

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	งบการเงินรวม (Consolidated Financial Statements)			งบการเงินเฉพาะกิจการ (Separate Financial Statements)		
สินทรัพย์ Asset	2560	2559	2558	2560	2559	2558
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	586.75	561.52	384.88	472.54	457.35	386.91
Total current assets						
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,762.95	4,725.09	3,071.42	4,403.73	4,374.60	3,061.98
Total non-current assets						
รวมสินทรัพย์ Total assets	5,349.69	5,286.60	3,456.31	4,876.27	4,831.94	3,448.89
หนี้สิน Liabilities						
รวมหนี้สินหมุนเวียน	733.51	751.16	705.72	572.65	628.74	699.66
Total current liabilities						
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,060.12	1,059.49	836.79	836.76	803.93	835.89
Total non-current liabilities						
รวมหนี้สิน Total liabilities	1,793.63	1,810.65	1,542.51	1,409.41	1,432.66	1,535.55
ส่วนของผู้ถือหุ้น Shareholders' equity						
ทุนจดทะเบียน						
Authorized share capital						
หุ้นสามัญ 151,009,415 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 6.50 บาท	981.56	981.56		981.56	981.56	
151,009,415 ordinary shares of Baht 6.50 each						
หุ้นสามัญ 140,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 6.50 บาท			910.00			910.00
140,000,000 ordinary shares of Baht 6.50 each						
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
Issued and paid-up share capital						

ลงนามเลขาธิการบริษัท.

(นายสุริยันต์ โคจรโรจน์)

หุ้นสามัญ 151,009,415 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 6.50 บาท	981.56	981.56		981.56	981.56	
151,009,415 ordinary shares of Baht 6.50 each						
หุ้นสามัญ 120,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 6.50 บาท			780.00			780.00
120,000,000 ordinary shares of Baht 6.50 each						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,350.15	1,350.15	170.00	1,350.15	1,350.15	170.00
Share premium						
ส่วนเกินทุนจากการลดทุน	7.11	7.11	7.11	7.11	7.11	7.11
Premium on capital reduction						
ส่วนเกินทุนจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืน	105.08	105.08	105.08	105.08	105.08	105.08
Premium on sale treasury shares						
กำไรสะสมจัดสรรแล้ว	761.75	676.63	555.65	738.21	665.17	555.18
Retained earnings						
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาทรัพย์สิน	284.74	290.21	295.97	284.74	290.21	295.97
Unrealized increment per assets appraisal						
รวมส่วนของผูถือหุ้นบริษัทใหญ่	3,490.40	3,410.74	1,913.80	3,466.86	3,399.28	1,913.34
Total equity attributable to owners of the parent						
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	65.67	65.21	-	-	-	-
Non-controlling interest						
รวมส่วนของผูถือหุ้น	3,556.06	3,475.95	1,913.80	3,466.86	3,399.28	1,913.34
Total Shareholder's equity						
รวมหนี้สินและส่วนของผูถือหุ้น	5,349.69	5,286.60	3,456.31	4,876.27	4,831.94	3,448.89
Total Liabilities and shareholders' equity						

อัตราส่วนทางการเงินเปรียบเทียบ 3 ปี ย้อนหลัง

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	2560	2559	2558
Financial Ratio	(unit)	2017	2016	2015
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.80	0.76	0.55
Current ratio	Times			
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.63	0.61	0.44
Acid test ratio	Times			
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	14.38	14.05	15.49
Recievable Turnover	Times			
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	25.39	25.98	23.57
Collection periods	Days			
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	Times	15.41	14.36	15.48
Account Payable Turnover	เท่า			
ระยะเวลาย่อยชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	23.69	25.41	23.58
Payment period	Days			
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	23.44	22.80	23.84
Inventory Turnover	Times			
ระยะเวลายขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	15.57	16.01	15.31
Average day sales	Days			
วงจรเงินสด	วัน	17.27	16.57	15.30
Cash cycle	Days			
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร	เท่า	0.72	0.69	0.78
Fixed asset Turnover	Times			
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	เท่า	0.60	0.58	0.65
Total asset Turnover	Times			
อัตรากำไรขั้นต้น	%	26.98	27.58	28.43
Gross profit margin				
อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	%	8.75	11.98	8.73
EBIT margin				
อัตรากำไรสุทธิ	%	5.12	7.5	5.7
Net profit margin				
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	4.72	7.13	6.35
Return on Equity				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	5.23	6.93	5.67
Return on Total Asset				

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.51	0.53	0.81
Debt to Equity Ratio	Times			
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.77	4.55	5.38
Interest Coverage Ratio	Times			

14. คำวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(ก) รายได้

ปี 2560 บริษัท ศิครินทร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย มีรายได้รวมจำนวน 3,180.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายได้รวมในปี 2559 เท่ากับ 652.47 ล้านบาทหรือคิดเป็นการเพิ่มร้อยละ 25.81 มีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการรักษาพยาบาล-สุทธิ จำนวน 715.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.90 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน นอกจากนี้รายได้จากการรักษาพยาบาลที่เพิ่มขึ้นเป็นผลจากการรับโอนกิจการโรงพยาบาลศิครินทร์หาดใหญ่ เข้าเป็นบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทฯ บันทึกรับรู้รายได้จากการรักษาพยาบาล-สุทธิ เพิ่มขึ้น 643.91 ล้านบาท รายละเอียดดังแสดงในตารางข้างใต้ ดังนี้

