

ที่ BCH.130/2562

วันที่ 9 สิงหาคม 2562

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่ บริษัท บางกอก เซน ฮอสปิทอล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้นำส่งงบการเงินสำหรับงวดไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 ซึ่งได้ผ่านการสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วนั้น บริษัทขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงาน ดังนี้

งบการเงินรวม

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัท จำนวน 243.9 ล้านบาท (ไตรมาส 2/2561 : 250.0 ล้านบาท) ลดลง 6.1 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.4 โดยมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้จำนวน 378.7 ล้านบาท (ไตรมาส 2/2561 : 380.1 ล้านบาท) ลดลง 1.4 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.4 โดยคำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการมีรายละเอียดดังนี้

ในไตรมาสที่ 2/2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนจำนวน 221.8 ล้านบาท จาก 1,945.2 ล้านบาท เป็น 2,167.0 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.4 โดยมีรายละเอียดโครงสร้างรายได้ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ไตรมาสที่ 2/2562	ไตรมาสที่ 2/2561	เปลี่ยนแปลง	
รายได้ผู้ป่วยทั่วไป	1,384.2	1,284.6	99.6	7.8%
รายได้โครงการกองทุนประกันสังคม	752.8	633.3	119.5	18.9%
รายได้อื่น	30.0	27.3	2.7	9.9%
รวมรายได้	2,167.0	1,945.2	221.8	11.4%

รายได้ผู้ป่วยทั่วไปในไตรมาสที่ 2/2562 จำนวน 1,384.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนจำนวน 99.6 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.8 เนื่องจากผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการขยายฐานคนไข้ทั่วไปทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติซึ่งเป็นผลจากการเปิดดำเนินการโรงพยาบาลแห่งใหม่ (โรงพยาบาลเกษมราษฎร์ รามคำแหง) และการเปิดศูนย์การแพทย์เฉพาะทางแผนกต่าง ๆ ในสาขาโรงพยาบาลเดิม

รายได้โครงการกองทุนประกันสังคมในไตรมาสที่ 2/2562 จำนวน 752.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนจำนวน 119.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.9 เนื่องจากจำนวนผู้ประกันคนที่เพิ่มขึ้นจากการได้รับโควตาผู้ประกันคนเพิ่มขึ้นและการเพิ่มขึ้นของผู้ประกันคนที่ลงทะเบียนกับโรงพยาบาลในเครือ นอกจากนี้ในไตรมาสที่ผ่านมาโรงพยาบาลในเครือได้รับรายได้ในส่วนของค่าบริการทางการแพทย์ตามภาระเสี่ยงเพิ่มขึ้นอีกด้วย

ค่าใช้จ่ายรวมในไตรมาสที่ 2/2562 จำนวน 1,823.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนจำนวน 228.0 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.3 ซึ่งแบ่งเป็นต้นทุนกิจการโรงพยาบาลเพิ่มขึ้น 206.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.2 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 17.3 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.0 โดยสาเหตุหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงานและบุคลากรทางการแพทย์และค่าใช้จ่ายคงที่อื่น ๆ ซึ่งรวมถึงค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสำหรับสาขาโรงพยาบาลแห่งใหม่ และการเปิดศูนย์การแพทย์เฉพาะทางใหม่ ๆ นอกจากนั้น ในไตรมาสที่ผ่านมา

กลุ่มบริษัทได้มีการบันทึกประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุเพิ่มขึ้นตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับปรับปรุง และต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 4.2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.0 เนื่องจากภาระหนี้เงินกู้ที่เพิ่มขึ้นจากการลงทุนของโครงการระหว่างก่อสร้าง

งบการเงินเฉพาะกิจการ

บริษัทมีกำไรสำหรับงวดไตรมาสที่ 2/2562 จำนวน 308.7 ล้านบาท (ไตรมาสที่ 2/2561 : 428.4 ล้านบาท) ลดลง 119.7 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 27.9 โดยมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ 373.3 ล้านบาท (ไตรมาสที่ 2/2561 : 489.1 ล้านบาท) ลดลง 115.8 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 23.7 ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากรายได้เงินปันผลที่ลดลงเนื่องจากการปรับลดอัตราการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยที่อยู่ระหว่างการขยายกิจการ

ในไตรมาสที่ 2/2562 บริษัทมีรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนจำนวน 61.2 ล้านบาท จาก 1,414.7 ล้านบาท เป็น 1,475.9 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.3 โดยมีรายละเอียดโครงสร้างรายได้ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ไตรมาสที่ 2/2562	ไตรมาสที่ 2/2561	เปลี่ยนแปลง	
รายได้ผู้ป่วยทั่วไป	753.5	670.7	82.8	12.3%
รายได้โครงการกองทุนประกันสังคม	501.7	413.3	88.4	21.4%
รายได้อื่น	220.7	330.7	(110.0)	(33.3%)
รวมรายได้	1,475.9	1,414.7	61.2	4.3%

ค่าใช้จ่ายรวมในไตรมาสที่ 2/2562 จำนวน 1,136.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน จำนวน 181.2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.0 ซึ่งแบ่งเป็น ต้นทุนกิจการโรงพยาบาลเพิ่มขึ้น 152.2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.4 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 24.8 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.8 โดยสาเหตุหลักเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงานและบุคลากรทางการแพทย์และค่าใช้จ่ายคงที่อื่น ๆ ซึ่งรวมถึงค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายสำหรับสาขาโรงพยาบาลแห่งใหม่ และการเปิดศูนย์การแพทย์เฉพาะทางใหม่ ๆ นอกจากนั้น ในไตรมาสที่ผ่านมา บริษัทได้มีการบันทึกประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุเพิ่มขึ้นตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับปรับปรุง และต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 4.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.2 เนื่องจากภาระหนี้เงินกู้ที่เพิ่มขึ้นจากการลงทุนของโครงการระหว่างก่อสร้าง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(รศ.ดร.นพ.เฉลิม หาญพาณิชย์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร