

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 924/2 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

โทร 6697-484-5335, 662-1086413-14

ID : 0107565000697 [www.genesisfertilitycenter.co.th](http://www.genesisfertilitycenter.co.th)



Genesis Fertility Center Public Company Limited

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

ที่ GFC-004/2566

วันที่ 13 พฤศจิกายน 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทขอสรุปภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามแนบ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท เจเนซิส เฟอริลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

-ลงนาม-

(นายอมร ไตรรัตน์อัศว)

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี/เลขานุการบริษัท

สำนักงานเลขานุการบริษัท

โทร.0-2108-6413 ต่อ 202

E-MAIL : SECRETARY@GENESISFERTILITYCENTER.CO.TH

บริษัท เจเนซิส เฟอร์ทิลิตี เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

**สรุปผลการดำเนินงานงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566**

รายการ	งวดเก้าเดือนปี 2565		งวดเก้าเดือนปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	198.38	100.00	254.42	100.00	56.04	28.25
ต้นทุนจากการให้บริการ	106.28	53.57	131.50	51.69	25.22	23.72
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>92.10</b>	<b>46.43</b>	<b>122.92</b>	<b>48.31</b>	<b>30.82</b>	<b>33.46</b>
รายได้อื่น	0.16	0.08	0.47	0.19	0.32	198.19
ค่าใช้จ่ายในการบริการ	8.66	4.37	16.46	6.47	7.80	90.06
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	23.38	11.78	33.55	13.19	10.17	43.51
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>60.22</b>	<b>30.36</b>	<b>73.38</b>	<b>28.84</b>	<b>13.16</b>	<b>21.86</b>
ต้นทุนทางการเงิน	1.50	0.75	8.31	3.27	6.81	455.00
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>58.72</b>	<b>29.61</b>	<b>65.07</b>	<b>25.58</b>	<b>6.35</b>	<b>10.81</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10.26	5.17	10.15	3.99	(0.11)	(1.10)
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>48.46</b>	<b>24.44</b>	<b>54.92</b>	<b>21.59</b>	<b>6.46</b>	<b>13.34</b>

**โครงสร้างรายได้**

โครงสร้างรายได้	งวดเก้าเดือนปี 2565		งวดเก้าเดือนปี 2566		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI <sup>(1)</sup>	139.63	70.33	177.72	69.72	38.09	27.28
รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมของตัวอ่อน (NGS)	33.84	17.05	46.63	18.29	12.78	37.77
รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษา <sup>(2)</sup>	19.17	9.66	20.88	8.19	1.71	8.91
รายได้จากการให้บริการแช่แข็งไข่และการฝากไข่	4.93	2.48	8.51	3.34	3.58	72.55
รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี IUI	0.81	0.41	0.70	0.27	(0.11)	(14.71)
<b>รวมรายได้จากการให้บริการ</b>	<b>198.38</b>	<b>99.92</b>	<b>254.42</b>	<b>99.81</b>	<b>56.04</b>	<b>28.25</b>
รายได้อื่น	0.16	0.08	0.47	0.19	0.32	198.19
<b>รายได้รวม</b>	<b>198.54</b>	<b>100.00</b>	<b>254.89</b>	<b>100.00</b>	<b>56.36</b>	<b>28.38</b>

หมายเหตุ: <sup>(1)</sup> รายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI รวมถึงรายได้จากการให้บริการเสริมอื่น ๆ ได้แก่ รายได้จากการเก็บอสุจิจากอณูพันธุกรรมโดยตรง รายได้จากการแช่แข็งไข่/อสุจิ/ตัวอ่อน และรายได้จากการตรวจความพร้อมเยื่อโพรงมดลูก และรายได้การเลี้ยงตัวอ่อนแบบระบบปิดในเครื่องเลี้ยงตัวอ่อน Geri Plus เป็นต้น

<sup>(2)</sup> รายได้จากการให้บริการตรวจเบื้องต้นก่อนให้คำแนะนำหรือรักษาประกอบด้วย รายได้ค่าที่ปรึกษาแพทย์ รายได้ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ และ รายได้ค่าอัลตราซาวด์/ส่งกล้อง เป็นต้น <sup>(3)</sup> รายได้อื่น ได้แก่ รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร



G·F·C

### รายได้จากการให้บริการ

ในงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการรวม 254.42 ล้านบาท และเพิ่มขึ้น 56.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.25 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจากจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษากับกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นผลมาจากการทำกิจกรรมการตลาดและกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้การประชาสัมพันธ์เชิงการตลาดยังคงมีประสิทธิภาพที่ดีขึ้น

### ต้นทุนจากการให้บริการ

ในงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนจากการให้บริการรวม 131.50 ล้านบาท และเพิ่มขึ้น 25.22 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23.72 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่ายาและเวชภัณฑ์ จำนวน 12.50 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมวิชาชีพแพทย์ที่เพิ่มขึ้น 5.88 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษากับกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีจำนวนพนักงานฝ่ายแพทย์และพยาบาล และฝ่ายห้องปฏิบัติการเพิ่มขึ้น เป็น 33 ท่าน และ 26 ท่าน (จากเดิมที่มี 30 ท่านและ 23 ท่าน ในช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า) เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

### กำไรขั้นต้น และอัตรากำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทในงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 122.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.31 ของรายได้จากการให้บริการ และเพิ่มขึ้นจำนวน 30.82 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 33.46 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 สาเหตุหลักมาจากกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะรายได้จากการให้บริการรักษาผู้มีบุตรยากด้วยวิธี ICSI รายได้จากการให้บริการตรวจพันธุกรรมตัวอ่อน (NGS) และรายได้จากการฝากแช่แข็งไข่ ที่เพิ่มขึ้น 38.09 ล้านบาท 12.78 ล้านบาท และ 3.58 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นผลมาจากจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษากับกลุ่มบริษัทมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน ขณะนี้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 48.31 เนื่องมาจากการที่กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการฝากไข่เพิ่มสูงขึ้น และมีรายได้จากการให้บริการที่มีอัตรากำไรเพิ่มขึ้นมากกว่าอัตรากำไรเพิ่มขึ้นของต้นทุนจากการให้บริการ เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

