

เรื่อง แจ้งมติคณะกรรมการเรื่องการอนุมัติโครงการการลงทุนในบริษัท โกลเด็น ไตรแองเกิล เซลท์ จำกัด (แก้ไขเพิ่มเติม)
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“NRF” หรือ “บริษัท”) ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 มีมติอนุมัติโครงการการลงทุนในบริษัท โกลเด็น ไตรแองเกิล เซลท์ จำกัด (“GTH”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

1.วันเดือนปีที่เกิดรายการ

ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ที่จะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 22 เมษายน 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนเพื่อรองรับการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โกลเด็น ไตรแองเกิล เซลท์ จำกัด โดยประมาณการการเข้าทำรายการจะแล้วเสร็จภายในไตรมาส 2 ปี 2564 ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับเงื่อนไขข้อบังคับที่สำคัญอื่นๆ ตามที่ได้ตกลงกัน

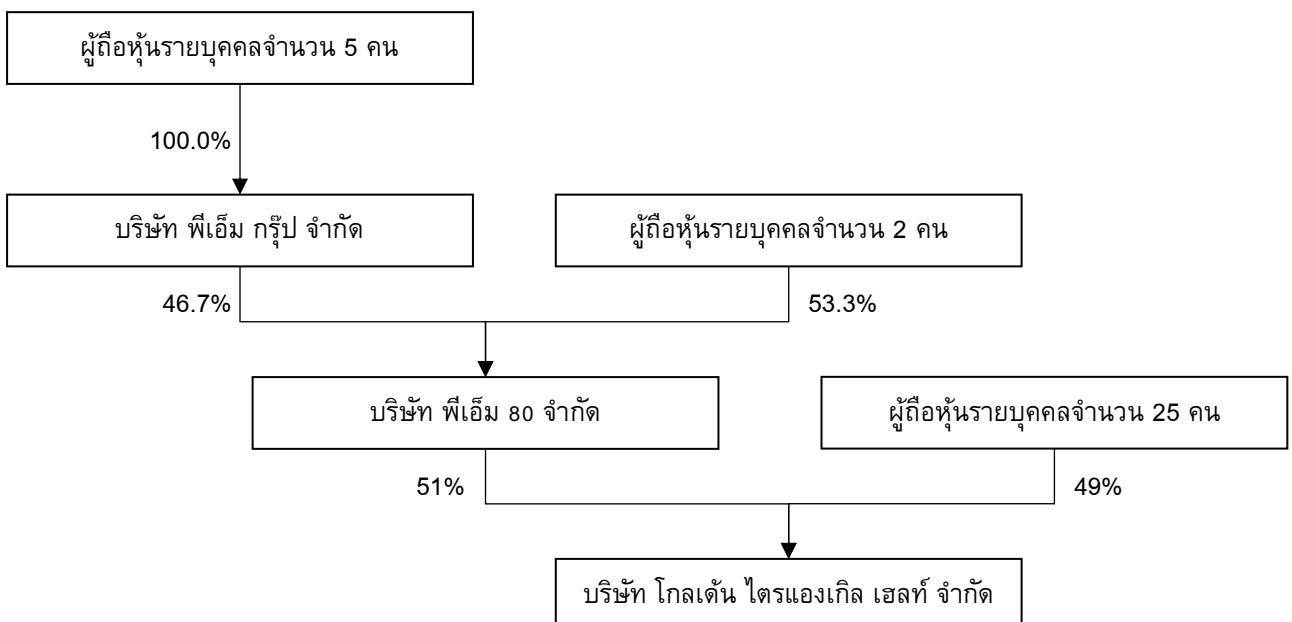
2.คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง

ผู้จะขาย: บริษัท โกลเด็น ไตรแองเกิล เซลท์ จำกัด

ผู้จะซื้อ: บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน)

ความสัมพันธ์กับบริษัท: ไม่มี เนื่องจากผู้จะขายไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ภายใต้อาณัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน

โครงสร้างการถือหุ้นบริษัท บริษัท โกลเด็น ไตรแองเกิล เซลท์ จำกัด



รายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิล เฮลท์ จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
	ก่อนการเข้าทำรายการ	ก่อนการเข้าทำรายการ
1. บริษัท พีเอ็ม 80 จำกัด	51.0	51.0
2. น.ส.ภริตพร เครือโสภณ	49.0	-
3. นายนพตล ศรีสุวรรณ		
4. นายโจว หมิง เจีย		
5. น.ส.จินตนา เฉลิมชัยกิจ		
6. น.ส.สุวรัตน์ วรขจิต		
7. น.ส.กัญญา บุญศรี		
8. นายอักษราพงศ์ สารสุข		
9. นายอนันต์สิง จาวาลา		
10. นายวีรภัทร์ เจียรผกานนท์		
11. นายศตนันท์ เวชวิบูลย์สม		
12. น.ส.เปรมฤทัย ลีละเทพาวรรณ		
13. นายกุลกิตติ กัลปนา		
14. นายรัชพล กลสิกิจวรกุล		
15. นายชาญชิต เชี่ยวชาญโชคชัย		
16. น.ส.สุมิตรา แจ่มกระจ่าง		
17. นายธเนตร วงษา		
18. น.ส.อนุสรรา จันทร์รังษี		
19. น.ส.พรศรี อัมราลิขิต		
20. นางพชร เซษฐ์ศักดิ์ดา		
21. นางวารภรณ์ นาคสมภพ		
22. น.ส.อัฐิญาญ์ ฐิตินวงศ์วัฒนา		
23. นายคริสโตเฟอร์ โทมัส มิลเลอร์		
24. นายเควิน มาซาโต้ ทาชิโร่		
25. นายลอเรนซ์ มนตรี เบคเคอร์		
26. นายสรสิข แสงนาค		
27. บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน)		
ทั้งหมดร้อยละ	100.0	100.0

รายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท พีเอ็ม 80 จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท พีเอ็ม กรุ๊ป จำกัด	46.7
2. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ	53.3
3. น.ส.อุษณา มหากิจศิริ	
ทั้งหมดร้อยละ	100.0

รายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท พีเอ็ม กรุ๊ป จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. นาย เฉลิมชัย มหากิจศิริ	100.0
2. น.ส.อุษณา มหากิจศิริ	
3. นาย สุวิมล มหากิจศิริ	
4. น.ส. อุษณีย์ มหากิจศิริ	
5. นาย ประยุทธ์ มหากิจศิริ	
ทั้งหมดร้อยละ	100.0

3.ลักษณะการทำรายการ

ลักษณะรายการ:

บริษัท มีความประสงค์จะซื้อหุ้นสามัญของ GTH จากผู้ถือหุ้นเดิมตามรายละเอียดในข้อ 2 ในสัดส่วนระหว่างร้อยละ 49 ถึงร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว โดยจะชำระราคาโดยการออกหุ้นสามัญของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 15,600,000 หุ้น (Share swap) เมื่อคิดตามสัดส่วนร้อยละ 100 จะมีมูลค่าโดยประมาณ 128.4 ล้านบาท (หนึ่งร้อยยี่สิบแปดล้านบาทถ้วน) ในราคาหุ้นละ 8.23 บาท โดยคำนวณจากราคาตลาดเฉลี่ยย้อนหลัง 15 วันก่อนวันที่มีมติคณะกรรมการ อย่างไรก็ดี บริษัทได้บรรลุข้อตกลงกับผู้ขายแล้วในสัดส่วนร้อยละ 49 และยังคงอยู่ในขั้นตอนการเจรจากับผู้ขายในส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 51 ซึ่งคาดว่าจะทราบผลภายใน 25 มีนาคม 2564 และบริษัทจะแจ้งให้ทราบผลผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ต่อไป ทั้งนี้ การเพิ่มทุนดังกล่าวต้องได้รับมติจากผู้ถือหุ้น ไม่ต่ำกว่า 3 ใน 4 ของผู้สิทธิ์และมาออกเสียง ซึ่งจะจัดขึ้นในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 วันที่ 22 เมษายน 2564

เงื่อนไขสำคัญ: ซึ่งเป็นข้อตกลงระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย โดยร้อยละ 50 ของหุ้นสามัญที่จะออกใหม่ มีระยะเวลาห้ามขาย 6 เดือน (Silent period) และ ร้อยละ 50 ที่เหลือ มีระยะเวลาห้ามขาย 1 ปี นับจากวันที่ธุรกรรมเสร็จสิ้น

ลักษณะการประกอบธุรกิจ:

GTH ประกอบธุรกิจกัญชงครบวงจร อาทิ การนำเข้าเมล็ดกัญชงสายพันธุ์ที่มีคุณภาพ พัฒนาการปลูกและสกัดกัญชง ตลอดจนการพัฒนาสินค้าอาหารและเครื่องดื่มที่ผสมรสชาตีกัญชงภายใต้แบรนด์ของ GTH เช่น Kinchakan, TOM, และช็อคโกแลต อีกทั้งบริษัทยังร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ

กับแบรนด์เครื่องสำอางชั้นนำ อาทิ Dentiste Smooth E เซียงเพียวอิว เพื่อต่อยอดและพัฒนาธุรกิจกัญชงในประเทศไทย

ทุนชำระแล้ว: 72 ล้านบาท (เจ็ดสิบสองล้านบาทถ้วน) โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท จำนวน 14,400,000 หุ้น

คณะกรรมการ:

1. นายพดล ศรีสุวรรณ
2. นายโจว หิมิงเจีย
3. นางสาวกริตพร เครือโสภณ
4. นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ
5. นายอำนาจ กิตติกรัยฤทธิ์
6. นายโตม ลีवलมวิบูลย์
7. นายกลมสุทธิ ทัพพะรังสี

ข้อมูลการเงินที่สำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

งบการเงินสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และ สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562-2563 (ข้อมูลจากผู้ขาย) ที่ไม่ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)	สำหรับรอบปี		
	2561 ¹	2562 ²	2563 ²
รายได้	0	139	27,550
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(1,350)	(11,518)	(6,528)
สินทรัพย์รวม	657	59,379	66,226
หนี้สินรวม	32	247	14,002
ส่วนของผู้ถือหุ้น	625	59,132	52,604

¹ สำหรับงวดบัญชีระหว่างวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 ถึง 31 ธันวาคม 2563

² งบการเงินภายในที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีซึ่งเป็นข้อมูลที่ได้รับจากผู้ขาย

เกณฑ์กำหนดราคา: มูลค่าการซื้อขายได้กำหนดขึ้นจากการเจรจาต่อรองระหว่างบริษัทและผู้จะขาย โดยอ้างอิงจากมูลค่าที่ประเมินได้โดยวิธีต่างๆตามหลักสากล ได้แก่ วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow Approach) วิธีอัตราส่วนมูลค่าหุ้นต่อกำไรสุทธิ (P/E Ratio) และวิธีอัตราส่วนมูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (P/BV Ratio) ซึ่งมีมูลค่าระหว่าง 65.8 ล้านบาทถึง 251.7 ล้านบาท โดยเป็นการประเมินเบื้องต้นของทางบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความประสงค์จะจ้างที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) เพื่อให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการตัดสินใจลงทุนในโครงการดังกล่าว

วิธีการชำระราคา: โดยชำระราคาโดยการออกหุ้นสามัญของบริษัทในจำนวนไม่เกิน 15,600,000 หุ้น ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

กำหนดการประชุมผู้ถือหุ้น: ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2564 วันที่ 22 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น.

ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ: การเข้าลงทุนในโครงการดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทเป็นผู้นำทางการตลาดในอุตสาหกรรมกัญชงในประเทศไทย และจะทำให้มีความสามารถในการแข่งขันทั้งในภาคการส่งออกและอุปโภคบริโภคภายในประเทศอีกด้วย โดยหลังจากที่อุตสาหกรรมกัญชงถูกกฎหมาย บริษัทมองว่าอุตสาหกรรมดังกล่าวจะมีแนวโน้มที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งความรู้ ความเชี่ยวชาญของบริษัท GTH จะช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและนำผลิตภัณฑ์จากกัญชงมาใช้ในผลิตภัณฑ์ต่างๆของบริษัท ทั้งใน Ethnic, plant-based, และ functional food อีกทั้ง GTH มีผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ของ GTH เองและพันธมิตรทางธุรกิจกับแบรนด์ชั้นนำในอุตสาหกรรมอุปโภคและบริโภคอื่นๆ ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น และจะช่วยส่งเสริมตลาดและขยายการจัดจำหน่ายของกัญชงในประเทศไทย

4.ขนาดของรายการ

บริษัทจะลงทุนในโครงการดังกล่าว ซึ่งการคำนวณขนาดของรายการตามประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปอ้างอิงข้อมูลจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว มีรายละเอียดการคำนวณดังต่อไปนี้

1. เปรียบเทียบมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Assets)

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}}{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท และบริษัทย่อย}} \\ &= \frac{52.2 \text{ ล้านบาท}}{2,316.1 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ 2.25} \end{aligned}$$

2. เปรียบเทียบกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

ไม่นำมาปรับใช้เนื่องจากไม่มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงาน

3. เปรียบเทียบมูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{มูลค่าของรายการที่จ่ายหรือได้รับ}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัท และบริษัทย่อย}} \\ &= \frac{128.4 \text{ ล้านบาท}}{3,358.4 \text{ ล้านบาท}} \\ &= \text{ร้อยละ 3.82} \end{aligned}$$

4. เปรียบเทียบมูลค่าหุ้นทุนที่บริษัทจดทะเบียนออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์

$$\begin{aligned} \text{ขนาดของรายการ} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นทุนที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัท}} \\ &= \frac{15.6 \text{ ล้านหุ้น}}{1,355.8 \text{ ล้านหุ้น}} \\ &= \text{ร้อยละ 1.15} \end{aligned}$$

รายการดังกล่าวข้างต้นเข้าข่ายเป็นการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ (รวมทั้งที่มีการ

แก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”)

เมื่อคำนวณขนาดรายการด้วยเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน เท่ากับร้อยละ 3.82 และเมื่อรวมขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ในรอบ 6 เดือน จึงทำให้มีขนาดรายการรวมเท่ากับร้อยละ 29.19 โดยพิจารณาจากงบการเงินรวมของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ข้างต้นจัดเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 2 ที่มีขนาดรายการเท่ากับร้อยละ 15 หรือสูงกว่า แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50

การคำนวณขนาดรายการของเงินลงทุนย้อนหลัง 6 เดือน

วัน เดือน ปี	รายการ	ขนาดรายการตามเกณฑ์ (%)			
		NTA	กำไรสุทธิ	มูลค่าสิ่งตอบแทน	มูลค่าหุ้น
23 ธันวาคม 2563	เงินลงทุนในธุรกิจการขนส่งแบบควบคุมอุณหภูมิ	-	-	1.04	-
23 ธันวาคม 2563	เงินลงทุนในธุรกิจขายสินค้า Plant-based	-	-	0.18	-
23 ธันวาคม 2563	เงินลงทุนในกองทุนสนับสุนนสตาร์ทอัพเกี่ยวกับโปรตีนทางเลือก Unovis NCAP Fund II	-	-	6.47	-
7 มกราคม 2564	เงินลงทุนในบริษัทร่วมกับบริษัท Boosted	-	-	17.68	-
1 มีนาคม 2564	เงินลงทุนในบริษัท โกลเด้น ไตรแองเกิ้ล เฮลท์ จำกัด	2.25	-	3.82	1.15
รวมขนาดรายการตามเกณฑ์		2.25	-	29.19	1.15

ดังนั้น บริษัทจึงมีหน้าที่ ดังนี้

1. เปิดเผยแพร่สารสนเทศและข้อมูลเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. จัดส่งหนังสือแจ้งผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยภายใน 21 วันนับแต่วันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดของประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

5.รายการเกี่ยวโยงกัน

ธุรกรรมดังกล่าวไม่ใช่อะไรรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

6.รายการที่ต้องขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

-ไม่มี-

7. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 3/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ได้พิจารณารายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญแล้ว จึงมีมติเห็นชอบและอนุมัติให้บริษัทเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวมีความเหมาะสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น แม้ว่าที่ผ่านมาบริษัท GTH จะมีขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน การลงทุนในโครงการดังกล่าวจะทำให้บริษัทเป็นผู้นำทางการตลาดในอุตสาหกรรมกัญชงในประเทศไทยที่บริษัทคาดว่าจะมีแนวโน้มที่ขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งความรู้ ความเชี่ยวชาญของบริษัท GTH จะช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและนำผลิตภัณฑ์จากกัญชงมาใช้ในผลิตภัณฑ์ต่างๆของบริษัท ทั้งใน Ethnic, plant-based, และ functional food อีกทั้ง GTH มีผลิตภัณฑ์อาหารและเครื่องดื่มภายใต้แบรนด์ของ GTH เองและพันธมิตรทางธุรกิจกับแบรนด์ชั้นนำในอุตสาหกรรมอุปโภคและบริโภคอื่นๆ ตามที่กล่าวไว้ข้างต้น และจะช่วยส่งเสริมตลาดและขยายการจัดจำหน่ายของกัญชงในประเทศไทย

8. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัท ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อ 7

-ไม่มี-

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นางสาวเพ็ญอุไร ไชยชัชवाल
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงินและการลงทุน

เลขานุการบริษัท

Tel. 0891369663

Email: NRF.comsec@nrinstant.com