

วันที่ 4 กรกฎาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แพทย์รังสิตเฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานรวมสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

รายการ	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564		2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	1,971.02	100.00	2,039.80	100.00
ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	(1,340.88)	(68.03)	(1,431.82)	(70.19)
กำไรขั้นต้น	630.14	31.97	607.98	29.81
รายได้อื่น	14.04	0.71	13.51	0.66
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(28.08)	(1.41)	(14.29)	(0.70)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(203.09)	(10.23)	(227.37)	(11.07)
ต้นทุนทางการเงิน	(12.30)	(0.62)	(11.95)	(0.58)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	400.71	20.19	367.88	17.92
ภาษีเงินได้	(83.23)	(4.19)	(74.78)	(3.64)
กำไรสำหรับปี/งวด	317.48	15.99	293.10	14.27

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 - 2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลจำนวน 1,971.02 ล้านบาท และ 2,039.80 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราการเติบโต ร้อยละ 3.49 โดยรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลของสามารถจำแนกรายได้ตามประเภทลูกค้า ได้แก่ (1) รายได้จากกลุ่มลูกค้าทั่วไป ซึ่งประกอบด้วย กลุ่มลูกค้าทั่วไป กลุ่มลูกค้าคู่สัญญา และกลุ่มลูกค้าทั่วไปอื่นๆ และ (2) รายได้จากกลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วย โครงการประกันสังคม โครงการของสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (“สปสช.”) และโครงการสวัสดิการข้าราชการ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 มีรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564		2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
- กลุ่มลูกค้าทั่วไป	635.28	32.23	591.95	29.02
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		48.82		(6.82)
- กลุ่มลูกค้าคู่สัญญา	356.02	18.06	430.74	20.12
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		11.84		20.99
- กลุ่มลูกค้าทั่วไปอื่นๆ	21.42	1.09	27.98	1.37
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		43.55		30.63
รวมรายได้กลุ่มลูกค้าทั่วไป	1,012.72	51.38	1,050.67	51.51
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		31.10		3.75
- โครงการประกันสังคม	565.33	28.68	711.52	34.88
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		3.01		25.86
- โครงการ สปสช.	344.73	17.49	257.11	12.60
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		73.78		(25.42)
- โครงการสวัสดิการข้าราชการ	48.24	2.45	20.50	1.01
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		130.17		(57.51)
รวมรายได้กลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการภาครัฐ	958.30	48.62	989.13	48.49
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		43.57		3.22
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลรวม	1,971.02	100.00	2,039.80	100.00
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)		27.93		3.49

ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล

ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2564		2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าตอบแทนบุคลากรทางการแพทย์และพนักงาน	691.17	51.54	770.28	53.80
ค่ายาและวัสดุทางการแพทย์	386.01	28.79	453.66	31.68
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	109.67	8.18	117.14	8.18
ค่าต้นทุนอื่น	154.03	11.49	90.74	6.34
รวมต้นทุน	1,340.88	100.00	1,431.82	100.00
สัดส่วนต่อรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล		68.03		70.19

สำหรับงวดปี 2565 บริษัทฯ มีต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล 1,431.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 90.94 ล้านบาท จากปี 2564 หรือคิดเป็นร้อยละ 6.78 เนื่องจากค่ายาและวัสดุทางการแพทย์ และค่าตอบแทนบุคลากรทางการแพทย์และพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 79.11 ล้านบาท และ 67.65 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่ค่าต้นทุนอื่นลดลง 63.29 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2565 ไม่มีต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับโรคโควิด-19

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับปี 2565 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 14.29 ล้านบาท ลดลง 13.79 ล้านบาท จากปี 2564 หรือลดลงร้อยละ 49.12 มีสาเหตุหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายในการขายอื่นๆ ลดลงจำนวน 17.36 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสำหรับการให้บริการฉีดวัคซีนโควิด-19 และจัดเตรียมสถานกักกันรูปแบบเฉพาะองค์กร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ปี 2565 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 227.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 24.28 ล้านบาท จากปี 2564 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.96 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากเงินเดือน ค่าจ้างและสวัสดิการ เพิ่มขึ้น 18.25 ล้านบาท จากการขึ้นเงินเดือนประจำปีของบริษัทฯ

กำไรสุทธิ

สำหรับปี 2566 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการโรงพยาบาล 293.10 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 14.27

ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2565
สินทรัพย์รวม	1,477.43	1,624.07
หนี้สินรวม	705.17	648.57
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	772.26	975.50

สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์หลัก ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,624.07 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หลักประกอบด้วย

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 183.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.33 ของสินทรัพย์รวม
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 111.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.88 ของสินทรัพย์รวม
3. รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ จำนวน 224.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.82 ของสินทรัพย์รวม
4. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น จำนวน 150.21 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.25 ของสินทรัพย์รวม
5. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 799.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.24 ของสินทรัพย์รวม

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินหลัก ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว ซึ่งเป็นหนี้สินในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม เท่ากับ 648.57 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 39.93 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในแต่ละงวด หนี้สินหลักประกอบด้วย

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 247.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.23 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
2. เงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 261.35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.09 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น 975.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 60.07 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในแต่ละงวด โดยส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว 246.00 ล้านบาท และกำไรสะสมทั้งที่เป็นกำไรสะสมสำรองตามกฎหมายและกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรรวม 640.37 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น (D/E) (เท่า)	0.66
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ (ROA) (ร้อยละ)	18.90
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)	33.54
วงจรกิจจ (วัน)	45.27

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 0.66 เท่า ลดลงจากปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรสะสมเพิ่มขึ้น ในขณะที่หนี้สินลดลงจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นหลัก

อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 18.90 ลดลงจากปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรสุทธิจากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับโควิด-19 (COVID) ลดลงจากปี 2564 และ สินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้น

อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 33.54 ลดลงจากปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรสุทธิจากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับโควิด-19 (COVID) ลดลงจากปี 2564

วงจรกิจสิน

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	56.25
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	10.75
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	21.73

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 วงจรกิจสินของบริษัทฯ เท่ากับ 45.27 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักจากระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จากการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับเป็นหลัก

ขอแสดงความนับถือ

ลงชื่อ *ไพฑูริย์*

(นายไพฑูริย์ ยงถาวรตระกูล)

รองประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
บริษัท แพทย์รังสิตเฮลท์แคร์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

