เฮลท์ลีด
Healthlead
HEALTHLEAD PUBLIC COMPANY LIMITED
37 ซอยศิริเกษม 7 แขวงบางไผ่
เขตบางแค กรุงเทพฯ 10160
โทร. 02-118-0884

วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เฮลท์ลีด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอชี้แจงผลการดำเนินงาน สำหรับงวดบัญชี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 ซึ่งมีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงในส่วนที่มีสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

งบกำไรขาดทุน

	สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่					
	30 กันยายน 2563		30 กันยายน 2564		เปลี่ยนแปลง	
	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)
รายได้จากการขาย	786.41	98.71	902.69	98.90	116.28	14.79
ดอกเบี้ยรับ	0.16	0.02	0.00	0.00	(0.16)	(97.50)
รายได้อื่นๆ	10.10	1.27	10.05	1.10	(0.05)	(0.50)
รวมรายได้	**796.67**	**100.00**	**912.74**	**100.00**	**116.07**	**14.57**
ต้นทุนจากการขายและบริการ						
ต้นทุนขาย	615.15	77.21	697.19	76.38	82.04	13.34
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	89.43	11.22	91.51	10.03	2.08	2.33
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	36.93	4.64	48.72	5.34	11.79	31.93
ต้นทุนทางการเงิน	5.38	0.68	4.03	0.44	(1.35)	(25.09)
รวมค่าใช้จ่าย	**746.89**	**93.75**	**841.45**	**92.19**	**94.56**	**12.66**
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	49.78	6.25	71.29	7.81	21.51	43.21
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.13	1.40	13.76	1.51	2.63	23.63
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	**38.65**	**4.85**	**57.53**	**6.30**	**18.88**	**48.85**
	30 กันยายน 2563		30 กันยายน 2564			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	21.78		22.76			
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.85		6.30			
กำไรต่อหุ้นพื้นฐาน (ร้อยละ)	0.24		0.29			

<u>รายได้</u>

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขาย 902.69 ล้านบาท สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.79 จากงวดเดียวกันของปี 2563 รายได้จากการขายส่วนใหญ่มาจากรายได้จากการขายยาและผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร มีสัดส่วนร้อยละ 69.02 รองลงมาคือรายได้จากการขายอุปกรณ์การแพทย์และของใช้ในบ้าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.78 โดยในงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 กลุ่มสินค้าที่มีรายได้เติบโตมากที่สุดคืออุปกรณ์การแพทย์และของใช้ในบ้าน คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 30.21 เทียบกับงวดเดียวกันของปี 2563

โครงสร้างรายได้	30 กันยายน 2563		30 กันยายน 2564		เปลี่ยนแปลง	
	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)
รายได้จากการขายยาและผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร	558.68	71.04	623.01	69.02	64.33	11.51
รายได้จากการขายอุปกรณ์การแพทย์และของใช้ในบ้าน	123.28	15.68	160.52	17.78	37.24	30.21
รายได้จากการขายสินค้าสุขภาพสำหรับภายนอกร่างกาย	71.27	9.06	78.71	8.72	7.44	10.44
รายได้จากการขายสินค้าบริโภค	33.18	4.22	40.45	4.48	7.27	21.91
รวมรายได้จากการขาย	**786.41**	**100.00**	**902.69**	**100.00**	**116.28**	**14.79**

<u>กำไรขั้นต้น</u>

งวด 9 เดือนแรกของปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้น 205.49 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 22.76 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 21.78 ของงวดเดียวกันของปี 2563 เนื่องมาจากมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมเพื่อสุขภาพของ เฮลทิเนส เพิ่มมากขึ้น ซึ่งผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้มีอัตรากำไรขั้นต้นค่อนข้างสูง

<u>ต้นทุนในการจัดจำหน่าย</u>

สำหรับงวด 9 เดือนแรกของ ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 91.51 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.14 ของรายได้จากการขาย ต้นทุนในการจัดจำหน่ายประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51.42 ค่าเช่าและค่าบริการคิดเป็นร้อยละ 12.91 และค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.28 ต่อต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานในงวด 9 เดือนแรกของ ปี 2564 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าร้อยละ 8.61 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการย้ายพนักงานฝ่ายงานขายมายังฝ่ายบริหารงานส่วนกลาง อย่างไรก็ตาม ต้นทุนในการจัดจำหน่ายของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.33 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันในปี 2563

<u>ค่าใช้จ่ายในการบริหาร</u>

สำหรับงวด 9 เดือนแรกของ ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 48.72 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.34 ต่อรายได้รวม โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.93 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันในปี 2563 ซึ่งส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงานเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการย้ายพนักงานฝ่ายงานขายมายังฝ่ายบริหารงานส่วนกลาง และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมสำหรับการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

HEALTHLEAD PUBLIC COMPANY LIMITED
37 ซอยศิริเกษม 7 แขวงบางไผ่
เขตบางแค กรุงเทพฯ 10160
โทร. 02-118-0884

ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับงวด 9 เดือนแรกของ ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 4.03 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.44 ต่อรายได้รวม โดยเป็นดอกเบี้ยเงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า

กำไรสุทธิ

สำหรับงวด 9 เดือนแรกของ ปี 2564 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 57.53 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 6.30 โดยอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีที่แล้ว ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 4.85 และเพิ่มขึ้นจากปี 2563 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 4.82 จากการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายได้ดีขึ้นจากการรวมธุรกิจของ ไอแคร์ เฮลท์ และ เฮลทิเนส รวมทั้งมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมเพื่อสุขภาพที่เป็นผลิตภัณฑ์ของเฮลทิเนสเพิ่มมากขึ้น ซึ่งผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้มีอัตรากำไรขั้นต้นค่อนข้างสูง

งบแสดงฐานะการเงิน

	สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่					
	30 กันยายน 2563		30 กันยายน 2564		เปลี่ยนแปลง	
	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)
สินทรัพย์	390.99	100.00	419.04	100.00	28.05	7.17
หนี้สิน	248.62	66.23	258.92	61.79	10.30	4.14
ส่วนของผู้ถือหุ้น	142.37	33.77	160.12	38.21	33.37	23.44

	30 กันยายน 2563	30 กันยายน 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.11	1.24
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	36.30	51.02
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	13.22	18.42
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.75	1.62

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 419.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.17 จาก 390.99 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยสินค้าคงเหลือ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งสินทรัพย์ที่ดังกล่าวรวมกันมีสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมคิดเป็นร้อยละ 82.27 ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และร้อยละ 84.75 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

เฮลท์ลีด
Healthlead
HEALTHLEAD PUBLIC COMPANY LIMITED
37 ซอยศิริเกษม 7 แขวงบางไผ่
เขตบางแค กรุงเทพฯ 10160
โทร. 02-118-0884

หนี้สินรวม

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 258.92 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.14 จากหนี้สินรวม 248.62 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 เนื่องจากเจ้าหนี้การค้า หนี้สินหมุนเวียนอื่น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน หนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าและหนี้สินตามสัญญาเช่า รวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.90 ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และร้อยละ 77.55 ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 160.12 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 38.21 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 57.53 ล้านบาท แต่ในขณะเดียวกันกลุ่มบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวนทั้งหมด 38.00 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(ภก.ร.อ.ธัชพล ชลวัฒนสกุล)
กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร