

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

รายงานการสอบทาน และงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือน และหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

กมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4377

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 มีนาคม 2560

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

| | | (หน่วย: พันบาท) | |
|-----------------------------------|----------|-------------------------------------|------------------|
| | | 31 มกราคม | 31 กรกฎาคม |
| | หมายเหตุ | 2560 | 2559 |
| | | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) |
| สินทรัพย์ | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 3 | 119,238 | 106,245 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | 4 | 480,393 | 469,428 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 2, 5 | 110,157 | 103,653 |
| สินค้าคงเหลือ | | 33,685 | 32,312 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 19 | 2,497 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 743,492 | 714,135 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | |
| เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน | 6 | 119,200 | 135,700 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 7 | 556,741 | 551,727 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 8 | 5,315 | 6,376 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | 13,058 | 12,441 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 166 | 332 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 694,480 | 706,576 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,437,972 | 1,420,711 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|-------------------------------------|------------------|
| | 31 มกราคม | 31 กรกฎาคม |
| หมายเหตุ | 2560 | 2559 |
| | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 9 | 128,677 |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์ค้างจ่าย | 2 | 62,655 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 26,017 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | | 1,685 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 219,034 | 226,998 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | | 50,292 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 523 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 50,815 | 46,808 |
| รวมหนี้สิน | 269,849 | 273,806 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | |
| ทุนจดทะเบียน | | |
| หุ้นสามัญ 180,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 180,000 | 180,000 |
| ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | | |
| หุ้นสามัญ 180,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 180,000 | 180,000 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 20,538 | 20,538 |
| กำไรสะสม | | |
| จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย | 18,000 | 18,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | 949,585 | 928,367 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,168,123 | 1,146,905 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,437,972 | 1,420,711 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

| | 31 มกราคม | 31 มกราคม |
|--|----------------|----------------|
| หมายเหตุ | 2560 | 2559 |
| กำไรขาดทุน: | | |
| รายได้ | | |
| รายได้ค่ารักษาพยาบาล | 483,074 | 474,210 |
| รายได้อื่น | 14,627 | 6,599 |
| รวมรายได้ | 497,701 | 480,809 |
| ค่าใช้จ่าย | | |
| ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล | 370,884 | 355,693 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 58,923 | 52,286 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 429,807 | 407,979 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 67,894 | 72,830 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 10 (13,460) | (14,427) |
| กำไรสำหรับงวด | 54,434 | 58,403 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 54,434 | 58,403 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | |
| กำไร (บาท) | 0.30 | 0.32 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 180,000 | 180,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

| | 31 มกราคม | 31 มกราคม |
|--|------------------|----------------|
| หมายเหตุ | 2560 | 2559 |
| กำไรขาดทุน: | | |
| รายได้ | | |
| รายได้ค่ารักษาพยาบาล | 982,199 | 939,200 |
| รายได้อื่น | 21,110 | 13,769 |
| รวมรายได้ | 1,003,309 | 952,969 |
| ค่าใช้จ่าย | | |
| ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล | 727,675 | 687,045 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 103,304 | 93,028 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 830,979 | 780,073 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 172,330 | 172,896 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 10 (34,112) | (34,237) |
| กำไรสำหรับงวด | 138,218 | 138,659 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | - | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 138,218 | 138,659 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | |
| กำไร (บาท) | 0.77 | 0.77 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 180,000 | 180,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|-----------------|----------------|
| | 31 มกราคม | 31 มกราคม |
| | 2560 | 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| กำไรก่อนภาษี | 172,330 | 172,896 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) | | |
| จากกิจกรรมดำเนินงาน | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 46,178 | 45,165 |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ) | (3) | 132 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 4,425 | 3,958 |
| (กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์ | 8,855 | (28) |
| กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | (665) | (1,060) |
| รายได้ดอกเบี้ยรับ | (6,335) | (8,288) |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน | | |
| สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 224,785 | 212,775 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | (5,890) | (674) |
| สินค้าคงเหลือ | (1,373) | (7,105) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 2,478 | 2,425 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 166 | 3 |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 5,435 | 40,851 |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์ค้างจ่าย | (705) | 3,920 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 701 | (197) |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | (418) | (333) |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 225,179 | 251,665 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (37,251) | (29,515) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 187,928 | 222,150 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|---|------------------|------------------|
| | 31 มกราคม | 31 มกราคม |
| | 2560 | 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | |
| ดอกเบี้ยรับ | 5,724 | 7,541 |
| เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น | (10,300) | (135,600) |
| เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินลดลง | 16,500 | 119,900 |
| เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ | (69,897) | (41,532) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 38 | 94 |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (57,935) | (49,597) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | |
| เงินปันผลจ่าย | (117,000) | (111,600) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (117,000) | (111,600) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ | 12,993 | 60,953 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด | 106,245 | 87,299 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นงวด | 119,238 | 148,252 |
| ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด | | |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | |
| เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์และงานก่อสร้างลดลง | (10,873) | (3,848) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท โรงพยาบาลไทยนครินทร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดตั้งเป็นบริษัทมหาชนและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในการประกอบกิจการ โรงพยาบาล โดยมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 345 ถนนบางนา-ตราด แขวงบางนา เขตบางนา กรุงเทพมหานคร

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดบัญชีปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่อความเป็นสาระสำคัญของงบการเงินของบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวดปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง และแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2559

2. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

นโยบายการกำหนดราคา

| | |
|---|---|
| รายได้ค่ารักษาพยาบาล | ราคาที่คิดกับลูกค้าทั่วไป |
| รายได้ค่าเช่ารับ | ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์จ่าย (แพทย์ที่เป็นกรรมการและผู้บริหาร) | จ่ายในอัตราเดียวกับแพทย์อื่น ๆ ในโรงพยาบาล |
| ค่าสวัสดิการจ่าย | บริษัทฯมีระเบียบการให้สวัสดิการค่ารักษาพยาบาลแก่กรรมการและคู่สมรส บุตรธิดา ตลอดจนบิดามารดาของกรรมการภายในวงเงินที่กำหนดไว้ต่อปี สวัสดิการดังกล่าวไม่รวมค่าแพทย์ การส่งตรวจข้างนอก และอุปกรณ์พิเศษ |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | | สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | |
|---|--|-------|---|-------|
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| รายการธุรกิจกับบริษัทและบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| รายได้ค่ารักษาพยาบาล | 230 | 9 | 248 | 119 |
| รายได้ค่าเช่ารับ | 75 | 75 | 150 | 150 |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์จ่าย (แพทย์ที่เป็น กรรมการและผู้บริหาร) | 2,927 | 2,992 | 5,800 | 5,657 |
| ค่าสวัสดิการจ่าย | 1,890 | 1,513 | 3,157 | 2,162 |

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 และ 31 กรกฎาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
|--|----------------|-----------------|
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5) | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน) | 230 | 13 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 230 | 13 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5) | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน) | 78 | 83 |
| รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 78 | 83 |
| ค่าธรรมเนียมแพทย์ค้างจ่าย - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | | |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (แพทย์ที่เป็นกรรมการและผู้บริหาร) | 954 | 953 |
| รวมค่าธรรมเนียมแพทย์ค้างจ่าย - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 954 | 953 |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560 และ 2559 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับงวดสามเดือน | | สำหรับงวดหกเดือน | |
|-------------------------|-------------------------|-------|-------------------------|--------|
| | สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | | สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 9,129 | 7,150 | 16,168 | 13,905 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 421 | 441 | 835 | 825 |
| รวม | 9,550 | 7,591 | 17,003 | 14,730 |

3. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
|-----------------------------------|----------------|-----------------|
| เงินสด | 5,901 | 8,483 |
| เงินฝากธนาคาร | 113,337 | 97,762 |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 119,238 | 106,245 |

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 1.48 ต่อปี (31 กรกฎาคม 2559: ร้อยละ 0.10 ถึง 1.25 ต่อปี)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

4. เงินลงทุนชั่วคราว

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|
| | เงินลงทุน | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี) | |
| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
| เงินฝากประจำกับสถาบันการเงิน | | | | |
| เงินฝากประจำกับสถาบันการเงิน (7 - 12 เดือน) | 460,600 | 380,300 | 1.60 - 1.85 | 1.30 - 2.30 |
| รวม | 460,600 | 380,300 | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | | | | |
| กองทุนเปิดทหารไทยธนพลัส | | | | |
| ราคาทุน | 15,950 | 85,950 | | |
| บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการ เปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | 3,843 | 3,178 | | |
| มูลค่ายุติธรรม | 19,793 | 89,128 | | |
| รวมเงินลงทุนชั่วคราว | 480,393 | 469,428 | | |

