

ที่ ฅศ บช. 003/2565

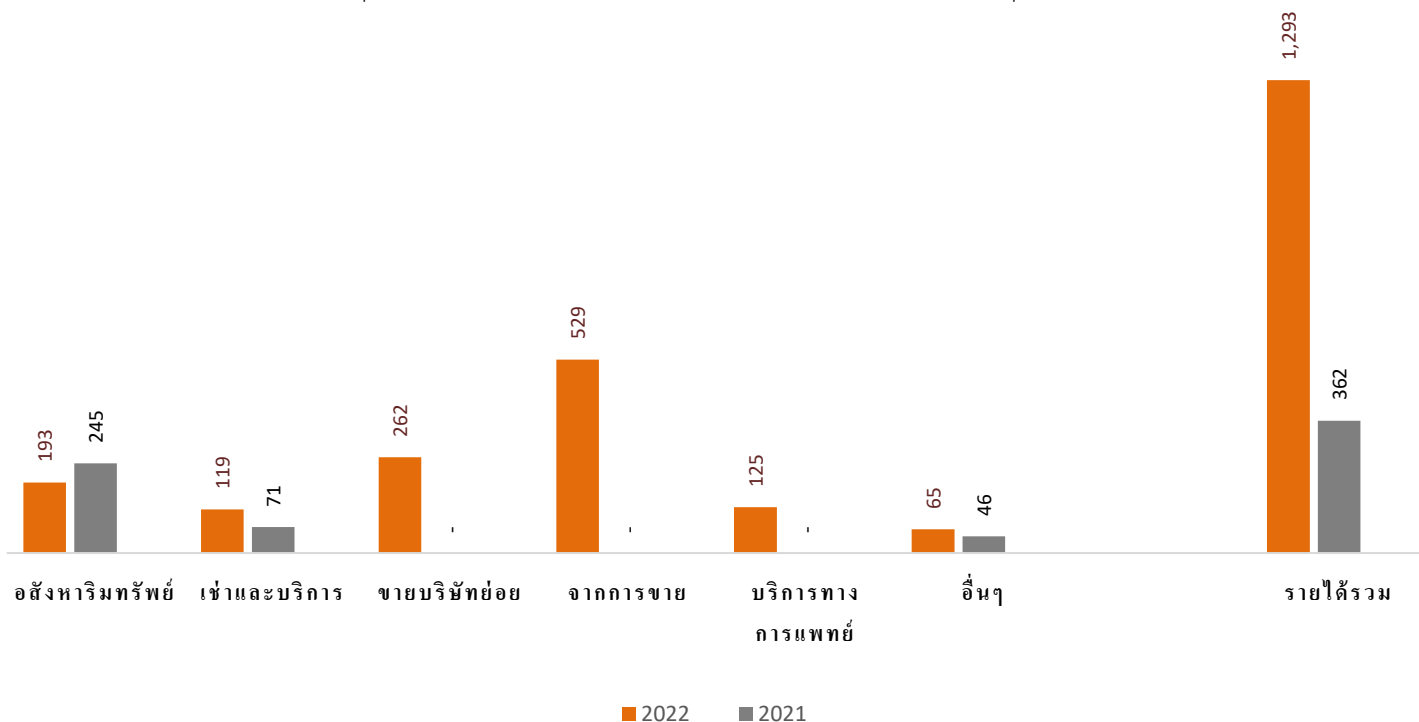
วันที่ 15 สิงหาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท อนุศาศิริ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 และฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญ โดยมีสาเหตุหลัก ดังต่อไปนี้



บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงว่า งบกำไรขาดทุนสำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทฯ มีรายได้รวมตามงบการเงินรวม จำนวน 1,293 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 931 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 257 จากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการขายสินค้าทางการแพทย์และการให้บริการทางการแพทย์เพิ่มขึ้นจำนวน 654 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 สืบเนื่องจากบริษัท เวิลด์ เมดิคอล อัลไลแอนซ์ (ประเทศไทย) จำกัดได้จำหน่ายสินค้าจำนวน 529 ล้าน โดยส่วนใหญ่จะเป็น Antigen Rapid Test Kit และรายได้จากบริษัท พานาซี เมดิคอล เซนเตอร์ จำกัด ที่ให้บริการทางการแพทย์ จำนวน 125 ล้านบาท
- รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์ลดลงจำนวน 52 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 21 จากปีก่อน สืบเนื่องมาจากการขายลดน้อยลง



- กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทฯ มีกำไรจากการขายเงินลงทุนจำนวน 1,066 ล้านบาท (สุทธิจากกำไรจากการขายเงินลงทุนส่วนที่ยังไม่รู้จำนวน 537 ล้านบาท) โดยรับรู้ผ่านงบกำไรขาดทุนจำนวน 262 ล้านบาท ก่อนหักภาษีและส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ของบริษัทย่อยจำนวน 869.2 ล้านบาท จากองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นไปกำไรสะสม เป็นผลมาจากการขายเงินลงทุนในบริษัท อนุศา เลเจนด์ สยาม จำกัด (บริษัทย่อย)
- รายได้จากการให้เช่าและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 48 ล้านบาท หรือเพิ่มร้อยละ 68 สืบเนื่องจากการผ่อนปรนสถานการณ์ฉุกเฉินการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้โครงการมายโอโซนได้รับความนิยมเพิ่มขึ้น

#### ต้นทุนขายอสังหาริมทรัพย์

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 จำนวน 121 ล้านบาท ลดลงจำนวน 86 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 42 จากปีก่อน เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้ที่ลดลง และบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 37 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 22

#### ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการ

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 จำนวน 93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 16 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21 จากปีก่อน เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้ที่เพิ่มขึ้น

#### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 260 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 90 ล้านบาท หรือร้อยละ 53 เมื่อเทียบกับปีก่อน เกิดจากค่าใช้จ่ายในการขายของบริษัทย่อย 2 แห่ง ที่เกี่ยวกับธุรกิจทางการแพทย์เพิ่มขึ้นจำนวน 42 ล้านบาท ในการจัดหา Antigen Rapid Test Kit และการให้บริการทางการแพทย์

#### ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 129 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท หรือร้อยละ 2 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งผันแปรตามหนี้สินประเภทเงินกู้ยืม

#### การดำเนินงานที่ยกเลิก

สำหรับงวดสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก จากการขายเงินลงทุนบริษัท อนุศา เลเจนด์ สยาม จำกัด (บริษัทย่อย) ให้บริษัท อนุศา ซีเอสอาร์ จำกัด (การร่วมค้า) จำนวน 4,000,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 425 บาท ราคารวม 1,700 ล้านบาท จำนวน 226 ล้านบาท โดยเป็นผลการดำเนินงานของบริษัท อนุศา เลเจนด์ สยาม จำกัด และบริษัทย่อยที่ผ่านมาเป็นเวลา 6 เดือน โดยส่วนใหญ่จะเป็นค่าเสื่อมราคา และผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทจากเจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง เป็นผลมาจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

#### ขาดทุนสุทธิ

ผลการดำเนินงานรวม สำหรับงวดสิ้นสุด 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 มีผลขาดทุนสุทธิ 123 ล้านบาท ลดลงจำนวน 362 ล้านบาท หรือร้อยละ 75 เมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้นโดยส่วนใหญ่มาจากรายได้ทางการแพทย์และสุขภาพ จำนวน 654 ล้านบาท และผลจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 262 ล้านบาท ในทางตรงกันข้ามเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะงักงัน ทำให้การขายอสังหาริมทรัพย์ของกลุ่มบริษัทลดลง



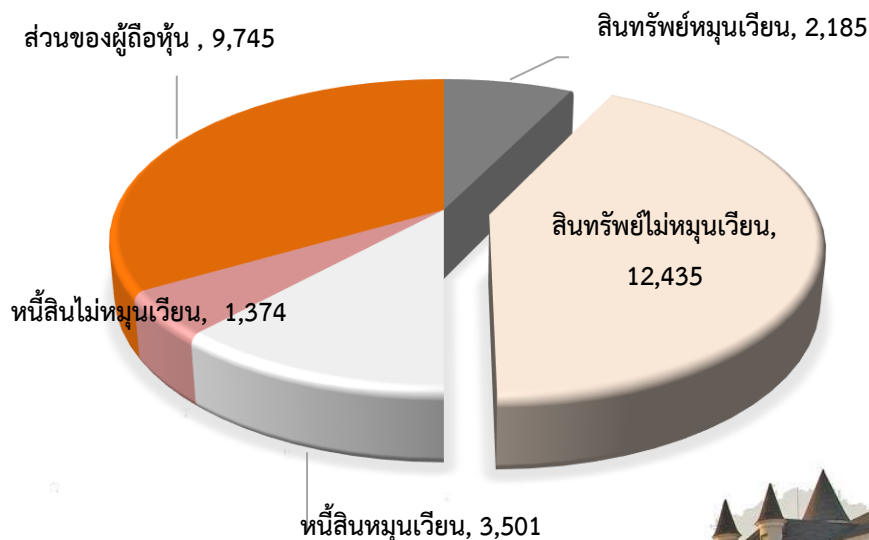
ขาดทุนสุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่

ขาดทุนสุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่สำหรับงวดสิ้นสุด 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 มีผลขาดทุนสุทธิ 143 ล้านบาท ลดลงจำนวน 339 ล้านบาท เมื่อเทียบกับจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน

ฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 14,620 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 3,292 ล้านบาทจากสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

1. เงินลงทุนในตราสารทุน เพิ่มขึ้นจำนวน 3,138 ล้านบาท เป็นผลมาจากในพฤษภาคม บริษัทฯ ได้ทยอยซื้อหุ้นสามัญในบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โฮลดิ้ง จำกัด (“WEH”) จำนวน 7,748,294 หุ้น โดยคิดเป็นร้อยละ 7.1 ในราคาหุ้นละ 405 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯจำนวน 3,486,732,300 หุ้น เพื่อแลกเปลี่ยน (Share swap)
2. ลูกหนี้อื่นระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 845 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ขายเงินลงทุนมูลค่า 1,700 ล้านบาท ซึ่งยังคงรับจำนวน 689.50 ล้านบาท โดยบริษัทย่อย จะได้รับชำระภายใน 18 เดือนนับตั้งแต่วันที่ทำสัญญาซื้อขาย
3. บริษัทมีเงินมัดจำค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจำนวน 43 ล้านบาท จากการเข้าทำสัญญาซื้อโรงแรมที่ประเทศเยอรมัน รวมทั้งสิทธิเครื่องหมายการค้าและใบอนุญาตต่าง ๆ ของบริษัทย่อย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจด้านสุขภาพ มูลค่าการซื้อรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 20 ล้านยูโร หรือ 740 ล้านบาท
4. เงินลงทุนในบริษัทร่วมค้าจำนวน 407 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในบริษัท อนุศา ซีเอสอาร์ จำกัด เพื่อก้าวเข้าสู่ธุรกิจกัญชงครบวงจรตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ปัจจุบันบริษัทได้รับใบอนุญาตปลูกพืชกัญชงและอยู่ระหว่างขอใบอนุญาตโรงงานสกัดสาร CBD จากพืชกัญชง โดยคาดว่าจะสามารถสกัดสารและจำหน่ายเป็นผลิตภัณฑ์ได้ภายในปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 21 และการลงทุนในธุรกิจโรงพยาบาลที่ประเทศจีนคิดเป็นร้อยละ 36 และการตีราคาที่ดินเพิ่มของบริษัท เอ็น โฮเทล จำกัด จำนวน 132 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41



ในขณะเดียวกันบริษัทมีหนี้สินรวม 4,875 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1,859 ล้านบาทจากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงของหนี้สินบริษัทนุศาศิ เลเจนด์ สยาม จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งในระหว่างงวดกลุ่มบริษัทได้ขายบริษัทย่อยดังกล่าวให้กับกิจการร่วมค้าเป็นผลให้บริษัทสิ้นสุดการควบคุมและเปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทร่วมค้า (กิจการที่ควบคุมร่วมกัน) โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทร่วมค้า (กิจการที่ควบคุมร่วมกัน) จะเป็นเจ้าหนี้ค่าก่อสร้างมูลค่า 1,523 ล้านบาท เงินกู้ยืมกิจการอื่นพร้อมดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 283 ล้านบาท เป็นต้น ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 5,059 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 112 เมื่อเทียบกับปีก่อนจากการตีราคาใหม่ และจากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯจำนวน 3,486,732,300 หุ้น เพื่อแลกเปลี่ยน (Share swap) บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โฮลดิ้ง จำกัด (“WEH”) บริษัทที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนที่ 0.51 ลดลงจากอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ซึ่งมีค่าเท่ากับ 1.47

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์ , นางศิริญา เทพเจริญ)

ฝ่ายบัญชีและการเงินโทร.02-303-1399 ต่อ 200

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

