ที่ WPH – SET 009/2565

วันที่ 11 สิงหาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรงพยาบาลวัฒนแพทย์ ตรัง จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส 2 ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 นั้น บริษัทฯ ใคร่ขอรายงานปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัทฯ") ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานงบการเงินรวม

หน่วย :ล้านบาท	2Q65	1Q65	2Q64	เพิ่ม (ลด) % QoQ	เพิ่ม (ลด) % YoY	1H65	1H64	Movement %
รวมรายได้	**257.3**	**328.7**	**167.6**	**-21.7%**	**53.5%**	**585.9**	**334.5**	**75.2%**
รายได้จากการรักษาพยาบาล	**255.7**	**326.5**	**165.9**	**-21.7%**	**54.1%**	**582.2**	**331.5**	**75.6%**
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	191.7	217.1	152.5	-11.7%	25.7%	408.8	299.7	36.4%
กำไรขั้นต้น	**64.0**	**109.3**	**13.4**	**-41.5%**	**377.0%**	**173.3**	**31.7**	**446.1%**
% กำไรขั้นต้น	***25.0%***	***33.5%***	***8.1%***	***-8.5%***	***16.9%***	***29.8%***	***9.6%***	***20.2%***
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	37.8	38.5	30.3	-2.0%	24.7%	76.3	61.7	23.6%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	**26.2**	**70.8**	**(16.9)**	**-62.9%**	**255.5%**	**97.0**	**(30.0)**	**423.7%**
รายได้อื่น	1.6	2.2	1.7	-27.9%	-8.8%	3.8	3.1	24.0%
ต้นทุนทางการเงิน	3.5	3.4	3.2	3.6%	7.8%	6.8	6.2	10.0%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	**24.3**	**69.6**	**(18.4)**	**-65.0%**	**232.6%**	**94.0**	**(33.1)**	**383.6%**
ภาษีเงินได้	3.9	13.0	0.6	-69.8%	599.3%	16.9	0.5	3540.9%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**20.4**	**56.6**	**(18.9)**	**-64.0%**	**207.9%**	**77.1**	**(33.6)**	**329.3%**
% กำไรสุทธิ	***7.9%***	***17.2%***	***-11.3%***	***-9.3%***	***19.2%***	***13.2%***	***-10.0%***	***23.2%***
EBITDA	**47.3**	**91.8**	**3.2**	**-48.5%**	**1397.5%**	**139.1**	**8.4**	**1563.9%**
% EBITDA	***18.5%***	***28.1%***	***1.9%***	***-9.6%***	***16.6%***	***23.9%***	***2.5%***	***21.4%***

งบกำไรขาดทุน

รายได้จากการรักษาพยาบาล

สำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการรักษาพยาบาล จำนวน 255.7 ล้านบาท และ 165.9 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 54.1 โดยที่รายได้เพิ่มขึ้น จำนวน 89.8 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่ารักษาพยาบาลจากการตรวจหาเชื้อ COVID-19, ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วย COVID-19 อย่างไรก็

ตามแนวโน้มรายได้ดังกล่าวเริ่มปรับตัวลดลงเรื่อยๆตั้งแต่ไตรมาส 1/65 เป็นต้นมา เนื่องจากได้รับผลกระทบจากนโยบายภาครัฐที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น อัตราการเบิกจ่ายที่น้อยลง รวมถึงการลดความรุนแรงของโรค ทำให้รายได้ต่อหัวปรับลดลง, รายได้ค่ารักษาพยาบาลกลุ่มผู้ป่วยทั่วไปซึ่งไม่เกี่ยวกับ COVID-19 ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.9 ได้แก่ รายได้จากคลินิคเฉพาะทาง, รายได้จากการเปิดศูนย์บริการด้านสุขภาพครบวงจร ซึ่งเป็นอาคารหลังใหม่แยกจากอาคารผู้ป่วย

ทั้งนี้รายได้ที่เพิ่มขึ้น แบ่งเป็นรายได้กลุ่มผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.7 และร้อยละ 62.2 ตามลำดับ และหากแบ่งกลุ่มเป็นคนไทย และ ต่างชาติ พบว่ารายได้ทั้งคนไทยและต่างชาติปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 49.3 และ 350.3 อย่างไรก็ตามเนื่องจากไตรมาส 2 ไม่ใช่ฤดูท่องเที่ยวของต่างชาติ (Low Season) จำนวนนักท่องเที่ยวจากปรับตัวลดลงจากไตรมาส 1/65 คิดเป็นร้อยละ 56 โดยฤดูท่องเที่ยวของต่างชาติจะเกิดขึ้นในช่วงไตรมาส 1 และไตรมาส 4 ของทุกปี

ต้นทุนในการรักษาพยาบาล

สำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนในการรักษาพยาบาลจำนวน 191.7 ล้านบาท และ 152.5 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 25.7 โดยสัดส่วนต้นทุนในการรักษาพยาบาลเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับไตรมาส 2/65 อยู่ที่ร้อยละ 75.0 ปรับลดลง เมื่อเทียบกับ สำหรับไตรมาส 2/64 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 91.9 สัดส่วนที่ปรับลดลงเป็นผลมาจากกลุ่มบริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้น ประกอบกับการบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด เช่น ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน แพทย์ ค่าใช้จ่ายบริหารจัดการต่างๆ รวมถึงการประหยัดพลังงานไฟฟ้าจากโครงการติดตั้ง Solar Rooftop เป็นต้น มีผลทำให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นในในอัตราที่ต่ำกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 3.7 ล้านบาทและ 2.7 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 37.2 โดยส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาลสำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.5 และร้อยละ 1.6 ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 34.0 ล้านบาท และ 27.6 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 23.4 แต่เมื่อเทียบสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาลสำหรับไตรมาส 2/65 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.3 ปรับลดลงเมื่อเทียบกับ ไตรมาส 2/64 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 16.6 โดยค่าใช้จ่ายหลักๆ ได้แก่ เงินเดือนค่าจ้าง ค่าใช้จ่ายเดินทาง ที่พัก ค่าใช้จ่ายในการสื่อสาร ซึ่งกลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการได้มีประสิทธิภาพขึ้น

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจากการกู้ยืมสถาบันการเงิน จำนวน 3.5 ล้านบาท และ 3.2 ล้านบาท ตามลำดับ ปรับเพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 7.8 โดยสำหรับปี 2564 และ ปี 2563 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.4 และร้อยละ 1.9 ตามลำดับ โดยต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในการก่อสร้าง

ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาส 2/65 และ ไตรมาส 2/64 จำนวน 3.9 ล้านบาท และ 0.6 ล้านบาท ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ปรับเพิ่มขึ้นจำนวน 3.3 ล้านบาท ซึ่งมาจากกำไรที่ปรับเพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ

สำหรับไตรมาส 2/65 และไตรมาส 2/64 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 20.4 ล้านบาท และ ขาดทุน 18.9 ล้านบาท ตามลำดับ โดยกำไรเพิ่มขึ้น 39.3 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 207.9 โดยอัตรากำไรสุทธิ สำหรับไตรมาส 2/65 อยู่ที่ร้อยละ 7.9 และไตรมาส 2/64 มีขาดทุนสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 11.3

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชน เหล่าสุนทร)
กรรมการ