

ที่ ชพ.(2) 2973/2562

วันที่ 14 สิงหาคม 2562

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
ผลการดำเนินงาน สำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

เรียน กรรมการผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เชียงใหม่รามธุรภิการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส ที่ 2 ประจำปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 เปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2561

1.ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่30 มิถุนายน 2562

บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 87.48 ล้านบาท ลดลง 20.54 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของ ปี 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 108.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.01 สาเหตุเนื่องจากตามรายละเอียดดังนี้

(พันบาท)	30 มิถุนายน 2562	30 มิถุนายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายได้จากการรักษาพยาบาล	999,557	966,859	32,698
รายได้อื่น	13,446	12,399	1,047
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	1,013,003	979,258	33,745
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,873	1,614	1,259

1. รายได้จากการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 จำนวน 1,013 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33.75 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรายได้ ของปี 2561 จำนวน 979.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.45
2. รายได้อื่น เพิ่มขึ้น จำนวน 1.05 ล้านบาท
3. การเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 1.26 ล้านบาท เป็นของ บริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด เพิ่มขึ้นจำนวน 2.11 ล้านบาท ส่วนของบริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นครราม จำกัด ลดลง จำนวน 0.85 ล้านบาท

(พันบาท)	30 มิถุนายน 2562	30 มิถุนายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	748,528	683,792	64,736
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	147,058	139,376	7,682
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	23,274	23,247	27
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	918,860	846,415	72,445

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 72.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.56 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนค่ารักษาพยาบาลของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 64.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.47 ซึ่งต้นทุนที่เพิ่มเป็น ค่ายา, ค่าเวชภัณฑ์ และเงินเดือนพนักงาน และได้มีการแก้ไขโครงการผลประโยชน์พนักงาน หลังออกจากรางาน ตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานได้ลงราชกิจจานุเบกษาแล้ว เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 โดยกำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน จากปัจจุบันอัตราค่าชดเชยสูงสุดคือ 300 วัน

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 148.91 ล้านบาท ลดลง 112.83 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 261.73 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.11 ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

(พันบาท)	30 มิถุนายน 2562	30 มิถุนายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายได้จากการรักษาพยาบาล	1,910,132	1,977,173	(67,041)
รายได้อื่น	79,176	29,997	49,179
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	1,989,308	2,007,170	(17,862)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,173	5,258	1,915

1. รายได้จากการดำเนินงานสำหรับงวด 6 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562 จำนวน 1,989.31 ล้านบาท ลดลง 17.86 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรายได้ ของปี 2561 จำนวน 2,007.17 ล้านบาท เนื่องจากรายได้ค่ารักษาพยาบาลของบริษัท และ บริษัทย่อยลดลง จำนวน 67.04 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.39 ซึ่งมีการบันทึกลดรายได้จากการรักษาพยาบาล เนื่องจาก สำนักงานประกันสังคมได้มีหนังสือแจ้งผลการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูง ปี 2559 ของบริษัทและบริษัทย่อย และ ปี 2558 ของบริษัท โดยวิธีการสุ่มตรวจข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์ ซึ่งสำนักงานประกันสังคมตรวจพบข้อมูลร้อยละของค่า AdjRW ที่ไม่ถูกต้องจากจำนวนที่โรงพยาบาลพึงได้รับ จึงทำให้บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะถูกเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์

คืนจากสำนักงานประกันสังคมจากผลการตรวจสอบดังกล่าว จึงทำให้บริษัทบันทึกรายได้จากการรักษาพยาบาล ลดลง จำนวน 123.16 ล้านบาท และบริษัทย่อย จำนวน 51.85 ล้านบาท สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2562

2. รายได้อื่นเพิ่มขึ้น จำนวน 49.18 ล้านบาท เนื่องมาจากรายได้เงินปันผลเพิ่มขึ้นจำนวน 46.58 ล้านบาท

3. การเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 1.92 ล้านบาท เป็นของ บริษัทโรงพยาบาลพะวอ จำกัด เพิ่มขึ้นจำนวน 2.18 ล้านบาท ส่วนของบริษัทโรงพยาบาลเขลางค์นครรวม จำกัด ลดลง จำนวน 0.26 ล้านบาท

(พันบาท)	30 มิถุนายน 2562	30 มิถุนายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	1,489,903	1,376,080	113,823
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	280,421	268,658	11,763
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	43,214	46,204	(2,990)
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,813,538	1,690,942	122,596

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 122.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.25 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนค่ารักษาพยาบาลของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 113.82 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.27 ซึ่งต้นทุนที่เพิ่มเป็น ค่ายา, ค่าเวชภัณฑ์ และเงินเดือนพนักงาน และเนื่องจากได้มีการแก้ไขโครงการผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานได้ลงราชกิจจานุเบกษาแล้ว เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 โดยกำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน จากปัจจุบันอัตราค่าชดเชยสูงสุดคือ 300 วัน โดยพระราชบัญญัตินี้ให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดสามสิบวันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป โดยบริษัทรับรู้ต้นทุนบริหารในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายไปงบกำไรขาดทุน จำนวน 8.94 ล้านบาท และบริษัทย่อย จำนวน 19.63 ล้านบาท

2.ฐานะทางการเงิน

(พันบาท)	30 มิถุนายน 2562	31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
สินทรัพย์รวม	9,812,178	8,666,493	1,145,685
หนี้สินรวม	4,138,488	3,452,774	685,714
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	5,673,690	5,213,719	459,971

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม จำนวน 9,812.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากยอด ณ สิ้นปี 2561 เป็นจำนวน 1,145.69 ล้านบาท เป็นการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนเพื่อขาย จำนวน 612.20 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 509.76 ล้านบาท

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 4,138.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 685.71 ล้านบาท เนื่องจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 263.52 ล้านบาท, เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคมเพิ่มขึ้นจำนวน 134.21 ล้านบาท และมีหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน 124.93 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล)
กรรมการผู้จัดการ

สำนักผู้อำนวยการ
โทรศัพท์ 052-134701
โทรสาร 052-134799