

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 การจ่ายเงินปันผล การแต่งตั้งกรรมการเพิ่มเติม
รายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และกำหนดวันประชุมและระเบียบวาระการ
ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 (แก้ไข)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท
อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
ครั้งที่ 1/2564 ประชุมเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 โดยสรุปดังนี้

1. มิมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติงบการเงินเฉพาะ
กิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และรับทราบ
รายงานของผู้สอบบัญชี

2. มิมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไร
สุทธิสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน
20,300,000 บาท ซึ่งคิดเป็นอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักขาดทุนสะสม (งบเฉพาะ
กิจการ) หรือคิดเป็นร้อยละ 1.02 ของทุนจดทะเบียน (งบเฉพาะกิจการ) และพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผล
สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 เป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็นเงินปันผลที่จ่ายจำนวน
ทั้งสิ้น 300,000,000 บาท โดยจ่ายจากกำไรสุทธิประจำปี 2563 โดยกำหนดวันกำหนดครายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับ
ปันผล (Record date) ในวันที่ 30 เมษายน 2564 และกำหนดจ่ายปันผลในวันที่ 19 พฤษภาคม 2564

ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าว ยังมีความไม่แน่นอนจนกว่าจะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุม
สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

3. มิมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการ
แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2564 จำนวน 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีก
วาระหนึ่ง ได้แก่

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| (1) ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ |
| (2) นายรัตน์ ดำนกุล | กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| (3) พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ | กรรมการ |

ซึ่งเป็นกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและตำแหน่งอื่นตามเดิมต่อไปอีกวาระหนึ่งเนื่องจากบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถที่เป็นคุณประโยชน์ต่อบริษัท

4. มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการของบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 2 ท่าน โดยเพิ่มจำนวนกรรมการจากเดิม 9 ท่าน เป็น 11 ท่าน ได้แก่

1. ศ. เศติมศักดิ์ จารยะพันธ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ (เข้าใหม่)
2. นายอาทิจิโกะ คิชิ ดำรงตำแหน่งกรรมการ (เข้าใหม่)

เพื่อให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ นายอาทิจิโกะ คิชิ เป็นตัวแทนจากบริษัท San-Ei Gen FFI Inc ซึ่งเป็นผู้ผลิต และจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหารรายใหญ่ในประเทศญี่ปุ่น โดยการแต่งตั้งกรรมการในครั้งนี้ จะช่วยสนับสนุนกลยุทธ์การเติบโตของบริษัทในการขยายธุรกิจในประเทศ และต่างประเทศ

5. มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 โดยมีรายละเอียดค่าตอบแทน ดังนี้

คณะกรรมการ	ค่าตอบแทนรายเดือน		ค่าเบี้ยประชุมรายครั้ง		ค่าตอบแทนรายปี**	
	ประธานกรรมการ	กรรมการ	ประธานกรรมการ	กรรมการ	ประธานกรรมการ	กรรมการ
กรรมการบริษัท*	30,000	20,000	25,000	20,000	ไม่เกิน 200,000	ไม่เกิน 200,000
กรรมการตรวจสอบ	-	-	25,000	20,000	-	-
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-	-	25,000	20,000	-	-
กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	25,000	20,000	-	-
กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	-	-	25,000	20,000	-	-

* กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทจะไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือน

** อัตราการจ่ายค่าตอบแทนรายปีเฉพาะกรรมการบริษัทไม่เกินคนละ 200,000 บาท ต่อปี โดยให้ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ มีอำนาจจัดสรรเงินจำนวนนี้แก่กรรมการแต่ละท่าน

ทั้งนี้ให้การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการตรวจสอบประจำปี 2564 ในรูปค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม ค่าตอบแทนรายปี และค่าตอบแทนอื่นๆ เป็นจำนวนเงินรวมไม่เกิน 10,000,000 บาท ทั้งนี้ ให้อัตราค่าตอบแทนดังกล่าวมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 เป็นต้นไป จนกว่าที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น

6. มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี ดังนี้

- (1) แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 จากบริษัท ไพร้ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด โดยมีรายชื่อดังนี้
 - 1) นายไพฑูล ดันกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298 หรือ
 - 2) นางสาวศกุนา เข้มสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4906 หรือ
 - 3) นางสาวสินศิริ ทังสมบัติ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7352

