



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

สาขา
สังคมและเทคโนโลยี

องค์การเภสัชกรรม (อ.ก.)
ไตรมาส 1 ประจำปี 2559 (1 ต.ค. 58 – 31 ธ.ค. 58)

SOD : มุ่งพัฒนาองค์กรไปสู่มาตรฐานสากลและรับผิดชอบต่อความมั่นคงด้านยาและเวชภัณฑ์ของประเทศ

สถานะการดำเนินงาน



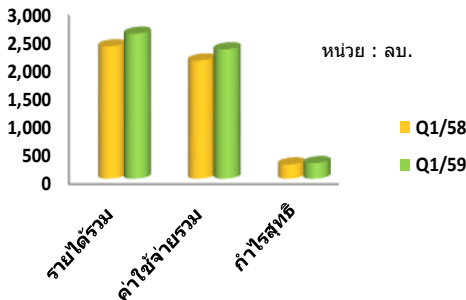
ไม่มีปัญหา มีปัญหาบางเรื่อง รมั้ดระวัง วิกฤติ
บริษัทร่วมทุนของ อ.ก. มีแนวโน้มกำไรลดลง และบางบริษัทมีผลขาดทุนเพิ่มขึ้น

ข้อมูลทั่วไป

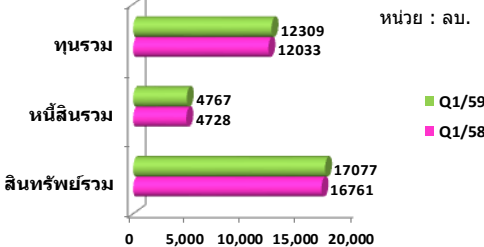
สังกัด : กระทรวงสาธารณสุข
ประธานกรรมการ : พลโทศุภกร สงวนชาติศรไกร
กรรมการผู้แทน กค. : นางญาใจ พัฒนสุขวสันต์
ผู้อำนวยการ : นายแพทย์นพพร ชื่นกลิ่น
CFO : -
จำนวนพนักงาน : พนักงาน 2,161 คน ลูกจ้าง 800 คน
Website : www.gpo.or.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

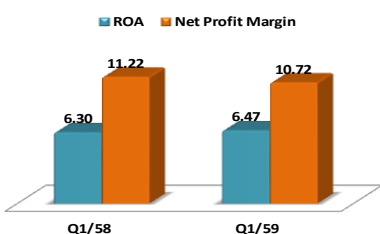
รายได้รวม ค่าใช้จ่ายรวม และกำไรสุทธิ



สินทรัพย์รวม หนี้สินรวม และทุนรวม



ROA และ Net Profit Margin



บททวนแผนยุทธศาสตร์ ปี 2559-2563 และกำหนดเป้าหมายความสำเร็จของ อ.ก. ใน 5 ปีข้างหน้า ดังนี้

1. จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับแผนยุทธศาสตร์
2. ให้ อ.ก. ดำเนินการทำแผนและหาแนวทางในการทำ MOU กับประเทศที่มีศักยภาพในการผลิตยา คือ ประเทศอินเดีย และจีน และพัฒนาความสัมพันธ์เพิ่มเติมระหว่าง อ.ก. กับโรงงานผลิตยาของอินเดียและจีน
3. รับบุคลากรใหม่ๆ เข้ามาทำงาน และ Training ให้แก่มหาวิทยาลัยต่างๆ เพื่อให้ อ.ก. สามารถหาบุคลากรที่ตรงกับความต้องการขององค์กร
4. ให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนา โดยกำหนดงบประมาณและเป้าหมายให้ชัดเจน
5. ให้ อ.ก. เป็นหน่วยงานหลักในการ synergy ให้แก่บริษัทร่วมทุน และกำหนดความชัดเจนในหน้าที่และผลลัพธ์ของแต่ละหน่วยงาน
6. โรงงานผลิตยาแห่งใหม่ต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จตามแผน

ผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุน

1. บริษัท องค์การเภสัชกรรม-เมอร์ริเออร์ชีวัดดู จำกัด
 - มีปัญหาขาดสภาพคล่อง และขาดทุนเป็นระยะเวลา 3 ปี
 - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ข้อเสนอแนะกรณีนี้ที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ อ.ก. ในการประชุมครั้งที่ 11 ปีงบประมาณ 2558 ได้ภายในเวลา 1 ปี ให้ อ.ก. เตรียมการถอนตัวออกจากบริษัท
2. บริษัท เยนเออร์ล ฮอสปิทัล โปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
 - ลูกหนี้ชะลอการจ่ายเงิน เนื่องจากมีปัญหาทางด้านเศรษฐกิจ ซึ่งภายหลังจาก อ.ก. เพิ่มทุนจำนวน 300 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทสามารถดำเนินงานใหม่กำไรได้
 - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ข้อเสนอแนะว่า บริษัทควรให้ความสำคัญต่อยอดขายให้สามารถปฏิบัติได้ตามเป้าหมาย และมีการจัดทำ Mitigation Plan ที่จัดการความเสี่ยงอย่างแท้จริง
3. บริษัท ผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย จำกัด
 - ลูกหนี้เพิ่มขึ้นอาจมีผลต่อสภาพคล่องของบริษัท และบริษัทได้นำเงินกำไรสะสมมาใช้จ่ายหมุนเวียนในกิจการ
 - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้ผู้รับผิดชอบของ อ.ก. รายงานปัญหาและการบริหารสินทรัพย์ ลูกหนี้ สินค้า และเงินสด รวมถึงแผนธุรกิจ และแผนบริหารการขาย เพื่อเพิ่มรายได้และลดค่าใช้จ่าย

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

	2556	2557	2558	%Chg	Q1/58	Q1/59	%Chg
ฐานะทางการเงิน							
เงินสด	6,047	2,591	2,131	(17.74%)	2,131	2,034	(4.55%)
สินทรัพย์รวม	15,991	16,228	16,761	3.29%	16,761	17,077	1.88%
หนี้สินรวม	4,447	3,985	4,728	18.64%	4,728	4,767	0.83%
ทุนรวม	11,544	12,242	12,033	(1.71%)	12,033	12,309	2.29%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	11,423	12,130	11,922	(1.72%)	11,922	12,198	2.32%
ผลการดำเนินงาน							
รายได้จากการดำเนินงาน	12,038	11,486	13,448	17.08%	2,356	2,556	8.51%
รายได้รวม	12,294	11,733	13,759	17.27%	2,353	2,575	9.44%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	11,139	10,594	12,315	16.25%	2,089	2,299	10.05%
ค่าใช้จ่ายรวม	11,193	10,722	12,427	15.89%	2,089	2,299	10.05%
กำไรจากการดำเนินงาน	899	892	1,133	27.02%	267	257	(3.56%)
ดอกเบี้ยจ่าย	0	0	0		0	0	
ภาษีเงินได้ในต้นปี	0	0	0		0	0	
EBITDA	1,189	1,196	1,455	21.72%	345	350	1.51%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	1,101	1,011	1,333	31.85%	264	276	4.59%
อื่นๆ							
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	834	816	812	(0.44%)	194	192	(1.23%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(4)	5	15	218.36%	(1)	(1)	18.73%
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	290	304	323	6.15%	78	93	18.86%
เงินนำส่ง/เงินปันผล	466	493	1,605	225.77%	-	-	
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	150	170	27	(84.16%)	18	0	(100.00%)
งบลงทุน (เป้าหมาย)	802	1,009	940	(6.84%)	51	72	42.22%
งบลงทุนเบิกจ่าย	634	439	403	(8.30%)	66	75	13.28%
อัตราส่วนทางการเงิน (%)	79.07%	43.52%	42.84%		130.02%	103.56%	
อัตราส่วนทางการเงิน							
ROA	6.89%	6.23%	7.95%		6.30%	6.47%	
ROE	9.54%	8.26%	11.07%		8.78%	8.97%	
D/E (เท่า)	0.39	0.33	0.39		0.39	0.39	
Net Profit Margin	8.96%	8.61%	9.68%		11.22%	10.72%	

ที่มา : งบการเงิน สดง. รับรองปี 56 57 และ 58 และงบการเงินเบื้องต้นไตรมาส 1 ปี 59
หมายเหตุ : รายได้ดำเนินงานและค่าใช้จ่ายดำเนินงานไม่รวมรายได้สินค้าและค่าใช้จ่ายอื่น



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

สาขา
สังคมและเทคโนโลยี

องค์กรเภสัชกรรม
ไตรมาส 1 ประจำปี 2559 (1 ต.ค. 58 – 31 ธ.ค. 58)

