

ที่ WPH – SET 016/2566
วันที่ 14 พฤศจิกายน 2566
เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรงพยาบาลวัฒนแพทย์ ตรัง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติงบการเงินรวมของบริษัทฯและบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส 3 ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 นั้น บริษัทฯ ใ้ขอรายงานปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงานงบการเงินรวม

หน่วย : ล้านบาท	3Q66	2Q66	3Q65	เพิ่ม (ลด)		1H66	1H65	Movement
				% QoQ	% YoY			%
รายได้รวม	391.9	311.1	308.7	26.0%	27.0%	1,030.1	894.6	15.1%
รายได้จากการรักษาพยาบาล	389.8	309.8	307.0	25.9%	27.0%	1,023.9	889.1	15.2%
ต้นทุนในการรักษาพยาบาล	291.1	260.8	203.8	11.6%	42.9%	785.8	612.6	28.3%
กำไรขั้นต้น	98.7	49.0	103.2	101.5%	(4.3%)	238.1	276.5	(13.9%)
% กำไรขั้นต้น	25.3%	15.8%	33.6%	9.5%	(8.3%)	23.3%	31.1%	(7.8%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	48.6	54.5	40.3	(10.7%)	20.7%	157.1	116.6	34.8%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	50.1	(5.5)	62.9	1,015.2%	(20.4%)	81.0	159.9	(49.4%)
รายได้อื่น	2.1	1.3	1.7	60.7%	25.4%	6.2	5.5	13.4%
ต้นทุนทางการเงิน	11.8	10.5	4.2	12.0%	184.2%	29.1	11.0	165.0%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	40.4	(14.7)	60.4	375.1%	(33.1%)	58.1	154.4	62.4%
ภาษีเงินได้	6.3	(11.9)	11.9	152.6%	(47.4%)	5.9	28.8	79.4%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	34.2	(2.8)	48.5	1,325.9%	(29.6%)	52.1	125.6	(58.5%)
% กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	8.7%	-0.9%	15.7%	9.6%	(7.0%)	5.1%	14.0%	(9.0%)
EBITDA	84.4	25.9	85.0	225.6%	(0.7%)	172.6	224.0	(22.9%)
% EBITDA	21.6%	8.4%	27.7%	13.3%	(6.0%)	16.9%	25.2%	(8.3%)

งบกำไรขาดทุน
รายได้จากการรักษาพยาบาล

สำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการรักษาพยาบาล จำนวน 389.8 ล้านบาท และ 307.0 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจำนวน 82.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.0 โดยที่รายได้เพิ่มขึ้น สาเหตุหลักมาจากในช่วงไตรมาส 3 ของปี 2566 ซึ่งเป็นช่วงฤดูฝน นอกจากจะเกิดโรคตามฤดูกาลแล้ว ยังมีโรคระบาดทั้งในเด็กและผู้ใหญ่ เช่น โรคติดเชื้อทางระบบหายใจ RSV ไข้หวัดใหญ่ทั้งสายพันธุ์ A และ B, ไข้เลือดออก รวมทั้งโรคที่ไม่ติดต่อ เช่น ระบบทางเดินอาหาร หัวใจ สมอง อุบัติเหตุ เป็นต้น ส่งผลให้รายได้รวมของกลุ่มกิจการปรับเพิ่มขึ้น นอกจากนี้

การเปิดให้บริการของบริษัทย่อยแห่งที่ 2 ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นที่เกาะสมุย จ.สุราษฎร์ธานี ตั้งแต่ช่วงกลางไตรมาส 1/66 ที่ผ่านมามีการเติบโตของรายได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีสัดส่วนของลูกค้านักท่องเที่ยวต่างชาติในระดับสูง

ทั้งนี้ภายหลังจากการเปิดให้บริการของ โรงพยาบาลวัดนแพทย์ สมุย (บริษัทย่อยแห่งที่ 2) กลุ่มบริษัทฯ จึงมีขอบเขตการให้บริการครอบคลุมพื้นที่ทั้งในส่วนที่เป็นภาคใต้ฝั่งอันดามันและอ่าวไทย โดยแม้ว่าในช่วงไตรมาส 2 - 3 ภาคใต้ฝั่งอันดามัน (จุดที่ตั้งของบริษัทในพื้นที่จ.ตรัง และ จ.กระบี่) จะเข้าสู่ช่วงมรสุม (Low Season) อันเป็นสาเหตุที่ทำให้จำนวนนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติปรับตัวลดลง แต่ก็ยังมีกลุ่มคนไทยมาทดแทนบางส่วนและเป็นช่วง High Season ของโรคประจำฤดูกาลของคนไทย ในขณะที่เดียวกันภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย (จุดที่ตั้งของบริษัทในพื้นที่จ.สุราษฎร์ธานี) ยังไม่เข้าสู่ช่วงมรสุม ยังเป็นฤดูท่องเที่ยวของชาวต่างชาติ (High Season) จึงสามารถเสริมรายได้ของบริษัทได้ในอีกช่องทาง

สำหรับรายได้จากกลุ่มผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน ในไตรมาส 3/66 ปรับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 25.4 และร้อยละ 27.8 ตามลำดับ ทั้งนี้กลุ่มผู้ป่วยในปรับเพิ่มขึ้นจากยอดรายได้ของกลุ่มผู้ป่วยต่างชาติ โรคที่มีความซับซ้อน และโรคติดต่อทางเดินหายใจ เป็นต้น สำหรับสัดส่วนของผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน เท่ากับร้อยละ 31.0 และ ร้อยละ 69.0 ตามลำดับ

หากแบ่งกลุ่มเป็นคนไทย และ ต่างชาติ พบว่ารายได้กลุ่มคนไทยปรับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 14.0 และรายได้กลุ่มต่างชาติ ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 428.4

ต้นทุนในการรักษาพยาบาล

สำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนในการรักษาพยาบาลจำนวน 291.1 ล้านบาท และ 203.8 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 42.9 โดยสัดส่วนต้นทุนในการรักษาพยาบาลเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับไตรมาส 3/66 อยู่ที่ร้อยละ 74.7 ปรับเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับไตรมาส 3/65 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 66.4 โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเปิดให้บริการของ โรงพยาบาลวัดนแพทย์ สมุย ทั้งในส่วนของต้นทุนยา –เวชภัณฑ์, ค่าธรรมเนียมแพทย์, ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ ค่าไฟฟ้าที่ภาครัฐปรับหน่วยที่สูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงต้นทุนของการรักษาโรคที่มีความซับซ้อนมากกว่าการรักษาผู้ป่วย COVID-19 (ปี 2565 มีสัดส่วนที่ 15%) เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

สำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 7.8 ล้านบาท และ 3.7 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย ประชาสัมพันธ์การเปิดโรงพยาบาลแห่งใหม่ และแปรผันตามรายได้ของผู้ป่วยต่างชาติ โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.0 และ 1.2 ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 40.8 ล้านบาท และ 36.5 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 11.8 สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเปรียบเทียบกับรายได้จากการรักษาพยาบาล สำหรับไตรมาส 3/66 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.5 ปรับเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาส 3/65 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 11.9 สาเหตุหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายจากการเปิดให้บริการโรงพยาบาลแห่งใหม่ของบริษัทย่อย ค่าใช้จ่ายหลักๆที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินเดือนและค่าล่วงเวลาพนักงานและผู้บริหารที่เพิ่มขึ้น ค่าน้ำมันพาหนะ ค่าที่พักเดินทาง เป็นต้น โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่มาจากบริษัทย่อยแห่งที่ 2 (โรงพยาบาลวัดนแพทย์ สมุย) อย่างไรก็ตาม บริษัทฯยังมีมาตรการควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่อง

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับ ไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินจากการกู้ยืมสถาบันการเงิน จำนวน 11.8 ล้านบาท และ 4.2 ล้านบาท ตามลำดับ ปรับเพิ่มขึ้นอัตราร้อยละ 184.2 โดยสำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 คิดเป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 3.0 และ 1.3 ตามลำดับ โดยต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินซึ่งเกิดจากบริษัทย่อยแห่งที่ 2 ประกอบกับการปรับตัวเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ยจากสถาบันการเงิน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาส 3/66 และไตรมาส 3/65 จำนวน 6.3 ล้านบาท และ 11.9 ล้านบาท ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ปรับลดลง จำนวน 5.6 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 47.4 สาเหตุหลักมาจากการรับรู้รายได้ภาษีเงินได้จากผลขาดทุนประจำไตรมาส 3/66 ของ โรงพยาบาลวัฒนแพทย์ สมุย จำนวน 5.8 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

สำหรับไตรมาส 3/66 กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิ 34.2 ล้านบาท และไตรมาส 3/65 มีกำไรสุทธิ 48.5 ล้านบาท ตามลำดับ โดยกำไรลดลง 14.4 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 29.6 โดยอัตรากำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 3/66 คิดเป็นร้อยละ 8.7 และกำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 3/65 คิดเป็นร้อยละ 15.7 ตามลำดับ ในไตรมาส 3/66 กลุ่มบริษัทฯ ได้รับรู้ขาดทุนสุทธิจากบริษัทย่อยแห่งใหม่จำนวน 23.4 ล้านบาท โดยกำไรที่ปรับลดลง มาจากต้นทุนในการให้บริการ ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร รวมต้นทุนทางการเงิน(ดอกเบี้ยจ่าย) ที่ปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่มาจากการเปิดให้บริการบริษัทย่อยแห่งที่ 2 เป็นหลัก (รพ.วัฒนแพทย์ สมุย)

อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยแห่งที่ 2 (รพ.วัฒนแพทย์ สมุย) มีรายได้เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมีสัดส่วนของรายได้ต่างประเทศอยู่ในระดับสูง จึงทำให้ผลขาดทุนปรับลดลงจากไตรมาส 2/66 และหากไม่รวมผลขาดทุนสุทธิของบริษัทย่อยแห่งที่ 2 ดังกล่าว พบว่ากลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิ 57.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 3/65 คิดเป็นร้อยละ 19

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชน เหล่าสุนทร)

กรรมการ