โดยมีอำนาจในการตรวจสอบ สอบทาน และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตามรายนามข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้บริษัท ไพร้ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท ไพร้ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนได้

ทั้งนี้ บริษัท ไพร้ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด และผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่เสนอข้างต้นไม่มีความสัมพันธ์และส่วนได้เสียกับบริษัท/ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว

- (2) กำหนดค่าสอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 4,587,000 บาท (สี่ล้านห้าแสนแปดหมื่นเจ็ดพันบาท) และรับทราบค่าสอบบัญชีสำหรับบริษัทย่อย (ในประเทศไทย) เป็นเงินจำนวน 4,346,000 บาท (สี่ล้านสามแสนสี่หมื่นหกพันบาท) รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย (ในประเทศไทย) ทั้งสิ้นไม่เกิน 8,933,000 บาท (แปดล้านเก้าแสนสามหมื่นสามพันบาท) โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ทั้งนี้ ค่าสอบบัญชีรวมของบริษัทย่อยอาจมีการปรับเพิ่มขึ้นหากบริษัทย่อยมีการดำเนินงานมากขึ้น

7. มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยของบริษัท ได้แก่ การจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ดังนี้

- (1) สิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) วัตถุประสงค์ และอาคารสิ่งปลูกสร้างของ โรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ ที่ลงทุนโดยบริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเร็นซ์ จำกัด (“TFF”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99) ให้แก่บริษัท เจ.พี.เอส. โฮลดิ้ง จำกัด (“JPS”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 87,000,000 บาท
- (2) สิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) วัตถุประสงค์ และอาคารสิ่งปลูกสร้างของ โรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ ที่ลงทุนโดยบริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99) ให้แก่ บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด (“RKBG”) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 185,000,000 บาท

การเข้าทำธุรกรรมดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์”) โดยขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิมีขนาดรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 5.57 (บริษัทไม่มีการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วง 6 เดือนก่อนหน้าการทำรายการครั้งนี้) บริษัทจึงไม่มีหน้าที่ต้องดำเนินการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

นอกจากนี้ การจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวข้างต้นเป็นการขายทรัพย์สินให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ และผู้ถือหุ้นของ RBF บางรายซึ่งเข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท จึงเข้าข่ายเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวแล้ว จัดเป็นรายการขนาดใหญ่ (บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับบุคคลดังกล่าวในช่วง 6 เดือนก่อนหน้าการทำรายการครั้งนี้) บริษัทจึงมีหน้าที่จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติการต่างๆ รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วย ซึ่งต้องได้รับมติอนุมัติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และรายการที่เกี่ยวข้องกันตามสารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) **สิ่งที่ส่งมาด้วย**

8. มีมติอนุมัติวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (Record Date) ในวันที่ 12 มีนาคม 2564 และกำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 23 เมษายน 2564 เวลา 13.00 น. ณ ห้องแอททินิ คริสตัล ฮอลล์ ชั้น 3 โรงแรม ดิ แอททินิ โซลเทล แเบงค็อก เลขที่ 61 ถนนวิฑู เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330 เพื่อพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

- วาระที่ 1 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ
- วาระที่ 2 รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2563
- วาระที่ 3 พิจารณาอนุมัติงบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2563 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และรับทราบรายงานของผู้สอบบัญชี
- วาระที่ 4 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี 2563 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563
- วาระที่ 5 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ ประจำปี 2564
- วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการของบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 2 ท่าน โดยเพิ่มจำนวนกรรมการจากเดิม 9 ท่าน เป็น 11 ท่าน
- วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564
- วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2564
- วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- วาระที่ 10 พิจารณาเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายสุรนาถ กิตติรัตนเดช
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)

**สารสนเทศรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
ของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)**

บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “RBF”) ขอแจ้งให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 (ไม่รวม ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ นางเพ็ชร รัตนภูมิภิญโญ พ.ท.พญ.ฉนิฉิลา รัตนภูมิภิญโญ และพญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ กรรมการ 4 ท่านที่มีส่วนได้เสีย ไม่ได้เข้าร่วมประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัท) ได้มีมติเห็นชอบให้บริษัท นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เพื่อพิจารณาอนุมัติให้จำหน่ายไปของธุรกิจโรงแรม 1) โรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีซี รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ 2) โรงแรม ไอบิส สไตส์ เชียงใหม่ การทำธุรกรรมดังกล่าวเข้าข่ายเป็นการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ.2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม (รวมเรียกว่า “ประกาศการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พบว่า ขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิมีขนาดรายการสูงสุด เท่ากับร้อยละ 5.57 (บริษัทไม่มีการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วง 6 เดือนก่อนหน้าการทำรายการครั้งนี้) บริษัทจึงไม่ได้มีหน้าที่ต้องดำเนินการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

