

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ประจำปีไตรมาส 3 ปี 2566 และเก้าเดือนแรกของปี 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)
คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมของบริษัท
ประจำปีไตรมาส 3 ปี 2566 และเก้าเดือนแรกของปี 2566

บทสรุป

บริษัทรายงานรายได้รวมของไตรมาส 3 ปี 2566 อยู่ที่ 6,775 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.0 จาก 5,740 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 กำไรสุทธิไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 30.2 เป็น 1,954 ล้านบาท จาก 1,501 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิเป็นร้อยละ 28.8 ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับร้อยละ 26.2 ในไตรมาส 3 ปี 2565

เปรียบเทียบกับไตรมาส 3 ปี 2562 เพื่อวัดผลการดำเนินงานของไตรมาสปัจจุบันกับช่วงก่อนโรคระบาด covid รายได้รวมและกำไรสุทธิของไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.4 และร้อยละ 85.2 ตามลำดับ จากไตรมาส 3 ปี 2562 ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิเป็นร้อยละ 28.8 ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับร้อยละ 22.2 ในไตรมาส 3 ปี 2562

สำหรับเก้าเดือนแรกของปี 2566 บริษัทมีรายได้รวม 19,010 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.0 จาก 14,847 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 กำไรสุทธิในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 55.8 เป็น 5,286 ล้านบาท จาก 3,392 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิเป็นร้อยละ 27.8 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 22.8 ในเก้าเดือนแรกของปี 2565

เปรียบเทียบกับเก้าเดือนแรกของปี 2562 เพื่อวัดผลการดำเนินงานของงวดปัจจุบันกับช่วงก่อนโรคระบาด covid รายได้รวมและกำไรสุทธิของเก้าเดือนแรกของปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 38.1 และร้อยละ 84.7 ตามลำดับ จากเก้าเดือนแรกของปี 2562 ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิเป็นร้อยละ 27.8 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 20.8 ในเก้าเดือนแรกของปี 2562

รายละเอียดของคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานมีดังต่อไปนี้

งบกำไรขาดทุน

ผลการดำเนินงานประจำไตรมาส

ไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับ ไตรมาส 3 ปี 2565 (เทียบการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อน)

ในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทมีรายได้จากกิจการโรงพยาบาลจำนวน 6,720 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 18.5 จาก 5,673 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยหลักเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยชาวไทยและผู้ป่วยต่างชาติร้อยละ 20.2 และร้อยละ 17.6 ตามลำดับ เป็นผลให้รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยชาวไทยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.1 จากทั้งหมด ในขณะที่รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 66.9 ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับร้อยละ 32.6 และร้อยละ 67.4 ตามลำดับ ในไตรมาส 3 ปี 2565

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) (หน่วย : ล้านบาท)	ไตรมาส 3 ปี 2566	ไตรมาส 3 ปี 2565	เปลี่ยนแปลง
ต้นทุนกิจการโรงพยาบาล	3,371	2,930	-15.1%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	177	155	-14.1%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	863	844	-2.2%
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	2,636	2,090	26.2%
อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin)	38.9%	36.4%	

ในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทมีต้นทุนกิจการโรงพยาบาล (รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย) จำนวน 3,371 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.1 จาก 2,930 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้น 175 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมแพทย์ที่เพิ่มขึ้น 153 ล้านบาท และต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้น 76 ล้านบาท โดยถือเป็นการเปลี่ยนแปลงที่ดีเมื่อเทียบกับการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกิจการโรงพยาบาลในอัตราร้อยละ 18.5 เป็นผลให้สัดส่วนของต้นทุนกิจการโรงพยาบาลต่อรายได้จากกิจการโรงพยาบาลลดลงเป็นร้อยละ 50.2 ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับอัตราร้อยละ 51.6 ในไตรมาส 3 ปี 2565

ค่าใช้จ่ายในการขาย (รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย) จำนวน 177 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.1 จาก 155 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายทางการตลาดเพิ่มขึ้น 15 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย) จำนวน 863 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.2 จาก 844 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้น 71 ล้านบาท หักลบกับการบริจาควัคซีนโมเดอร์นาให้โรงพยาบาลรัฐบาล 60 ล้านบาทในไตรมาส 3 ปี 2565

กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.2 เป็น 2,636 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2566 จาก 2,090 ล้านบาทในไตรมาส 3 ปี 2565 และอัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) คิดเป็นร้อยละ 38.9 ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับร้อยละ 36.4 ในไตรมาส 3 ปี 2565

ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายในไตรมาส 3 ปี 2566 เป็น 272 ล้านบาท เทียบกับ 278 ล้านบาทในไตรมาส 3 ปี 2565

บริษัทมีภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 438 ล้านบาท ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับจำนวน 316 ล้านบาทในไตรมาส 3 ปี 2565 โดยหลักเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรทางภาษี

บริษัทมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 2.46 บาท ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับ 1.89 บาท ในไตรมาส 3 ปี 2565 บริษัทมีกำไรต่อหุ้นแบบปรับลด 2.25 บาท ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับ 1.73 บาท ในไตรมาส 3 ปี 2565

ไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับ ไตรมาส 3 ปี 2562 (เทียบกับช่วงก่อนโรคระบาดcovid)

ในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทมีรายได้จากกิจการโรงพยาบาลเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.2 จากไตรมาส 3 ปี 2562 โดยหลักเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยต่างชาติและผู้ป่วยชาวไทยร้อยละ 42.3 และร้อยละ 42.0 ตามลำดับ เป็นผลให้รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยชาวไทยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.1 จากทั้งหมด ในขณะที่รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 66.9 ในไตรมาส 3 ปี 2566 และในไตรมาส 3 ปี 2562

ผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ และการควบคุมต้นทุนได้อย่างต่อเนื่องส่งผลให้กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ของบริษัทในไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 67.5 จากไตรมาส 3 ปี 2562 และอัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) คิดเป็นร้อยละ 38.9 ในไตรมาส 3 ปี 2566 เทียบกับร้อยละ 33.1 ในไตรมาส 3 ปี 2562

งบกำไรขาดทุน (หน่วย :ล้านบาท)	ไตรมาส 3 ปี 2566	ไตรมาส 3 ปี 2565	เปลี่ยนแปลง	ไตรมาส 3 ปี 2562	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากกิจการโรงพยาบาล	6,720	5,673	18.5%	4,725	42.2%
รายได้รวม	6,775	5,740	18.0%	4,758	42.4%
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	2,636	2,090	26.2%	1,574	67.5%
กำไรสุทธิ	1,954	1,501	30.2%	1,055	85.2%
อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) (%)	38.9%	36.4%		33.1%	
อัตรากำไรสุทธิ (%)	28.8%	26.2%		22.2%	
กำไรต่อหุ้น (หน่วย :บาท)	ไตรมาส 3 ปี 2566	ไตรมาส 3 ปี 2565	เปลี่ยนแปลง	ไตรมาส 3 ปี 2562	เปลี่ยนแปลง
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	2.46	1.89	30.2%	1.45	69.8%
กำไรต่อหุ้นแบบปรับลด	2.25	1.73	30.2%	1.22	85.2%

ผลการดำเนินงานเก้าเดือนแรก

เก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับ เก้าเดือนแรกของปี 2565 (เทียบการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อน)

ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 บริษัทมีรายได้จากกิจการโรงพยาบาลจำนวน 18,799 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.1 จาก 14,678 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 โดยหลักเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยต่างชาติและผู้ป่วยชาวไทยร้อยละ 36.3 และร้อยละ 14.5 ตามลำดับ เป็นผลให้รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยชาวไทยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.6 จากทั้งหมด ในขณะที่รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 66.4 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 37.6 และร้อยละ 62.4 ตามลำดับ ในเก้าเดือนแรกของปี 2565

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) (หน่วย : ล้านบาท)	เก้าเดือนแรกของปี 2566	เก้าเดือนแรกของปี 2565	เปลี่ยนแปลง
ต้นทุนกิจการโรงพยาบาล	9,563	7,963	-20.1%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	499	408	-22.4%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,541	2,344	-8.4%
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	7,230	4,966	45.6%
อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin)	38.0%	33.4%	

ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 บริษัทมีต้นทุนกิจการโรงพยาบาล (รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย) จำนวน 9,563 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.1 จาก 7,963 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากค่าธรรมเนียมแพทย์ที่เพิ่มขึ้น 686 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้น 444 ล้านบาท และต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้น 343 ล้านบาท โดยถือเป็นการเปลี่ยนแปลงที่ดีเมื่อเทียบกับการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกิจการโรงพยาบาลในอัตราร้อยละ 28.1 เป็นผลให้สัดส่วนของต้นทุนกิจการโรงพยาบาลต่อรายได้จากกิจการโรงพยาบาลลดลงเป็นร้อยละ 50.9 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับอัตราร้อยละ 54.3 ในเก้าเดือนแรกของปี 2565

ค่าใช้จ่ายในการขาย (รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย) จำนวน 499 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.4 จาก 408 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายทางการตลาดเพิ่มขึ้น 79 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (รวมค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย) จำนวน 2,541 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.4 จาก 2,344 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้น 197 ล้านบาท

กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ของบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.6 เป็น 7,230 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 จาก 4,966 ล้านบาทในเก้าเดือนแรกของปี 2565 และอัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) คิดเป็นร้อยละ 38.0 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 33.4 ในเก้าเดือนแรกของปี 2565

ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เป็น 822 ล้านบาท เทียบกับ 833 ล้านบาทในเก้าเดือนแรกของปี 2565

บริษัทมีภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 1,175 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับจำนวน 737 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 โดยหลักเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของกำไรทางภาษี

บริษัทมีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 6.65 บาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับ 4.27 บาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 บริษัทมีกำไรต่อหุ้นแบบปรับลด 6.09 บาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับ 3.91 บาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565

เก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับ เก้าเดือนแรกของปี 2562 (เทียบกับช่วงก่อนโรคระบาด covid)

ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 บริษัทมีรายได้จากกิจการโรงพยาบาลเพิ่มขึ้นร้อยละ 37.7 จากเก้าเดือนแรกของปี 2562 โดยหลักเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยชาวไทยและผู้ป่วยต่างชาติร้อยละ 41.6 และร้อยละ 35.8 ตามลำดับ เป็นผลให้รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยชาวไทยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 33.6 จากทั้งหมด ในขณะที่รายได้จากกลุ่มผู้ป่วยต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 66.4 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 32.7 และร้อยละ 67.3 ตามลำดับ ในเก้าเดือนแรกของปี 2562

ผลจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ และการควบคุมต้นทุนได้อย่างต่อเนื่องส่งผลให้กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ของบริษัทในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 65.8 จากเก้าเดือนแรกของปี 2562 และอัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) คิดเป็นร้อยละ 38.0 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 31.7 ในเก้าเดือนแรกของปี 2562

งบกำไรขาดทุน (หน่วย : ล้านบาท)	เก้าเดือน	เก้าเดือน	เปลี่ยนแปลง	เก้าเดือน	เปลี่ยนแปลง
	แรกของ ปี 2566	แรกของ ปี 2565		แรกของ ปี 2562	
รายได้จากกิจการโรงพยาบาล	18,799	14,678	28.1%	13,654	37.7%
รายได้รวม	19,010	14,847	28.0%	13,765	38.1%
กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	7,230	4,966	45.6%	4,361	65.8%
กำไรสุทธิ	5,286	3,392	55.8%	2,862	84.7%
อัตรากำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อม ราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA Margin) (%)	38.0%	33.4%		31.7%	
อัตรากำไรสุทธิ (%)	27.8%	22.8%		20.8%	
กำไรต่อหุ้น (หน่วย : บาท)	เก้าเดือน	เก้าเดือน	เปลี่ยนแปลง	เก้าเดือน	เปลี่ยนแปลง
	แรกของ ปี 2566	แรกของ ปี 2565		แรกของ ปี 2562	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	6.65	4.27	55.8%	3.93	69.3%
กำไรต่อหุ้นแบบปรับลด	6.09	3.91	55.8%	3.30	84.7%

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน 13,457 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 11,419 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยหลักเป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์หมุนเวียนทางการเงินอื่นๆจำนวน 1,195 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 822 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและสินทรัพย์หมุนเวียนทางการเงินอื่นๆเกิดจากการเพิ่มขึ้นจากกระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงาน 5,481 ล้านบาท หักกลับกับเงินปันผลจ่ายจำนวน 2,937 ล้านบาท และเงินจ่ายค่าซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวน 1,304 ล้านบาท จำนวนวันเก็บหนี้เฉลี่ย ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เป็น 46.8 วัน เทียบกับ 39.4 วัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นผลมาจากรายได้และระยะเวลาในการเก็บหนี้ของกลุ่มลูกค้าตะวันออกกลาง จำนวนวันเก็บหนี้เฉลี่ยยังคงอยู่ภายใต้นโยบายเงื่อนไขการรับชำระหนี้โดยรวมของบริษัทฯซึ่งคือในช่วง 30-90 วัน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นเป็น 13,443 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จาก 12,840 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์จำนวน 513 ล้านบาท

บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 3,603 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 3,415 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าธรรมเนียมแพทย์ค้างจ่ายจำนวน 179 ล้านบาท

บริษัทมีหนี้สินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เพิ่มขึ้นเป็น 918 ล้านบาท จาก 839 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนใหญ่เป็นผลจากสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 76 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 22,379 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เทียบกับ 20,005 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากกำไรสุทธิในเก้าเดือนแรกของปี 2566 จำนวน 5,286 ล้านบาทหักกลับกับเงินปันผลจ่ายจำนวน 2,941 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เฉลี่ย (Average ROA) ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เป็นร้อยละ 27.6 เทียบกับร้อยละ 21.9 ในปี 2565 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเฉลี่ย (Average ROE) เป็นร้อยละ 33.3 ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับร้อยละ 26.3 ในปี 2565

หน่วย: ล้านบาท	30 ก.ย. 2566	31 ธ.ค. 2565	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์รวม	26,900	24,259	10.9%
หนี้สินรวม	4,521	4,253	6.3%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	22,379	20,005	11.9%
	เก้าเดือนแรกของปี 2566	ปี 2565	
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	46.8	39.4	
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	9.9	11.2	
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	27.6	26.7	
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อทุน (เท่า) (Net Debt to Equity)	(0.1)	(0.1)	
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่า			
ตัดจำหน่าย (เท่า) (Net Debt to EBITDA)	(0.2)	(0.3)	
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เฉลี่ย (%) (Average ROA)	27.6%	21.9%	
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเฉลี่ย (%) (Average ROE)	33.3%	26.3%	

งบกระแสเงินสด

ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 5,481 ล้านบาท เทียบกับ 4,353 ล้านบาทในเก้าเดือนแรกของปี 2565 เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 2,522 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับ 1,659 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 การเปลี่ยนแปลงเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นในเงินฝากประจำและเงินลงทุนในตราสารหนี้จำนวน 609 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของเงินจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จำนวน 296 ล้านบาท บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 3,015 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2566 เทียบกับจำนวน 2,635 ล้านบาท ในเก้าเดือนแรกของปี 2565 ตามที่กล่าวมานี้เป็นผลให้บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เป็น 2,064 ล้านบาท เทียบกับ 1,845 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เป็น 3.7 เท่า เทียบกับ 3.3 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเป็น 1.5 เท่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เทียบกับ 1.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย: ล้านบาท	เก้าเดือนแรกของปี 2566	เก้าเดือนแรกของปี 2565
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	5,481	4,353
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน	(2,522)	(1,659)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(3,015)	(2,635)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด(ลดลง)เพิ่มขึ้นสุทธิ	(27)	43
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	2,064	1,845
	30 ก.ย. 2566	31 ธ.ค. 2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.7	3.3
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.5	1.4

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางลินดา ลีสหะปัญญา)

กรรมการผู้จัดการ