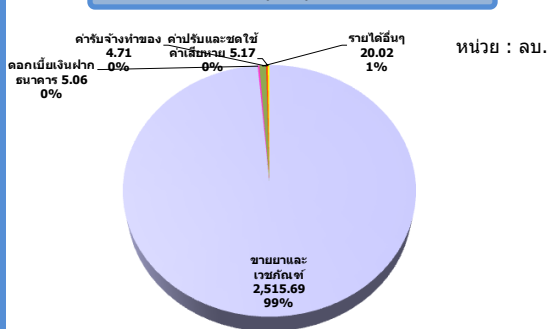
นโยบายรัฐ

แผนระยะสั้นตามแนวนโยบายผู้ถือหุ้นของภาครัฐ

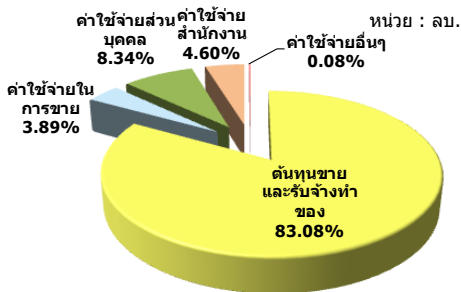
- เร่งรัดและติดตามผลการก่อสร้างโรงงานผลิตวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่/ไข้หวัดนก ให้แล้วเสร็จ
- ยกระดับองค์กรให้ได้มาตรฐานการผลิตและด้านบุคลากรตามข้อกำหนดขององค์การอนามัยโลก
- พัฒนาขีดความสามารถด้านการวิจัย พัฒนาและเวชภัณฑ์เชิงสังคมและเชิงพาณิชย์
- สร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจและการวิจัยพัฒนากับหน่วยงานทั้งในและต่างประเทศ และหาแหล่งวัตถุดิบในการผลิตยาและเวชภัณฑ์
- จัดทำแผนพัฒนาภาพลักษณ์องค์กร
- ปรับปรุงพัฒนาระบบโลจิสติกส์และคลังสินค้า โดยการร่วมมือกับรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้อง
- จัดทำแผนการตลาดเพื่อพัฒนาตลาดเดิมและขยายสู่ตลาดใหม่ (ภาคเอกชนและตลาดต่างประเทศ)

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

รายได้



ค่าใช้จ่าย



การประเมินผลการดำเนินงาน

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ผลการดำเนินงานของ รส.		
1. การตอบสนองข้อร้องเรียนของลูกค้า	80	N/A
2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้จากการดำเนินงาน	16.06	N/A
3. ต้นทุนขายขององค์กรต่อรายได้จากการขายขององค์กร	61.97	N/A
4. ยอดจำหน่ายภาคเอกชน	800	N/A
5. ผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ผลิตออกจำหน่าย	6	N/A
6. ร้อยละของจำนวนเงินที่ภาครัฐประหยัดได้จากการดำเนินงานจัดหาของอ.ก.	45	N/A

หมายเหตุ : บันทึกข้อตกลงการประเมินการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี 2559 ของ อ.ก.

ผู้จัดทำ: นางสาวปณิญาณ์ งามปลั่ง

สำนัก: กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ 2

ผู้อำนวยการสำนัก: นางสาวรสา กาญจนสาย

โทรศัพท์: 0 2298 5880-7 ต่อ 2155

วันที่จัดทำ: 19 เมษายน 2559

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

▪ **โครงสร้างรายได้ของ อ.ก.** ไตรมาส 1 ปี 59 อ.ก. มีรายได้รวม จำนวน 2,556.40 ลบ. เพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 9.44 เนื่องจาก ยอดขายยาและเวชภัณฑ์ที่ อ.ก. ผลิตเพิ่มขึ้น 175.20 ลบ. ประกอบด้วย กลุ่มยาต้านไวรัสเอดส์เพิ่มขึ้น 58.04 ลบ. กลุ่มยาเม็ด 99.71 ลบ. และยอดขายยาผู้ผลิตอื่นเพิ่มขึ้น 77.15 ลบ. โดยรายได้ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายยาและเวชภัณฑ์ จำนวน 2,515.69 ลบ. หรือคิดเป็นร้อยละ 99 ของรายได้รวม รายได้อื่นๆที่มีความสำคัญ ได้แก่ ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร จำนวน 5.06 ลบ. ค่าปรับและขาดใช้ค่าเสียหายจำนวน 5.17 ลบ. รายได้อื่นๆ จำนวน 20.02 ลบ. และค่ารับจ้างท่าของจำนวน 4.71 ลบ. โดยรายการรายได้อื่นลดลงจากปีก่อนเกือบทุกรายการ อาทิ ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม ค่าปรับและขาดใช้ค่าเสียหาย รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาล ตัดบัญชี และรายได้อื่นๆ

