

ที่ ขพ.(2) 4118/2562

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2562

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ  
ผลการดำเนินงาน สำหรับไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562  
เรียน กรรมการผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เชียงใหม่รามธุรกิจการแพทย์ จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส ที่ 3 ประจำปี 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 เปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2561

### 1.ผลการดำเนินงาน

#### สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

(พันบาท)	30 กันยายน 2562	30 กันยายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายได้จากการรักษาพยาบาล	995,216	977,045	18,171
รายได้อื่น	25,323	12,316	13,007
<b>รวมรายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>1,020,539</b>	<b>989,361</b>	<b>31,178</b>
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	7,454	4,895	2,559

1. รายได้จากการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 จำนวน 1,020.54 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.18 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรายได้ของปี 2561 จำนวน 989.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.15 เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้ค่ารักษาพยาบาลของบริษัทและบริษัทย่อย 18.17 ล้านบาท

2. รายได้อื่น เพิ่มขึ้น จำนวน 13.07 ล้านบาท เป็นการเพิ่มจากรายได้เงินปันผลจำนวน 14.29 ล้านบาท

3.การเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 2.56 ล้านบาท เป็นเงินลงทุน บริษัท โรงพยาบาลเขลางค์นคร จำกัด จำนวน 0.86 ล้านบาท และบริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด จำนวน 1.70 ล้านบาท

(พันบาท)	30 กันยายน 2562	30 กันยายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	768,104	740,647	27,457
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	120,452	114,583	5,869
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	22,663	22,835	(172)
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>	<b>911,219</b>	<b>878,065</b>	<b>33,154</b>

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 33.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.78 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนค่ารักษาพยาบาลของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 27.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.71 ซึ่งต้นทุนที่เพิ่มเป็น ค่าเช่า, ค่าเวชภัณฑ์ และเงินเดือนพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 50.47 ล้านบาท ลดลง 44.54 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.88

#### สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

(พันบาท)	30 กันยายน 2562	30 กันยายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
รายได้จากการรักษาพยาบาล	2,905,348	2,954,218	(48,870)
รายได้อื่น	104,499	42,314	62,185
<b>รวมรายได้จากการดำเนินงาน</b>	<b>3,009,847</b>	<b>2,996,532</b>	<b>13,315</b>
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	14,626	10,152	4,474

1. รายได้จากการดำเนินงานสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 จำนวน 3,009.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.32 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรายได้ของปี 2561 จำนวน 2,996.53 ล้านบาท แต่รายได้ค่ารักษาพยาบาลของบริษัท และบริษัทย่อยลดลง จำนวน 48.87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.63 ซึ่งมีการบันทึกลดรายได้จากการรักษาพยาบาล

เนื่องมาจากในปี 2562 สำนักงานประกันสังคมได้มีหนังสือแจ้งผลการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์กรณีโรคที่มีค่าใช้จ่ายสูงปี 2559 และปี 2560 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยวิธีการสุ่มตรวจข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์ ซึ่งสำนักงานประกันสังคมตรวจพบข้อมูลร้อยละของค่า AdjRW ที่ไม่ถูกต้องจากจำนวนที่โรงพยาบาลพึงได้รับ โดยคำนวณจากข้อมูลร้อยละของค่า AdjRW ที่สำนักงานประกันสังคมตรวจพบว่าไม่ถูกต้อง บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะถูกเรียกเงินค่าบริการทางการแพทย์คืนจากผลการตรวจสอบดังกล่าว โดยเป็นของบริษัทจำนวนเงิน 102.82 ล้านบาท และบริษัทย่อย จำนวน 84.43 ล้านบาท จึงทำให้บริษัทเห็นว่า ผลการตรวจสอบข้อมูลการใช้บริการทางการแพทย์ในปี 2558 ซึ่งอยู่ระหว่างการอุทธรณ์นั้นคาดว่าจะถูกเรียกคืนด้วยเช่นกันเป็นจำนวนเงิน 64.08 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทบันทึกลดรายได้จากการรักษาพยาบาลในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และบันทึกเงินรับล่วงหน้าจากประกันสังคม คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 166.90 ล้านบาท และของบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงิน 84.42 ล้านบาท

2. รายได้อื่น เพิ่มขึ้น จำนวน 62.19 ล้านบาท เป็นการเพิ่มจากรายได้เงินปันผลจำนวน 60.88 ล้านบาท
3. การเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 4.47 ล้านบาท เป็นของ บริษัท โรงพยาบาล  
 เขตกลางคันคร จำกัด จำนวน 0.59 ล้านบาท และบริษัท โรงพยาบาลพะวอ จำกัด จำนวน 3.88 ล้านบาท

(พันบาท)	30 กันยายน 2562	30 กันยายน 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
ต้นทุนค่ารักษาพยาบาล	2,258,007	2,116,727	141,280
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	400,873	383,241	17,632
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	65,877	69,039	(3,162)
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน</b>	<b>2,724,757</b>	<b>2,569,007</b>	<b>155,750</b>

ต้นทุนค่ารักษาพยาบาลและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 155.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.06 เมื่อเทียบกับ  
 ต้นทุนของปี 2561 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนค่ารักษาพยาบาลของบริษัทและบริษัทย่อย จำนวน 141.28 ล้านบาท คิด  
 เป็นร้อยละ 6.67 ต้นทุนที่เพิ่มเป็น ค่ายา, ค่าเวชภัณฑ์, เงินเดือนพนักงาน และค่าตอบแทนแพทย์

บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิ 199.37 ล้านบาท ลดลง 157.37 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปี  
 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 356.74 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 44.11

## 2.ฐานะทางการเงิน

(พันบาท)	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)
สินทรัพย์รวม	10,076,797	8,666,493	1,410,304
หนี้สินรวม	4,427,522	3,452,774	974,748
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	5,649,275	5,213,719	435,556

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม จำนวน 10,076.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจากยอด ณ สิ้นปี 2561 จำนวน  
 1,410.30 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 527.16 ล้านบาท, เงินลงทุนเพื่อ  
 ขายเพิ่มขึ้น จำนวน 508.72 ล้านบาท, เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น จำนวน 275.61 ล้านบาท และ ลูกหนี้การ  
 ค่าเพิ่มขึ้นจำนวน 103.38 ล้านบาท

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 4,427.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 974.75 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินเบิกเกินบัญชี  
 และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 263.93 ล้านบาท, เงินรับล่วงหน้าจากสำนักงานประกันสังคมเพิ่มขึ้น  
 จำนวน 196.79 ล้านบาท, เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 323.48 ล้านบาท และหนี้สินภาษีเงินได้รอการ  
 ตัดบัญชีเพิ่มขึ้น จำนวน 104.16 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายแพทย์ดุสิต ศรีสกุล)  
กรรมการผู้จัดการ

สำนักผู้อำนวยการ  
โทรศัพท์ 052-134701  
โทรสาร 052-134799