



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

สาขา
สังคมและเทคโนโลยี

องค์การเภสัชกรรม (อก.)
ไตรมาส 2 ประจำปี 2559 (1 ม.ค. 59 – 31 มี.ค. 59)

SOD : มุ่งพัฒนาองค์กรไปสู่มาตรฐานสากลและรับผิดชอบต่อความมั่นคงด้านยาและเวชภัณฑ์ของประเทศ

สถานะการดำเนินงาน



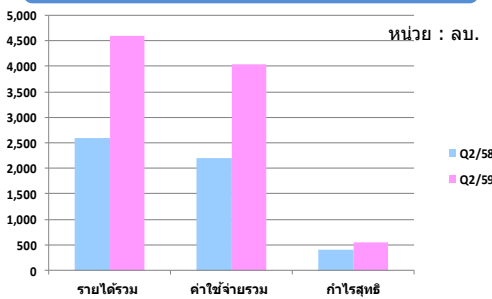
ไม่มีปัญหา มีปัญหาบางเรื่อง รมักระวัง วิกฤติ
การเบิกจ่ายงบลงทุนต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้ค่อนข้างมาก

ข้อมูลทั่วไป

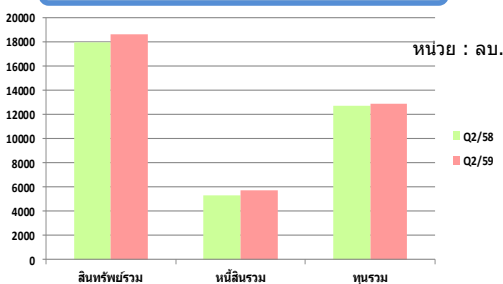
สังกัด : กระทรวงสาธารณสุข
ประธานกรรมการ : พลโทศุภกร สงวนชาติศรไกร
กรรมการผู้แทน กค. : นางญาใจ พัฒนสุขสวัสดิ์
ผู้อำนวยการ : นายแพทย์นพพร ชื่นกลิ่น
CFO : -
จำนวนพนักงาน : พนักงาน 2,136 คน ลูกจ้าง 697 คน
Website : www.gpo.or.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

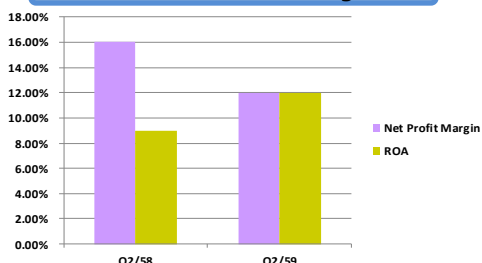
รายได้รวม ค่าใช้จ่ายรวม และกำไรสุทธิ



สินทรัพย์รวม หนี้สินรวม และทุนรวม



ROA และ Net Profit Margin



แผนยุทธศาสตร์ อก. ระยะ 5 ปี (2559-2563) มีรายละเอียดดังนี้

ยุทธศาสตร์ที่ 1 ด้านการผลิตและจัดหา

- ยกระดับมาตรฐานการผลิตให้ได้มาตรฐาน WHO Prequalification
- เพิ่มขีดความสามารถในการผลิต
- พัฒนากลไกการจัดการและสำรองยาตามนโยบาย
- ส่งเสริมการวิจัยและพัฒนาเพื่อรองรับการแข่งขัน

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ด้านการตลาดและบริการ

- พัฒนาการตลาดรุก เพื่อเพิ่ม Market share ในกลุ่มผลิตภัณฑ์เดิม และกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่
- รักษาและขยายฐานลูกค้าภาครัฐ ภาคเอกชน และต่างประเทศ
- พัฒนาระบบโลจิสติกส์ ระบบ VMI
- เพิ่มประสิทธิภาพ กลไกการตอบสนองข้อร้องเรียน

ยุทธศาสตร์ที่ 3 ด้านการบริหารจัดการองค์กร

- พัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล และเพิ่มขีดความสามารถรองรับการดำเนินงาน
- พัฒนาการบริหารจัดการองค์กรและบริษัทร่วมทุน ตามหลักธรรมาภิบาล
- ปรับปรุงระบบงานตามแนวทาง SEPA
- ปรับปรุงโครงสร้างองค์กร กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ
- พัฒนาระบบการสื่อสารองค์กรแบบบูรณาการ

ความเสี่ยงทางการเปลี่ยนแปลงสินค้าและลูกหนี้ค้างชำระ

- การขาดทุนจากการตัดบัญชีของยาที่แลกเปลี่ยนคืนยาที่มีแนวโน้มลดลงเมื่อเทียบกับยอดขายทั้งหมด สำหรับยาที่อยู่ในคลังใกล้หมดอายุ 8 เดือน อก. บริหารจัดการร่วมกับ สปสช. อย่างต่อเนื่อง และได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจาก สปสช.

- อก. ได้กำหนดมาตรการส่งเสริมการค้าให้ลูกค้าชำระหนี้ค้างที่มีอยู่เดิมในปี 2558 และดำเนินการจัดขึ้นลูกหนี้โดยบัญชีและการเงิน ลูกหนี้ค้างชำระได้ลดลงอย่างต่อเนื่อง จะเหลือแต่ลูกหนี้ค้างชำระที่มียอดรายการค้างชำระของปี 2554-2555 จำนวน 45 ล้านบาท ซึ่งปัจจุบันบางรายการอยู่ระหว่างดำเนินการ เนื่องจาก ขาดความชัดเจนเกี่ยวกับความถูกต้องของเอกสารเพื่อการชำระหนี้ค้างชำระจำนวน 5 ล้านบาท ส่วนอีก 40 ล้านบาท อก. อยู่ระหว่างเร่งรัดการชำระหนี้

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท

	2558	6M/58 (ต.ค. - มี.ค. 58)	6M/59 (ต.ค. - มี.ค. 59)	%Chg	ม.ค.- มี.ค. 58	ม.ค.- มี.ค. 59	%Chg	ต.ค.- ธ.ค. 58	%Chg (QoQ)
ฐานะทางการเงิน									
เงินสด	2,131	1,039	2,335	125%	1,039	2,335	125%	2,034	15%
สินทรัพย์รวม	16,761	17,984	18,615	4%	17,984	18,615	4%	17,077	9%
หนี้สินรวม	4,728	5,291	5,757	9%	5,291	5,757	9%	4,767	21%
ทุนรวม	12,033	12,693	12,858	1%	12,693	12,858	1%	12,309	4%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	11,922	12,582	12,747	1%	12,582	12,747	1%	12,198	5%
ผลการดำเนินงาน									
รายได้จากการดำเนินงาน	13,448	4,963	7,170	44%	2,607	4,614	77%	2,556	80%
รายได้รวม	13,759	4,955	7,167	45%	2,602	4,592	76%	2,575	78%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	12,315	4,284	6,342	48%	2,194	4,043	84%	2,299	76%
ค่าใช้จ่ายรวม	12,427	4,284	6,342	48%	2,194	4,043	84%	2,299	76%
กำไรจากการดำเนินงาน	1,133	680	828	22%	413	571	38%	257	122%
ดอกเบี้ยจ่าย	0	0	0		0	0		0	
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	0	0	0		0	0		0	
EBITDA	1,455	525	1,013	93%	340	663	95%	350	89%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	1,333	672	825	23%	408	549	35%	276	99%
อื่นๆ									
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	812	396	413	4%	202	221	9%	192	15%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	15	(3)	(1)	(72%)	(4)	1	N/A	(1)	N/A
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	323	154	185	20%	73	92	26%	93	(1%)
เงินสำรองเงินปันผล	1,605	0	0		0	0		-	
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	27	23	9	(62%)	23	9	-61%	0	N/A
งบลงทุน (เข้าข่าย)	940	238	323	36%	187	204	9%	72	183%
งบลงทุนไม่เข้าข่าย	403	106	156	48%	40	63	57%	75	(16%)
อัตราการเบิกจ่าย (%)	43%	44%	48%		21%	31%		104%	
อัตราส่วนทางการเงิน									
ROA	8%	7%	9%		9%	12%		6%	
ROE	11%	11%	13%		13%	17%		9%	
D/E (เท่า)	39%	42%	45%		42%	45%		39%	
Net Profit Margin	10%	14%	12%		16%	12%		11%	