นอกจากนี้ การจำหน่ายไปของธุรกิจโรงแรมดังกล่าวเป็นการขายทรัพย์สินให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ และผู้ถือหุ้นของ RBF บางรายที่เข้าข่ายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท จึงเข้าข่ายเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ซึ่งเมื่อคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวแล้ว จัดเป็นรายการขนาดใหญ่ (บริษัทไม่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน กับบุคคลดังกล่าวในช่วง 6 เดือนก่อนหน้าการทำรายการครั้งนี้) บริษัทจึงมีหน้าที่จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และปฏิบัติการต่างๆ รวมถึงจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าวตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันด้วย โดยมีรายละเอียดสารสนเทศดังนี้

1. วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ภายหลังจากที่ได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ของบริษัท ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 23 เมษายน 2564 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง และลักษณะความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

2.1 การขายทรัพย์สินโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ

ผู้ขายที่ 1 : บริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเรนซ์ จำกัด (“TFF”)
ถือหุ้นโดยบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “RBF”) ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนชำระแล้ว

ผู้ซื้อที่ 1 : บริษัท เจ.พี.เอส.โฮลดิ้ง จำกัด (“JPS”)
รายชื่อคณะกรรมการบริษัทของ JPS ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ JPS ณ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2564

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ¹	284,080	40.62%
2. พ.ท.พญ.ฉัตรจิตา รัตนภูมิภิญโญ ²	207,660	29.69%
3. พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ ³	207,660	29.69%
รวมทั้งหมด	699,400	100.00%

หมายเหตุ : จากข้อมูลรายชื่อผู้ถือหุ้นของ RBF ณ วันที่ 8 กรกฎาคม 2563

/1 - ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 27.80 ของทุนชำระแล้วของ RBF

/2 - พ.ท.พญ.ฉัตรจิตา รัตนภูมิภิญโญ (เป็นบุตรของดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งเป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF) เป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนชำระแล้วของ RBF

/3 - พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ (เป็นบุตรของดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งเป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF) เป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนชำระแล้วของ RBF

ความสัมพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ : JPS เป็นนิติบุคคลที่มี ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF) เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และมี พ.ท.พญ.ฉัตรจิตา รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF) และ พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท

2.2 การขายทรัพย์สินโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่

ผู้จะขายที่ 2 : บริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด (“PFC”)
ถือหุ้นโดยบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “RBF”) ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนชำระแล้ว

ผู้จะซื้อที่ 2 : บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด (“RKBG”)
รายชื่อคณะกรรมการบริษัทของ RKBG ณ วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2564

1. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของ RKBG ณ วันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2564

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ ¹	50,000	33.34%
2. พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ ²	50,000	33.33%
3. พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ ³	50,000	33.33%
รวมทั้งหมด	150,000	100.00%

หมายเหตุ : จากข้อมูลรายชื่อผู้ถือหุ้นของ RBF ณ วันที่ 8 กรกฎาคม 2563

/1 – นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ เป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 27.80 ของทุนชำระแล้วของ RBF

/2 - พ.ท.พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ (เป็นบุตรของดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งเป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF) เป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนชำระแล้วของ RBF

/3 - พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ (เป็นบุตรของดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ ซึ่งเป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF) เป็นกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 8.01 ของทุนชำระแล้วของ RBF

ความสัมพันธ์ ณ วันที่เกิดรายการ : RKBG เป็นนิติบุคคลที่มี นางเพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นใหญ่ของ RBF) เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท และมี พ.ท. พญ.จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF) และ พญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ (กรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นของ RBF) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท

3. ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทจะจำหน่ายไปในทรัพย์สินของบริษัทตามรายละเอียดต่อไปนี้ให้แก่ผู้ซื้อ

1. สิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) วัสดุอุปกรณ์ และอาคารสิ่งปลูกสร้างของโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีซี รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ ที่ลงทุนโดยบริษัท ไทย เฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกเร็นซ์ จำกัด (“TFF”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ให้แก่บริษัท เจ.พี.เอส. โฮลดิ้ง จำกัด (“JPS”) คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 87,000,000 บาท
2. สิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) วัสดุอุปกรณ์ และอาคารสิ่งปลูกสร้างของโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ ที่ลงทุนโดยบริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ให้แก่บริษัท ริเวอร์แคว โบตานิก การ์เด้น จำกัด RKBG คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 185,000,000 บาท

โดยการจำหน่ายทรัพย์สินในครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปรับ โครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัท ที่จะมุ่งเน้นการดำเนิน ธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) ที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัท ซึ่งบริษัทมี ประสบการณ์และมีความเชี่ยวชาญ โดยอ้างอิงราคาจากรายงานของผู้ประเมินราคาอิสระ บริษัท สยามแอฟเฟรชส์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด และบริษัท ซาเตอร์ แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งประเมินด้วยวิธีวิเคราะห์จากรายได้ (Income Approach)

4. รายละเอียดทรัพย์สินที่จะจำหน่ายไป

4.1 โรงแรม โนวเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) อาคารสิ่งปลูกสร้าง และ วัสดุอุปกรณ์
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 110 หมู่ที่ 4 ถนนสายปากน้ำ – หาดทรายรี ตำบลปากน้ำ อำเภอเมือง ชุมพร จังหวัดชุมพร
เอกสารสิทธิที่ดิน	สิทธิการเช่าที่ดินแปลงที่เป็นที่ตั้งโรงแรม โฉนดที่ดินเลขที่ 3125 เนื้อที่ดินตาม สัญญา 18-3-14.9 ไร่ หรือ 7,514.9 ตารางวา อายุสัญญาคงเหลือประมาณ 17 ปี 8 เดือน (สัญญาเช่าเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 - ถึงวันที่ 30 กันยายน 2581)
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	จำนวน 11 รายการ จำนวนห้องพักรวม 86 ห้อง <ol style="list-style-type: none"> 1. อาคาร โรงแรม 2 ชั้น (อาคาร A) 2. อาคาร โรงแรม 2 ชั้น (อาคาร B) 3. อาคารต้อนรับและสัมมนา 2 ชั้น 4. อาคารรับ - ส่งลูกค้า 5. อาคารสำนักงาน 2 ชั้น 6. สระว่ายน้ำ 1 7. อาคารสระว่ายน้ำ และฟิตเนส 8. อาคารเก็บขยะ 9. อาคารเก็บอุปกรณ์ 10. อาคารวางถังแก๊ส อาคารหม้อไอน้ำ
การใช้งาน ณ วันที่ทำการซื้อขาย	ประกอบกิจการ โรงแรม โนวเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ
ราคาเสนอขาย	87,000,000 บาท
การชำระราคา	ชำระเต็มจำนวน ณ วันโอนกรรมสิทธิ์ โดยกำหนดโอนกรรมสิทธิ์ภายใน 30 มิถุนายน 2564
เงื่อนไขที่สำคัญ	ธุรกรรมจะมีผลสมบูรณ์ก็ต่อเมื่อผู้จะขายได้รับอนุมัติการทำรายการจากที่ ประชุมผู้ถือหุ้น
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (งบการเงินงวดล่าสุดก่อนวันที่ทำรายการ)	78,293,884 บาท

บริษัทได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินราคาสถิติการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) และอาคารสิ่งปลูกสร้าง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัทผู้ประเมิน	บจก.สยามแอฟเพรชัล แอนด์ เซอร์วิส	บจก.ชาเตอร์ แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์
รายชื่อผู้ประเมินหลัก	นายวรจิต สุรการวิทย์ (ผู้ประเมินชั้นวุฒิ วท.062) ซึ่งเป็นผู้ประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	นายคมสันต์ กุลพิพัฒน์รัตน์ (ผู้ประเมินชั้นวุฒิ วท.060) ซึ่งเป็นผู้ประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
วันที่ออกรายงาน	22 มกราคม 2564	21 กันยายน 2563
วันที่สำรวจและทำการประเมิน	14 มกราคม 2564	9 กันยายน 2563
วัตถุประสงค์ในการประเมิน	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ
หลักเกณฑ์และวิธีการประเมินมูลค่า	ใช้วิธีวิเคราะห์จากรายได้ (Income Approach) เป็นเกณฑ์	ใช้วิธีวิเคราะห์จากรายได้ (Income Approach) เป็นเกณฑ์
ราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	88,750,000 บาท	84,329,000 บาท

