อกำหนดกฎหมาย โดยบริษัทได้ยื่นขอต่ออายุประทานบัตร เลขที่ 28675/15632 ต่อสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดสระบุรี เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2559 ซึ่งปัจจุบันได้จัดทำข้อมูลเกี่ยวกับรายงานลักษณะธรณีวิทยาแหล่งแร่ รายงานแผนผังโครงการทำเหมือง รายงานคำนวณอายุประทานบัตร รวมทั้งรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมเสร็จเรียบร้อยแล้วและส่งให้กับกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่พิจารณาอนุมัติตามขั้นตอนต่อไป อย่างไรก็ตามบริษัทกำลังเร่งดำเนินการให้ประทานบัตรดังกล่าวได้รับการต่ออายุโดยเร็ว