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 221 | 6 |
| เกินวันครบกำหนดชำระ | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 6 | 7 |
| 3 - 6 เดือน | 3 | - |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 230 | 13 |

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
|--|----------------|-----------------|
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | | |
| อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ | | |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 60,551 | 59,948 |
| เกินวันครบกำหนดชำระ | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 41,067 | 35,620 |
| 3 - 6 เดือน | 1,441 | 1,620 |
| 6 - 12 เดือน | 640 | 2,042 |
| มากกว่า 12 เดือน | 3,203 | 1,821 |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 106,902 | 101,051 |
| หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (3,459) | (3,462) |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ | 103,443 | 97,589 |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 103,673 | 97,602 |
| ลูกหนี้อื่น | | |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 78 | 83 |
| ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 4,776 | 4,949 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | 1,630 | 1,019 |
| รวมลูกหนี้อื่น | 6,484 | 6,051 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 110,157 | 103,653 |

6. เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 เงินฝากระยะยาวกับสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.95 ถึง 2.05 ต่อปี (31 กรกฎาคม 2559: ร้อยละ 1.95 ถึง 2.25 ต่อปี)

7. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) |
|---|-----------------|
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2559 | 551,727 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน | 59,024 |
| จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันจำหน่าย | (8,893) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด | (45,117) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 | <u>556,741</u> |

8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เป็นคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) |
|---|-----------------|
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 สิงหาคม 2559 | 6,376 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด | (1,061) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 | <u>5,315</u> |

9. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 83,783 | 80,740 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 12,384 | 12,198 |
| เจ้าหนี้ค่าซื้ออุปกรณ์และงานก่อสร้าง | 3,612 | 14,485 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 28,898 | 26,692 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | <u>128,677</u> | <u>134,115</u> |

10. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | สำหรับงวดสามเดือน | | สำหรับงวดหกเดือน | |
| | สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม | สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน: | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล | 13,762 | 14,798 | 34,729 | 34,921 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี: | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิด | | | | |
| ผลแตกต่างชั่วคราว | (302) | (371) | (617) | (684) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน | | | | |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | 13,460 | 14,427 | 34,112 | 34,237 |

11. เงินปันผล

| เงินปันผล | อนุมัติโดย | เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท) | เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท) |
|---------------------------|--|----------------------------|-------------------------------|
| เงินปันผลประจำปี 2558 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2558 | 111.6 | 0.62 |
| รวมเงินปันผลสำหรับปี 2559 | | 111.6 | 0.62 |
| เงินปันผลประจำปี 2559 | ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2559 | 117.0 | 0.65 |
| รวมเงินปันผลสำหรับปี 2560 | | 117.0 | 0.65 |

12. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การประกอบกิจการโรงพยาบาล และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

13. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

13.1 ภาวะผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดินเพื่อสร้างอาคารโรงพยาบาล สัญญาเช่ามีระยะเวลา 30 ปี เริ่มตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2531 ถึงเดือนพฤศจิกายน 2561 ซึ่งในเดือนเมษายน 2549 ผู้ให้เช่าได้โอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินดังกล่าวให้แก่สภากาชาดไทย เมื่อครบกำหนดเวลาเช่าตามสัญญาแล้ว

บริษัทฯมีสิทธิขอต่อสัญญาได้อีกครั้งละไม่น้อยกว่า 5 ปี โดยบริษัทฯต้องแจ้งความประสงค์ต่อสภากาชาดไทยก่อนครบกำหนดสัญญาไม่น้อยกว่า 1 ปี

บริษัทฯมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

| | (หน่วย: ล้านบาท) | |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
| จ่ายชำระ | | |
| ภายใน 1 ปี | 1.7 | 1.7 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 1.3 | 2.2 |

13.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

บริษัทฯมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังนี้

| | (หน่วย: ล้านบาท) | |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| | 31 มกราคม 2560 | 31 กรกฎาคม 2559 |
| จ่ายชำระ | | |
| ภายใน 1 ปี | 16.5 | 8.2 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 0.8 | 0.6 |