ผลการดำเนินงานและข้อมูลสำคัญจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อยที่จัดทำเพื่อการบริหาร (Separated Managerial Accounting) ของโรงแรม โนวาเทล ชุมพร บีช รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ

(หน่วย: บาท เว้นแต่เป็นอื่นระบุไว้)	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
อัตรารายได้ (%)	43.76%	41.10%	38.53%
รายได้	35,755,658	32,486,960	27,977,914
ต้นทุนขาย	(44,777,197)	(42,402,717)	(38,609,226)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	(9,021,540)	(9,915,757)	(10,631,313)
รายได้อื่น	351,348	381,800	290,909
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(20,160,938)	(17,168,956)	(15,545,843)
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(6,219,137)	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	(28,831,130)	(32,922,050)	(25,886,247)
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(28,831,130)	(32,922,050)	(25,886,247)

4.2 โรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) อาคารสิ่งปลูกสร้าง และวัสดุอุปกรณ์
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 7/9 และ 8/5 ถนนห้วยแก้ว ตำบลช้างเผือก อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่
เอกสารสิทธิที่ดิน	สิทธิการเช่าที่ดินแปลงที่เป็นที่ตั้งโรงแรม โฉนดที่ดินเลขที่ 9319, 9320, 14282, 14283, 14284, 14286, 14287, 14288 และ 46458 จำนวน 9 โฉนด เนื้อที่รวม 2-1-97.5 ไร่ หรือ 997.5 ตารางวา อายุสัญญาคงเหลือประมาณ 17 ปี 8 เดือน (สัญญาเช่าเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 - ถึงวันที่ 30 กันยายน 2581)
อาคารสิ่งปลูกสร้าง	จำนวน 3 รายการ จำนวนห้องพักรวม 208 ห้อง <ol style="list-style-type: none"> 1. อาคาร โรงแรม 6 ชั้น 2. อาคาร โรงแรม 8 ชั้น พร้อมชั้นใต้ดิน 1 ชั้น 3. อาคาร โรงแรม 7 ชั้น พร้อมชั้นลอย
การใช้งาน ณ วันที่ทำการซื้อขาย	ประกอบกิจการโรงแรมในชื่อ โรงแรมไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ (Ibis Styles Chiangmai Hotel)
ราคาเสนอขาย	185,000,000 บาท
การชำระราคา	ชำระเต็มจำนวน ณ วันโอนกรรมสิทธิ์ โดยกำหนดโอนกรรมสิทธิ์ภายใน 30 มิถุนายน 2564
เงื่อนไขที่สำคัญ	ธุรกรรมจะมีผลสมบูรณ์ก็ต่อเมื่อผู้จะขายได้รับอนุมัติการทำรายการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 (งบการเงินงวดล่าสุดก่อนวันที่ทำรายการ)	<input type="checkbox"/> 179,041,845 บาท สำหรับงบการเงินของบริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด <input type="checkbox"/> 241,301,763 บาท สำหรับงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท RBF

หมายเหตุ: /1 เนื่องจากงบการเงินของบริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด จัดทำภายใต้มาตรฐานงบการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (“Non-Publicly Accountable Entities”, “NPAES”) ซึ่งไม่ได้รับข้อยกเว้นจากมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี (มาตรการผ่อนปรนดังกล่าว ได้อนุญาตให้กิจการที่ได้รับผลกระทบสามารถเลือกที่จะไม่นำข้อมูลเกี่ยวกับสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้การด้อยค่าได้ สำหรับรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563) ต่างจากมาตรฐานงบการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (“Publicly Accountable Entities”, “PAES”) ที่เป็นมาตรฐานการเงินของ RBF ซึ่งได้รับอนุญาตจากสภาวิชาชีพการบัญชีที่สามารถไม่นำข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID-19 มาเป็นข้อบ่งชี้การด้อยค่าได้ด้วยเหตุนี้ RBF เลือกที่จะไม่นำที่เกี่ยวกับสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้การด้อยค่า ทำให้มูลค่าสุทธิทางบัญชีของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับโรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ ในงบการเงินรวมของ RBF จะมีค่าไม่เท่ากับมูลค่าในงบการเงินของบริษัท พรีเมียมฟู้ดส์ จำกัด โดยในงบการเงินรวมของ RBF มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวจะเท่ากับ 241.30 ล้านบาท ทั้งนี้ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้ระบุไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 ไว้ใจความว่า “หลังจากการสิ้นสุดการใช้มาตรการผ่อนปรนดังกล่าวในปี พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการคาดว่าจะมีการรับรู้ผลกระทบต่อรายการรับรู้การด้อยค่าของอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้อย่างมีสาระสำคัญ สำหรับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของกลุ่มธุรกิจโรงแรมในไตรมาสที่ 1 พ.ศ. 2564 ที่กำลังจะถึงนี้” โดยกลุ่ม RBF จะรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายไปจากมูลค่าทางบัญชีของงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท

บริษัทได้ว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินราคาสิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) และอาคารสิ่งปลูกสร้าง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

บริษัทผู้ประเมิน	บจก.สยามแอฟเพรชัล แอนด์ เซอร์วิส	บจก.ชาเตอร์ แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์
รายชื่อผู้ประเมินหลัก	นายวรชิต สุรการวิทย์ (ผู้ประเมินชั้นวุฒิ วฒ.062) ซึ่งเป็นผู้ประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	นายจิรวัดน์ นฤมิตร (ผู้ประเมินชั้นวุฒิ วฒ.228) ซึ่งเป็นผู้ประเมินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
วันที่ออกรายงาน	12 ตุลาคม 2563	10 ตุลาคม 2563
วันที่สำรวจและทำการประเมิน	12 ตุลาคม 2563	1 ตุลาคม 2563
วัตถุประสงค์ในการประเมิน	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ
หลักเกณฑ์และวิธีการประเมินมูลค่า	ใช้วิธีวิเคราะห์จากรายได้ (Income Approach) เป็นเกณฑ์	ใช้วิธีวิเคราะห์จากรายได้ (Income Approach) เป็นเกณฑ์
ราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สิน	168,606,000 บาท	174,900,000 บาท

ผลการดำเนินงานและข้อมูลสำคัญจากงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อยที่จัดทำเพื่อการบริหาร (Separated Managerial Accounting) ของโรงแรม โอบิส สโตร์ เชียงใหม่

(หน่วย: บาท เว้นแต่เป็นอื่นระบุไว้)	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
อัตรากำไรสุทธิ (%)	65.68%	54.54%	27.86%
รายได้	69,975,031	55,815,968	27,773,910
ต้นทุนขาย	(71,942,447)	(63,254,018)	(44,519,405)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	(1,967,416)	(7,438,051)	(16,745,496)
รายได้อื่น	242,508	281,786	152,952
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(26,543,229)	(25,122,844)	(15,345,336)
ขาดทุนจากการด้อยค่า	-	(5,342,941)	(62,259,918)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	(28,268,137)	(37,622,050)	(94,197,797)
ดอกเบี้ยจ่าย	(6,977,103)	(4,720,712)	(2,878,698)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(35,245,241)	(42,342,761)	(97,076,495)

5. การคำนวณขนาดรายการ

5.1 การคำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ บริษัทคำนวณขนาดรายการจากงบการเงินงวดล่าสุดของบริษัทก่อนวันที่ทำรายการ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายละเอียดข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

ข้อมูลทางการเงินของบริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน) สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

ข้อมูลทางการเงิน RBF ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	4,883.40
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	38.85
หนี้สินรวม	794.58
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2.12)
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	4,052.08
กำไรสุทธิ 12 เดือนย้อนหลัง (ไตรมาสที่ 1 ปี 2563 ถึงไตรมาสที่ 4 ปี 2563)	519.02
มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่จำหน่าย	258.88

เกณฑ์การคำนวณขนาดรายการ	วิธีการคำนวณขนาดรายการ	ผลการคำนวณขนาดรายการ
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$\frac{(\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัทที่ทำรายการ}) \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป}}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}}$	ไม่ต้องคำนวณ เนื่องจากไม่ได้เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญ
2. เกณฑ์กำไรสุทธิ	$\frac{(\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทที่ทำรายการ}) \times \text{สัดส่วนการเข้าถือหุ้น}}{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน}}$	ไม่ต้องคำนวณ เนื่องจากไม่ได้เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์ประเภทหุ้นสามัญ
3. เกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่ารายการที่จ่ายหรือได้รับ}}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$	$\frac{272.00}{4,883.40} = 5.57\%$
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุน	$\frac{\text{จำนวนหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน}}$	ไม่ต้องคำนวณ เนื่องจากเป็นรายการจำหน่ายไปเพื่อสินทรัพย์

จากการคำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ข้างต้น พบว่าขนาดรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมสิ่งตอบแทนมีขนาดสูงสุด ซึ่งมีขนาดร้อยละ 5.57 (บริษัทไม่มีการทำรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ในช่วง 6 เดือนก่อนหน้าการทำรายการครั้งนี้) บริษัทจึงไม่ได้มีหน้าที่ต้องดำเนินการตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

5.2 การคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน

การคำนวณขนาดรายการตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทคำนวณขนาดรายการจากงบการเงินงวดล่าสุดของบริษัทก่อนวันที่ทำรายการ สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีรายละเอียดข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

ข้อมูลทางการเงิน RBF ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	4,883.40
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	38.85
หนี้สินรวม	794.58
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2.12)
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	4,052.08
มูลค่า ร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	1.22
มูลค่า ร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	121.56
กรอบล่างของการคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน (เลือกใช้ค่าสูงระหว่าง 0.03% ของ NTA หรือ 1.22 ล้านบาท)	1.22
กรอบบนของการคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน (เลือกใช้ค่าสูงระหว่าง 3.00% ของ NTA หรือ 121.56 ล้านบาท)	121.56
มูลค่าการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน	
มูลค่าการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การขายสิทธิการเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (สิทธิของผู้เช่า) และอาคารสิ่งปลูกสร้าง มูลค่ารวม 272.00 ล้านบาท	272.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6.71 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2563
ขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน	รายการขนาดใหญ่ (มูลค่า > 3.00% ของ NTA)

ทั้งนี้ รายการดังกล่าวข้างต้นเข้าข่ายเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือบริการมีมูลค่าการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันรวม 272.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นขนาดการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันรวม ร้อยละ 6.71 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท ซึ่งมีมูลค่าสูงกว่าเกณฑ์กำหนดขนาดรายการที่ 121.56 ล้านบาท (ร้อยละ 3.00 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ) จึงถือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันขนาดใหญ่ ดังนั้น บริษัทจึงต้องปฏิบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ บจ.ป/ 22-01 เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการ

ปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยบริษัทมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

- 1) จัดทำรายงานและเปิดเผยสารสนเทศการเข้าทำรายการของบริษัทต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และการดำเนินการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยจัดส่งรายงานความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระให้แก่ผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาพร้อมกับจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งให้ บริษัท แกรนท์ ธอนด์ จำกัด ซึ่งเป็นที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำบทบาทเป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในการให้ความเห็นแก่ผู้ถือหุ้น
- 3) จัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติให้เข้าทำรายการดังกล่าว โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบการประชุม ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

6. เหตุผล ความจำเป็น และผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากการเข้าทำธุรกรรม

ฝ่ายบริหารเห็นว่า การจำหน่ายทรัพย์สินในครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของการปรับโครงสร้างธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยเป็นการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายของบริษัทที่จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ กล่าวคือ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) และเพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานของธุรกิจหลักได้อย่างชัดเจน โดยการจำหน่ายไปครั้งนี้ทำให้กลุ่มบริษัทไม่ต้องแบกรับผลขาดทุนของโรงแรมทั้ง 2 แห่ง (รายละเอียดผลการดำเนินงานแสดงในส่วน 4. รายละเอียดทรัพย์สินที่จะจำหน่ายไป) นอกจากนี้ ยังเป็นการรับมือกับผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ณ ปัจจุบัน ที่ส่งผลให้ผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมขาดรายได้อย่างฉับพลัน และทำให้ภาพรวมของธุรกิจโรงแรมหดตัวอย่างรุนแรงอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดในช่วงที่ผ่านมา และคาดว่าจะอาจใช้เวลา 2-3 ปีก่อนที่ธุรกิจโรงแรมจะฟื้นตัวอย่างสมบูรณ์ได้ นอกจากนั้นแล้วหากไม่มีธุรกรรมจำหน่ายไป คาดว่าจะมีการรับรู้ผลกระทบต่อรายการรับรู้การด้อยค่าของอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้อย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท สำหรับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดของกลุ่มธุรกิจโรงแรมในไตรมาสที่ 1 พ.ศ. 2564 ที่กำลังจะถึงนี้ หลังจากการสิ้นสุดการใช้มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวเพื่อลดผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี (มาตรการผ่อนปรนดังกล่าว ได้อนุญาตให้กิจการที่ได้รับผลกระทบสามารถเลือกที่จะไม่นำข้อมูลเกี่ยวกับสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นข้อบ่งชี้การด้อยค่าได้สำหรับรอบระยะเวลารายงานสิ้นสุดภายในช่วงเวลาระหว่างวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563) อย่างไรก็ตาม ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของโรงแรมทั้ง 2 แห่ง เป็นกรรมสิทธิ์ประเภทสิทธิการเช่า (Leasehold)¹ อาจส่งผลให้การจำหน่ายทรัพย์สิน โรงแรมเป็นไปได้ยาก เนื่องจากทำให้ผู้ซื้อสามารถซื้อได้เพียงสิทธิในการเช่าเท่านั้น