ที่มา : งบการเงิน สดง. รับรองปี 58 และงบการเงินเบื้องต้นไตรมาส 1 และ 2 ปี 59



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

สาขา
สังคมและเทคโนโลยี

องค์การเภสัชกรรม
ไตรมาส 2 ประจำปี 2559 (1 ม.ค. 59 – 31 มี.ค. 59)

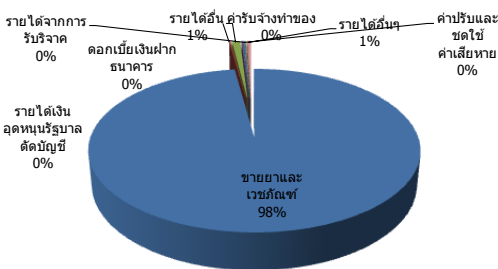
นโยบายรัฐ

แผนระยะสั้นตามแนวนโยบายผู้ถือหุ้นของภาครัฐ

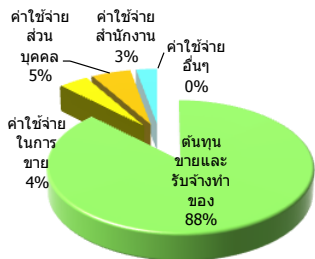
- เร่งรัดและติดตามผลการก่อสร้างโรงงานผลิตวัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่/ไข้หวัดนก ให้แล้วเสร็จ
- ยกระดับองค์กรให้ได้มาตรฐานการผลิตและด้านบุคลากรตามข้อกำหนดขององค์การอนามัยโลก
- พัฒนาขีดความสามารถด้านการวิจัย พัฒนาและเวชภัณฑ์เชิงสังคมและเชิงพาณิชย์
- สร้างเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจและการวิจัยพัฒนาทั้งในและต่างประเทศ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

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

รายได้



ค่าใช้จ่าย



การประเมินผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจรายครึ่งปี ประจำปีบัญชี 2559 ของ อภ.

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ผลการดำเนินงานของ รส.		
1. การตอบสนองข้อร้องเรียนของลูกค้า	80	100
2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้จากการดำเนินงาน	16.06	12.51
3. ต้นทุนขายขององค์กรต่อรายได้จากการขายขององค์กร	61.97	61.51
4. ยอดจำหน่ายภาคเอกชน	800	435.86
5. ผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เกิดขึ้นจากจำหน่าย	6	1
6. ร้อยละของจำนวนเงินที่ภาครัฐประหยัดได้จากการดำเนินการจัดหาของอภ.	45	65.71

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

โครงสร้างรายได้ของ อภ. ไตรมาส 2 ปี 59 อภ. มีรายได้รวม จำนวน 4,592 ลบ. เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 76 เนื่องจาก ยอดขายยาและเวชภัณฑ์ที่ อภ. ผลิตและรับจ้างทำของเพิ่มขึ้น ประกอบด้วย กลุ่มยาต้านไวรัสเอดส์ ยารักษาโรคประเภทยาเม็ด และยารักษาโรคประเภทแคปซูล โดยรายได้ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายยาและเวชภัณฑ์ จำนวน 4,570 ลบ. หรือคิดเป็นร้อยละ 98 ของรายได้รวม รายได้อื่นๆที่มีความสำคัญ ได้แก่ ดอกเบี่ยเงินฝากธนาคาร จำนวน 11 ลบ. ค่าปรับและชดเชยค่าเสียหาย จำนวน 7 ลบ. รายได้อื่นๆ จำนวน 12 ลบ. และค่ารับจ้างทำของ จำนวน 7 ลบ. โดยรายการรายได้อื่นลดลงจากปีก่อนเกือบทุกรายการ อาทิ ดอกเบี่ยเงินฝากธนาคาร ดอกเบี่ยเงินให้กู้ยืม ค่าปรับและชดเชยค่าเสียหาย รายได้เงินอุดหนุนจากรัฐบาลตัดบัญชี และรายได้อื่นๆ