▪ **โครงสร้างค่าใช้จ่ายของ อ.ก.** ไตรมาส 1 ปี 59 อ.ก. มีค่าใช้จ่ายรวม จำนวน 2,298.99 ลบ. เพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 10.05 โดยค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เป็นต้นทุนขายและรับจ้างท่าของ จำนวน 1,909.99 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 83.08 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมามีคิดเป็นร้อยละ 13.59 รายการค่าใช้จ่ายอื่นๆ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายส่วนบุคคล จำนวน 191.79 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 8.34 ลดลงจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 1.23 ค่าใช้จ่ายสำนักงาน จำนวน 105.86 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 4.60 เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาร้อยละ 9.90 ค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 89.50 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 3.89 โดยลดลงจากปีที่ผ่านมามีคิดเป็นร้อยละ 20 สะท้อนให้เห็นว่าค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนขายและรับจ้างท่าของ ทั้งนี้ อ.ก. สามารถบริหารค่าใช้จ่ายส่วนบุคคลและค่าใช้จ่ายในการขายได้ดีขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา

▪ **ผลการดำเนินงานของ อ.ก.** ไตรมาส 1 ปี 59 อ.ก. มีกำไรสุทธิ จำนวน 276.16 ลบ. เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาซึ่งมีกำไรสุทธิ จำนวน 264.06 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 4.59 ทั้งนี้ อ.ก. ได้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมทุนจำนวน 18.75 ลบ. ซึ่งเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนซึ่งขาดทุน จำนวน 2.85 ลบ.

▪ **ความสามารถในการทำกำไร** ไตรมาส 1 ปี 59 Net Profit Margin คิดเป็นร้อยละ 10.72 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (ร้อยละ 11.22) พบว่า อ.ก. มีความสามารถในการทำกำไรลดลง อย่างไรก็ตาม ค่า ROA เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 6.30 ในปีที่ผ่านมาเป็นร้อยละ 6.47 ทั้งนี้ อัตราการขยายตัวของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.88 และหนี้สินรวมขยายตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.83 ทำให้ส่วนทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.29 ทั้งนี้ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงร้อยละ 4.55

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงาน

▪ อ.ก. มีกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 257 ลบ. ลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 9.50 ลบ. เนื่องจาก รายได้อื่น เช่น ดอกเบี้ยเงินฝาก รายได้ค่านายหน้า และรายได้ค่าปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 56.65 ลบ. ทั้งนี้ อ.ก. สามารถเพิ่มยอดขายในส่วนที่ อ.ก. ผลิตเองและยาผู้ผลิตอื่น อีกทั้งสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายได้ดีขึ้นกว่าปีก่อน ในส่วนของการบริหารการเงิน อ.ก. สามารถใช้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพื่อสร้างผลตอบแทนได้ดีขึ้น แต่การบริหารสินทรัพย์หมุนเวียนยังมีประสิทธิภาพไม่ดีเพียงพอ เนื่องจากมียอดลูกหนี้ค้างชำระและสินค้าคงเหลือเพิ่มมากขึ้น

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนารัฐวิสาหกิจ

- สัดส่วนการขายยาและเวชภัณฑ์ที่ อ.ก. ผลิตเทียบกับยอดขายยาและเวชภัณฑ์ผู้ผลิตอื่นมีสัดส่วน 61:39 ซึ่ง อ.ก. สามารถเพิ่มขีดความสามารถในการผลิตยาและพึ่งพาตนเองได้มากขึ้นจากการขยายการผลิตไปโรงงานผลิตยารังสิต
- อ.ก. ควรกำกับ ดูแล และเสนอแนะแนวทางแก้ปัญหาการดำเนินงานของบริษัทร่วมทุนอย่างใกล้ชิด เนื่องจากบริษัทร่วมทุนมีผลการดำเนินงานที่มีแนวโน้มกำไรลดลงและบางบริษัทมีผลขาดทุนเพิ่มขึ้น