หมายเหตุ: /1 บริษัททำสัญญาเช่าจากเจ้าของกรรมสิทธิ์ที่ดิน ได้แก่ นายสมชาย รัตนภูมิภิญโญ และ นาง เพ็ชรา รัตนภูมิภิญโญ กรรมการ ผู้ถือหุ้นใหญ่ บุคคลผู้เกี่ยวข้องของบริษัทซึ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียจากธุรกรรมนี้

7. แผนการใช้เงินที่ได้รับจากการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

เงินที่ได้จากการจำหน่ายกิจการ โรงแรมในครั้งนี้ บริษัทจะนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ

8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ไม่รวม ดร.สมชาย รัตนภูมิภิญโญ นางเพ็ชร ราชรัตนภูมิภิญโญ พ.ต.พญ. จันจิรา รัตนภูมิภิญโญ และพญ.สนาธร รัตนภูมิภิญโญ กรรมการ 4 ท่านที่มีส่วนได้เสีย ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียง ได้พิจารณาแล้วมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่มีความเหมาะสม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท เนื่องจากเป็นการดำเนินการตามการปรับปรุงแผนธุรกิจและกลยุทธ์ของบริษัท ที่จะมุ่งเน้นการสร้างผลกำไรจากธุรกิจหลักของบริษัท

ทั้งนี้ ราคาซื้อขายกิจการ โรงแรมที่มูลค่ารวม 272.00 ล้านบาท โดยเป็นราคาซื้อขายที่ทั้งสองฝ่ายตกลงกัน มีรายละเอียดดังนี้

1. โรงแรม โนโวเทล ชุมพร บีซี รีสอร์ท แอนด์ กอล์ฟ เท่ากับ 87.00 ล้านบาท ซึ่งอยู่ระหว่างช่วงราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สินจากบริษัท สยามแอฟเฟรชด์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ฉบับเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2564 ซึ่งเท่ากับ 88.75 ล้านบาท และราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สินจากบริษัท ซาเตอร์ แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ฉบับเมื่อวันที่ 21 กันยายน 2563 ซึ่งเท่ากับ 84.33 ล้านบาท
2. โรงแรม ไอบิส สไตล์ เชียงใหม่ เท่ากับ 185.00 ล้านบาท โดยเป็นราคาขายที่สูงกว่าราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สินจากบริษัท สยามแอฟเฟรชด์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด ฉบับเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2563 ซึ่งเท่ากับ 168.61 ล้านบาท และราคาประเมินมูลค่าทรัพย์สินจากบริษัท ซาเตอร์ แวลูเอชัน แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด ฉบับเมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2563 ซึ่งเท่ากับ 174.90 ล้านบาท

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลดีแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและให้ความเห็นรายการดังกล่าวโดยยึดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นสำคัญ การเสนอวาระนี้ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทได้พิจารณาอนุมัติความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าวที่บริษัทได้เข้าทำกับ JPS และ RKBG เพื่อให้เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ดังนั้นจึงมีความเห็นเสนอให้ผู้ถือหุ้นควรพิจารณาอนุมัติการเข้ารายการเกี่ยวข้องกันดังกล่าว

9. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการของบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท รวมถึงกรณีกรรมการดังกล่าวงดออกเสียง

- ไม่มี -