13.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 บริษัทฯมีภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงินประมาณ 2.0 ล้านบาท (31 กรกฎาคม 2559 : 36.7 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อเครื่องมือทางการแพทย์

13.4 การค้ำประกัน

- ก. ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 บริษัทฯมีสัญญาวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารพาณิชย์จำนวน 21.5 ล้านบาท (31 กรกฎาคม 2559: 21.5 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯ และวงเงินสำหรับเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์จำนวน 10 ล้านบาท (31 กรกฎาคม 2559: 10 ล้านบาท) ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทฯพร้อมที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯที่เกี่ยวข้องกัน
- ข. ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 บริษัทฯมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯเหลืออยู่เป็นจำนวน 5.2 ล้านบาท (31 กรกฎาคม 2559: 5.2 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

14. คดีฟ้องร้อง

- 14.1 ในเดือนสิงหาคม 2553 บริษัทฯถูกฟ้องร้องเป็นจำเลยร่วมกับโรงพยาบาลแห่งหนึ่ง รวมทั้งแพทย์ผู้ทำการรักษาพยาบาลของทั้งสองโรงพยาบาล (รวมจำเลยทั้งหมด 5 ราย) ให้ร่วมกันชดเชยค่าเสียหายจำนวนเงินประมาณ 31.2 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี นับจากวันที่ฟ้องจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น โจทก์กล่าวอ้างว่า แพทย์ผู้ทำการรักษาพยาบาลร่วมกันทำละเมิด อันเนื่องมาจากการรักษาพยาบาล โดยโรงพยาบาลในฐานะเป็นผู้ประกอบธุรกิจสถานพยาบาล และเป็นนายจ้างต้องร่วมรับผิดชอบกับแพทย์ผู้ทำการรักษาพยาบาล ทั้งนี้บริษัทฯและแพทย์ผู้ทำการรักษาของบริษัทฯเห็นว่ามิได้กระทำผิดตามฟ้อง และโจทก์ก็มิได้รับความเสียหายจริงตามฟ้อง จึงได้พิจารณายื่นคำให้การต่อสู้คดี

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2554 โจทก์ได้ยื่นคำร้องขอแก้ไขคำฟ้องโดยลดจำนวนค่าเสียหายลงเหลือ 15 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี นับจากวันที่ฟ้องจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2554 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้ยกฟ้องโจทก์ และโจทก์ได้ยื่นอุทธรณ์คำพิพากษาศาลชั้นต้น

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2556 ศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาขึ้นตามศาลชั้นต้นให้ยกฟ้องโจทก์

เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2556 โจทก์ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและยื่นฎีกาต่อศาลฎีกา ซึ่งศาลฎีกาได้นัดฟังคำสั่งศาลว่าจะอนุญาตรับฎีกาของโจทก์หรือไม่ในวันที่ 4 เมษายน 2560

- 14.2 ในเดือนตุลาคม 2555 บริษัทฯและทันตแพทย์ผู้ทำการรักษาได้ถูกฟ้องเรียกค่าเสียหายในคดีที่บริษัทฯ ให้บริการรักษาพยาบาล เป็นจำนวนเงินประมาณ 155.5 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี นับจากวันฟ้องจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น ทั้งนี้บริษัทฯและทันตแพทย์ผู้ทำการรักษาพยาบาล เห็นว่าไม่ได้กระทำความผิดตามฟ้อง จึงได้พิจารณายื่นคำให้การต่อสู้คดี

เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2557 ศาลชั้นต้นมีคำพิพากษาให้บริษัทฯและทันตแพทย์ผู้ทำการรักษา ชดใช้ค่าเสียหายจำนวนเงินประมาณ 3.1 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี

เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯได้อุทธรณ์คำพิพากษา และเมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม 2558 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษายกฟ้องโจทก์

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2558 โจทก์ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและยื่นฎีกาต่อศาลฎีกา ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอฟังคำสั่งศาลฎีกาว่าจะอนุญาตรับฎีกาของโจทก์หรือไม่

15. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มกราคม 2560 บริษัทฯมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

| | (หน่วย: พันบาท) | |
|-------------------------------|-----------------|------|
| | ระดับ 2 | รวม |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า | | |
| ตราสารหนี้ | 19.8 | 19.8 |

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยหรือตลาดอื่น

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

16. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 14 มีนาคม 2560