### ค่าใช้จ่ายในการบริการ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริการเท่ากับ 16.46 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.47 ของรายได้จากการให้บริการ เพิ่มขึ้น 7.80 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 90.06 จากงวดเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลัก 3 สาเหตุ ได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มขึ้น 2.70 ล้านบาท จากจำนวนพนักงานแผนกการขายและการตลาดที่เพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ 2) ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายที่เพิ่มขึ้น 3.50 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีการทำการตลาดและการส่งเสริมการขาย เช่น การจัดทำวิดีโอประชาสัมพันธ์คลินิกเพื่อเตรียมความพร้อมการดำเนินการ IPO และ 3) ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิตที่เพิ่มขึ้น 1.68 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าธรรมเนียมบัตรเครดิตแทนผู้มีบุตรยากที่ชำระผ่านบัตรเครดิต



G·F·C

### ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 33.55 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 13.19 ของรายได้จากการให้บริการ เพิ่มขึ้น 10.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.51 จากงวดเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจาก 5 สาเหตุหลัก ได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายพนักงานและผู้บริหารที่เพิ่มขึ้น 3.00 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีจำนวนพนักงานเพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน 2) ค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้น 1.55 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทมีการทำสัญญาเช่าอาคารสำนักงานเพิ่มเติมกับนิติบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ 3) ค่าใช้จ่ายสำนักงานที่เพิ่มขึ้น 1.61 ล้านบาท 4) ค่าใช้จ่ายในการบริหารอื่น ที่เพิ่มขึ้น 2.11 ล้านบาท จากค่ารับรองที่บริษัทใช้รับรองผู้ลงทุนที่สนใจซื้อหุ้นสามัญของบริษัท 5) ค่าสาธารณูปโภค ที่เพิ่มขึ้น 1.22 ล้านบาท จากต้นทุนค่าไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น

### ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงินเท่ากับ 8.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.81 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 455 จากงวดเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัทมีดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เพื่อซื้อที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างสำหรับโครงการคลินิกสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9

### กำไรสุทธิ

กลุ่มบริษัท มีกำไรสุทธิในงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 54.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.59 ของรายได้จากการให้บริการ และเพิ่มขึ้นจำนวน 6.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.34 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับจำนวนผู้มีบุตรยากที่เข้ามาใช้บริการรักษาที่กลุ่มบริษัท ที่มีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปี 2565 แต่กลุ่มบริษัทยังคงมีอัตรากำไรสุทธิลดลงจากงวดเดียวกันของปี 2565 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายในการบริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มสูงขึ้น จาก 3 สาเหตุหลัก ได้แก่ 1) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานฝ่ายขายและการตลาดที่เพิ่มสูงขึ้น 2) ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขายที่เพิ่มสูงขึ้น 3) ค่าใช้จ่ายพนักงานฝ่ายบริหารและผู้บริหารที่เพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้บริษัทยังมีต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มสูงขึ้น จากการที่บริษัทกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เพื่อมาลงทุนในสาขาสุวรรณภูมิ-พระราม 9



G·F·C

## ฐานะการเงิน

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 30 กันยายน		การเปลี่ยนแปลง	
	2565		2566			
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	104.05	25.51	488.65	61.90	384.60	450.57
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	303.82	74.49	300.81	38.10	(3.01)	(0.99)
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>407.87</b>	<b>100.00</b>	<b>789.46</b>	<b>100.00</b>	<b>381.59</b>	<b>93.56</b>
หนี้สินหมุนเวียน	87.11	21.36	84.98	10.76	(2.14)	(2.45)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	166.39	40.79	132.39	16.77	(33.99)	(20.43)
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>253.50</b>	<b>62.15</b>	<b>217.37</b>	<b>27.53</b>	<b>(36.13)</b>	<b>(14.25)</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม</b>	<b>154.37</b>	<b>37.85</b>	<b>572.09</b>	<b>72.47</b>	<b>417.71</b>	<b>270.59</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 407.87 ล้านบาท และ 789.46 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2565 จำนวน 381.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 93.56 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 384.25 ล้านบาท จากเงินสดรับที่ได้รับจากการขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 253.50 ล้านบาท และ 217.37 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 36.13 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 14.25 โดยลดลงจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงินและหนี้สินตามสัญญาที่กลุ่มกิจการมีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ และการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 154.37 ล้านบาท และ 572.09 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2565 จำนวน 417.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 270.59 เนื่องจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จากการจำหน่ายหุ้นสามัญแก่ประชาชน อีกทั้งบริษัทมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด

นอกจากนี้เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรของบริษัท ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) เป็นจำนวน 20.00 ล้านบาท (กำหนดจ่ายเงินปันผลภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2566)



G·F·C

#### อัตราส่วนสภาพคล่อง

วันที่ 30 กันยายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง 5.75 เท่า เพิ่มขึ้นจาก สิ้นปี 2565 ที่ 1.19 เท่า เนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จากการจำหน่ายหุ้นสามัญแก่ประชาชนเป็นการทั่วไป

#### อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.38 เท่า จากสิ้นปี 2565 ที่ 1.64 เท่า จากส่วนของผู้ถือหุ้นรวมที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ จากการจำหน่ายหุ้นสามัญแก่ประชาชน และกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นในระหว่างงวด