โครงสร้างค่าใช้จ่ายของ อภ. ไตรมาส 2 ปี 59 อภ. มีค่าใช้จ่ายรวม จำนวน 4,043 ลบ. เพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 84 โดยค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เป็นต้นทุนขายและรับจ้างทำของ จำนวน 3,542 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 88 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาคิดเป็นร้อยละ 101 ค่าใช้จ่ายส่วนบุคคล จำนวน 221 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 5 ค่าใช้จ่ายสำนักงาน จำนวน 116 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 3 ค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 164 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 4 โดยเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาคิดเป็นร้อยละ 55 ซึ่งค่าใช้จ่ายทุกตัวเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของ อภ. ไตรมาส 2 ปี 59 อภ. มีกำไรสุทธิ จำนวน 549 ลบ. เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาซึ่งมีกำไรสุทธิ จำนวน 408 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 35 ทั้งนี้ อภ. ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมทุนจำนวน 22 ลบ. ซึ่งเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนซึ่งขาดทุน จำนวน 5 ลบ.

ความสามารถในการทำกำไร ไตรมาส 2 ปี 59 Net Profit Margin คิดเป็นร้อยละ 12 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (ร้อยละ 16) พบว่า อภ. มีความสามารถในการทำกำไรลดลง อย่างไรก็ตาม ค่า ROA เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 9 ในปีที่ผ่านมาเป็นร้อยละ 12 ทั้งนี้ อัตราการขยายตัวของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 และหนี้สินรวมขยายตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 9 ทำให้ส่วนทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ทั้งนี้ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นร้อยละ 125

ความสามารถในการเบิกจ่ายงบลงทุน ไตรมาส 2 ปี 59 โดยงบลงทุนเป้าหมาย จำนวน 204 ลบ. เบิกจ่ายได้จริง 63 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 31

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงาน

ไตรมาสที่ 2 ปี 59 อภ. มีรายได้จากการขายยาและเวชภัณฑ์ และค่ารับจ้างทำของเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนขายยาและรับจ้างทำของก็เพิ่มขึ้นเช่นเดียวกัน เนื่องจาก อภ. ขายยาในกลุ่มที่มีต้นทุนสูงเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ อภ. มีกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 571 ลบ. เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 38 ด้านสภาพคล่อง อภ. มีเงินสดและเงินฝากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจากไตรมาสที่ผ่านมาและช่วงเดียวกันของปีก่อน อย่างไรก็ตาม ในส่วนของอัตราการขยายตัวของสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นร้อยละ 15 ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นร้อยละ 31 ซึ่งอัตราการขยายตัวของสินทรัพย์ต่ำกว่าหนี้สิน ส่งผลให้สภาพคล่องลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนารัฐวิสาหกิจ

อภ. เบิกจ่ายงบลงทุนได้ต่ำกว่าแผนที่กำหนดไว้ค่อนข้างมาก ดังนั้น อภ. ควรติดตาม กำกับดูแล และเร่งรัดการเบิกจ่ายงบลงทุนให้เป็นไปตามแผนต่อไป

ผู้จัดทำ: นางสาวปณิญาณ์ งามปลั่ง

สำนัก : กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ 2

ผู้อำนวยการสำนัก : นางสาวรสา กาญจนสาย

โทรศัพท์ : 0 2298 5880-7 ต่อ 2155

วันที่จัดทำ : 4 สิงหาคม 2559