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ดำเนินการโดย	%การถือหุ้น ของบริษัท	2560		2559		2558	
			รายได้ (ลบ.)	%	รายได้ (ลบ.)	%	รายได้ (ลบ.)	%
รายได้จากการรักษาพยาบาล-สุทธิ	รพ.ศิครินทร์	100	2,213.03	69.59	2,106.05	85.59	1,768.01	87.31
	รพ.รัตรินทร์	100	261.93	8.24	202.59	8.23	192.29	9.50
	รพ.ศิครินทร์ หาดใหญ่	94.11	633.08	19.91	83.94	3.41	0.00	0.00
รายได้จากการขายอาหารและ เครื่องดื่ม	รพ.ศิครินทร์	100	40.93	1.28	41.79	1.70	44.41	2.19
	รพ.รัตรินทร์	100	-	-	-	-	-	-
	รพ.ศิครินทร์ หาดใหญ่	94.11	4.11	0.13	0.58	0.02	-	0.00
รายได้อื่นๆ*	รพ.ศิครินทร์	100	20.30	0.64	24.92	1.01	19.58	0.97
	รพ.รัตรินทร์	100	-	-	0.48	0.02	0.60	0.03
	รพ.ศิครินทร์ หาดใหญ่	94.11	6.71	0.21	0.59	0.02		
รวม			3,180.09	100.00	2,460.94	100.00	2,024.89	100.00

หมายเหตุ : *รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ รายได้จากการให้เช่าพื้นที่ เป็นต้น

ลงนามเลขาธิการบริษัท.

(นายสุริยันต์ โคจรโรจน์)

ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อย เปิดดำเนินการธุรกิจโรงพยาบาลแบบมีเตียงไว้ให้ผู้ป่วยไว้ค้างคืนรวม ดังนี้

โรงพยาบาล	จำนวนเตียงโครงสร้าง
โรงพยาบาลศิครินทร์ กรุงเทพฯ	235
โรงพยาบาลศิครินทร์ หาดใหญ่	400
โรงพยาบาลรัชนี	100
รวม	735

▪ รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม รวม 45.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 2.67 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.30

▪ รายได้อื่น

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้อื่นรวม 27.02 ล้านบาท เพิ่มจากงวดเดียวกันของปีก่อนเท่ากับ 1.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.91% สาเหตุหลักมาจากบริษัทได้มีการทำบันทึกตกลงเพิ่มเติมกับ บริษัท เอส เค อาร์ แมเนจเม้นท์ จำกัด เรื่องการแบ่งสัดส่วนรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม โดยเปลี่ยนแปลงอัตราส่วนแบ่งรายได้จากเดิม 85 : 15 มาเป็น 95 : 5 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป(ดูหมายเหตุประกอบข้อ 10)

(ข) ค่าใช้จ่าย

สำหรับปี 2560 บริษัท ศิครินทร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวม 2,975.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 683.08 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.79 ค่าใช้จ่ายรวมของปี 2560 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 93.58 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปี 2559 ที่มีสัดส่วนค่าใช้จ่ายรวมคิดเป็นร้อยละ 90.71 ของรายได้รวม

▪ ต้นทุนในการรักษาพยาบาล

ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีต้นทุนการรักษาพยาบาล 2,274.64 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 71.53 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นคิดเป็นเงิน 538.98 ล้านบาทเทียบกับปี 2559 หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.05 ซึ่งต้นทุนในการรักษาพยาบาลหลักเป็นผลกระทบจากค่าธรรมเนียมแพทย์จากการเพิ่มแพทย์เฉพาะทางในสาขาต่างๆ การเพิ่มขึ้นของอัตราพยาบาลวิชาชีพและเจ้าหน้าที่สายงานคลินิกเพื่อรองรับการเปิดใช้อาคาร 3 เติ่ง และการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้บริการภายในโรงพยาบาลศิครินทร์และโรงพยาบาลรัชนี นอกเหนือจากนี้ต้นทุนอื่นๆ มีการเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับอัตราการเติบโตของรายได้จากการรักษาพยาบาล

▪ **ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร**

ปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวนรวม 599.63 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 2559 เท่ากับ 136.66 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.52 โดยมีผลกระทบจากการปรับอัตราเงินเดือนและค่าจ้างของพนักงานตามอัตราอัตราค่าแรงขั้นต่ำ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรสนับสนุนและค่าใช้จ่ายทางการตลาดเพิ่มขึ้นเพื่อการรองรับขยายตัวอย่างต่อเนื่องของรายได้จากการรักษาพยาบาล

(ค) **กำไรสุทธิ**

ในปี 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 204.26 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 32.13 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 13.59 และมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 41.09 ล้านบาท ลดลง 5.11 ล้านบาท คิดเป็นการลดลงร้อยละ 11.07 ส่งผลให้ บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2560 เท่ากับ 163.17 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2559 เท่ากับ 27.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 27.02