

วันที่ 4 กรกฎาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แพทย์รังสิตเฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

	งวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	541.05	100.00	485.20	100.00
ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	(353.61)	(65.36)	(359.88)	(74.17)
กำไรขั้นต้น	187.44	34.64	125.32	25.83
รายได้อื่น	2.75	0.51	3.84	0.79
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(8.80)	(1.62)	(2.21)	(0.45)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(54.29)	(9.98)	(68.16)	(13.94)
ต้นทุนทางการเงิน	(2.98)	(0.55)	(3.40)	(0.69)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	124.12	22.82	58.79	11.33
ภาษีเงินได้	(24.70)	(4.54)	(10.84)	2.22
กำไรสำหรับปี/งวด	99.42	18.28	44.55	9.11

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2566 รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลจำนวน 541.05 ล้านบาท และ 485.20 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงร้อยละ 10.32 จากรายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับโควิด-19 จากการแพร่ระบาดของสถานการณ์โควิด-19 สิ้นสุดและกลายเป็นโรคประจำถิ่น โดยรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลของสามารถจำแนกรายได้ตามประเภทลูกค้า ได้แก่ (1) รายได้จากกลุ่มลูกค้าทั่วไป ซึ่งประกอบด้วย กลุ่มลูกค้าทั่วไป กลุ่มลูกค้าคู่สัญญา และกลุ่มลูกค้าทั่วไปอื่นๆ และ (2) รายได้จากกลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วย โครงการประกันสังคม โครงการของสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (“สปสช.”) และโครงการสวัสดิการข้าราชการ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 มีรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
- กลุ่มลูกค้าทั่วไป	164.84	30.47	136.04	28.04
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(17.47)	
- กลุ่มลูกค้าคู่สัญญา	103.50	19.13	116.60	24.03
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		12.65	
- กลุ่มลูกค้าทั่วไปอื่นๆ	6.78	1.25	7.18	1.48
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		5.90	
รวมรายได้กลุ่มลูกค้าทั่วไป	275.12	50.85	259.82	53.55
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(5.56)	
- โครงการประกันสังคม	165.70	30.63	159.20	32.81
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(3.92)	
- โครงการ สปสช.	94.09	17.39	61.11	12.59
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(35.06)	
- โครงการสวัสดิการข้าราชการ	6.13	1.13	5.07	1.05
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(17.27)	
รวมรายได้กลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการภาครัฐ	265.93	49.15	225.38	46.45
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(15.25)	
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลรวม	541.05	100.00	485.20	100.00
อัตราการใช้เตียง (ร้อยละ)	N/A		(10.32)	

ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล

ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าตอบแทนบุคลากรทางการแพทย์และพนักงาน	186.20	52.66	195.10	54.21
ค่ายาและวัสดุทางการแพทย์	117.48	33.22	108.60	30.18
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	28.49	8.06	31.06	8.63
ค่าต้นทุนอื่น	21.44	6.06	25.12	6.98
รวมต้นทุน	353.61	100.00	359.88	100.000
สัดส่วนต่อรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล			65.36	74.17

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล จำนวน 359.88 เพิ่มขึ้น 6.27 ล้านบาท จากงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 หรือคิดเป็นร้อยละ 1.78 เป็นผลหลักมาจากค่าตอบแทนบุคลากรทางการแพทย์และพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 8.90 ล้านบาท จากการขึ้นเงินเดือนตามปกติของบริษัทฯ

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 2.21 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการขายดังกล่าวลดลง 6.59 ล้านบาท สาเหตุมาจากในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ ไม่มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสำหรับการให้บริการฉีดวัคซีนโรคโควิด-19

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 68.16 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารดังกล่าวเพิ่มขึ้น 13.87 ล้านบาท สาเหตุมาจากเงินเดือน ค่าจ้าง และสวัสดิการเพิ่มขึ้นจำนวน 6.41 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 5.02 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากการประกอบกิจการโรงพยาบาล 44.55 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 9.11 ตามลำดับ โดยงวดสามเดือนของปี 2566 มีกำไรสุทธิลดลงจากรายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับโควิด-19 ลดลงเป็นหลัก

ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566
สินทรัพย์รวม	1,645.02
หนี้สินรวม	624.97
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,020.05

สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์หลัก ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,645.02 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หลักประกอบด้วย

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 203.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.35 ของสินทรัพย์รวม
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 117.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.17 ของสินทรัพย์รวม
3. รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ จำนวน 195.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.86 ของสินทรัพย์รวม
4. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น จำนวน 150.70 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.16 ของสินทรัพย์รวม
5. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 805.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.97 ของสินทรัพย์รวม

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินหลัก ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว ซึ่งเป็นหนี้สินในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม เท่ากับ 624.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 37.99 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในแต่ละงวด หนี้สินหลักประกอบด้วย

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 222.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.51 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
2. เงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 247.25 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.03 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น 1,020.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62.01 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในแต่ละงวด โดยส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว 246.00 ล้านบาท และกำไรสะสมทั้งที่เป็นกำไรสะสมสำรองตามกฎหมายและกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรรวม 684.92 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น (D/E) (เท่า)	0.61
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ (ROA) (ร้อยละ)	10.90
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)	17.86
วงจรเงินสด (วัน)	44.54

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 0.61 ลดลงจากปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรสะสมเพิ่มขึ้น ในขณะที่หนี้สินลดลงจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเป็นหลัก

อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ของบริษัทฯ เท่ากับ 10.90 ลดลงจากปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรสุทธิจากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับโควิด-19 (COVID) ลดลงจากปี 2565 และ สินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้น

อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น


ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ของบริษัทฯ เท่ากับ 17.86 ลดลงจากปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักจากกำไรสุทธิจากการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับโควิด-19 (COVID) ลดลงจากปี 2565

วงจรกิจสิน

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	56.63
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	11.57
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	23.66

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 วงจรกิจสินของบริษัทฯ เท่ากับ 44.54 วัน ลดลงจากปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักจากระยะเวลาชำระหนี้ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้ำตามปกติ

ขอแสดงความนับถือ

ลงชื่อ 

(นายไชชวาล ยังถาวรตระกูล)

รองประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
บริษัท แพทย์รังสิตเฮลท์แคร์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

