

วันที่ 11 สิงหาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แพทย์รังสิตเฮลท์แคร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงาน

	งวดสามเดือน			
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	548.16	100.00	487.79	100.00
ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	-360.41	-65.75	-379.77	-77.85
กำไรขั้นต้น	187.76	34.25	108.03	22.15
รายได้อื่น	3.86	0.70	3.63	0.74
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	-1.86	-0.34	-2.25	-0.46
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	-61.10	-11.15	-66.65	-13.66
ต้นทุนทางการเงิน	-3.00	-0.55	-3.51	-0.72
กำไรก่อนภาษีเงินได้	125.65	22.92	39.25	8.05
ภาษีเงินได้	-25.28	-4.61	-7.89	-1.62
กำไรสำหรับงวด	100.38	18.31	31.36	6.43

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 2566 รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลจำนวน 548.16 ล้านบาท และ 487.79 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงร้อยละ 11.01 จากรายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับโควิด-19 จากการแพร่ระบาดของสถานการณ์โควิด-19 สิ้นสุด และกลายเป็นโรคประจำถิ่น โดยรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลของสามารถจำแนกรายได้ตามประเภทลูกค้า ได้แก่ (1) รายได้จากกลุ่มลูกค้าทั่วไป ซึ่งประกอบด้วย กลุ่มลูกค้าทั่วไป และกลุ่มลูกค้าคู่สัญญา และ (2) รายได้จากกลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการภาครัฐ ซึ่งประกอบด้วย โครงการประกันสังคม โครงการของสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ (“สปสช.”) และโครงการสวัสดิการข้าราชการ โดยงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีรายละเอียดตามตารางต่อไปนี้

รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
- กลุ่มลูกค้าทั่วไป	130.57	23.82	142.14	29.14
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		8.86	
- กลุ่มลูกค้าคู่สัญญา	102.26	18.66	117.75	24.14
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		15.15	
รวมรายได้กลุ่มลูกค้าทั่วไป	232.83	42.47	259.89	53.28
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		11.62	
- โครงการประกันสังคม	253.82	46.30	170.21	34.89
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		- 32.94	
- โครงการ สปสช. และโครงการสวัสดิการข้าราชการ	61.51	11.22	57.69	11.83
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		- 6.21	
รวมรายได้กลุ่มลูกค้าโครงการสวัสดิการภาครัฐ	315.33	57.53	227.9	46.72
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		- 27.73	
รายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาลรวม	548.16	100.00	487.79	100.00
อัตราการเติบโต (ร้อยละ)	N/A		- 11.01	

ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล

ต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2565		2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ค่าตอบแทนบุคลากรทางการแพทย์และพนักงาน	193.64	53.73	205.08	54.00
ค่ายาและวัสดุทางการแพทย์	115.24	31.97	111.62	29.39
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	29.02	8.05	34.37	9.05
ค่าต้นทุนอื่น	22.51	6.25	28.70	7.56
รวมต้นทุน	360.41	100.00	379.77	100.00
สัดส่วนต่อรายได้จากการประกอบกิจการโรงพยาบาล	65.75		77.86	

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนในการประกอบกิจการโรงพยาบาล จำนวน 379.77 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 19.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.37 สาเหตุหลักมาจากค่าตอบแทนบุคลากรทางการแพทย์และพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 11.44 ล้านบาท จากการขึ้นเงินเดือนประจำปีตามปกติของบริษัทฯ

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนในการจัดจำหน่าย 2.25 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการขายดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงเล็กน้อยอย่างไม่เป็นสาระสำคัญประมาณ 0.38 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 66.65 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารดังกล่าวเพิ่มขึ้น 5.55 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการ IPO ของบริษัทฯ ที่เกิดขึ้นในช่วงไตรมาส 2 ของปี 2566

กำไรสุทธิ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 31.36 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 6.43 โดยงวดสามเดือนของปี 2566 มีกำไรสุทธิลดลงจากรายได้จากการให้บริการเกี่ยวกับโควิด-19 ลดลงเป็นหลัก

ฐานะการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)	งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566
สินทรัพย์รวม	1,472.28
หนี้สินรวม	800.86
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	671.42

สินทรัพย์

บริษัทฯ มีสินทรัพย์หลัก ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,472.28 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หลักประกอบด้วย

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 183.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.45 ของสินทรัพย์รวม
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 119.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.10 ของสินทรัพย์รวม
3. รายได้ค่าบริการทางการแพทย์ค้างรับ จำนวน 190.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.84 ของสินทรัพย์รวม
4. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 807.83 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.87 ของสินทรัพย์รวม

หนี้สิน

บริษัทฯ มีหนี้สินหลัก ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาว ซึ่งเป็นหนี้สินในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม เท่ากับ 800.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 54.40 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในแต่ละงวด หนี้สินหลักประกอบด้วย

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 437.41 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29.71 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม
2. เงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 289.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.67 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น 671.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 45.60 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในแต่ละงวด โดยส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วยทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว 246.00 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ 65.10 ล้านบาท และกำไรสะสมทั้งที่เป็นกำไรสะสมสำรองตามกฎหมายและกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรรรวม 360.32 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

นายโชคชวาล ยั่งถาวรตระกูล
รองประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
บริษัท แพทย์รังสิตเฮลท์แคร์กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)