



ที่ IDR 14/2566

วันที่ 22 กันยายน 2566

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2566
อนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่แนบมาด้วย สารสนเทศเรื่อง การขายสินทรัพย์ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนของบริษัทย่อยทางอ้อม
ของบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) ซึ่งเข้าขายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (“CPALL”) (“บริษัทฯ”) ขอเรียนให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการ
ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566 ได้มีมติที่สำคัญคือ

ที่ประชุมคณะกรรมการโดยกรรมการผู้ไม่มีส่วนได้เสียได้อนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการ
การขายสินทรัพย์ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนของ Makro (Guangzhou) Food Company Limited และ
Guangzhou Haudu Makro Food Supermarket Company Limited บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ซีพี
แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ให้แก่ Guangzhou Lotus Supermarket Chain Store
Company Limited ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นอกจากนี้ ที่ประชุมยังได้มีมติให้เปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหลังจากที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวใน วันที่
22 กันยายน 2566 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ดังมีรายละเอียดปรากฏอยู่ในสารสนเทศตามเอกสารที่ได้แนบมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ
ขอแสดงความนับถือ

นายสุพจน์ ชิตเกษรพงศ์
เลขาธิการบริษัท
ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

สารสนเทศของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
เรื่อง การขายสินทรัพย์ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนของบริษัทย่อยทางอ้อม
ของบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) ซึ่งเข้าขายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 7/2566 เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2566 ได้พิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการขายสินทรัพย์ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนของ Makro (Guangzhou) Food Company Limited และ Guangzhou Huadu Makro Food Supermarket Company Limited บริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ให้แก่ Guangzhou Lotus Supermarket Chain Store Company Limited ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. วันเดือนปีที่มีการตกลงเข้าทำรายการ

ภายในเดือนตุลาคม 2566

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ขาย: (1) Makro (Guangzhou) Food Company Limited (“MGZ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) (“CPAXT”) โดยมีบริษัท แม็คโคร อาร์โอเอช จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100
(2) Guangzhou Haudu Makro Food Supermarket Company Limited (“MGH”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของ CPAXT โดยมี MGZ ถือหุ้นร้อยละ 100
ผู้ซื้อ: Guangzhou Lotus Supermarket Chain Store Company Limited (“GLSC”) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่เข้าขายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับ CPAXT

ลักษณะความสัมพันธ์:

บริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (“CPG”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อมทั้งของบริษัทฯ GLSC และ CPAXT นอกจากนี้ยังมีนายศุภชัย เจียรวนนท์ และนายณรงค์ เจียรวนนท์ เป็นกรรมการของบริษัทฯ GLSC และ CPAXT อีกด้วย

3. ลักษณะของรายการ

สินทรัพย์ที่จำหน่าย คือ สินทรัพย์ของศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโคร MGZ สาขา Huadu และ ศูนย์จำหน่ายสินค้าแม็คโคร MGH สาขา Panyu ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์ถาวร สินค้าคงเหลือ และเงินประกันการเช่าพื้นที่

4. มูลค่ารวมและเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของรายการ

มูลค่ารวมของการจำหน่ายสินทรัพย์ของ MGZ และ MGH ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 10 ล้านบาทหรือประมาณ 49.20 ล้านบาทโดยจะได้รับชำระเป็นเงินสดจากผู้ซื้อ GLSC ซึ่ง CPAXT ได้ว่าจ้างบริษัท เจย์ แคปิตอล แอดไวเซอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทผู้ประเมินทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้ดำเนินการประเมินมูลค่ายุติธรรมของรายการดังกล่าว โดยใช้วิธี

ประเมินสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (Net Tangible Asset Value Approach) โดยมีมูลค่าเท่ากับ 8.11 ล้านเรนนินิ หรือ ประมาณ 39.90 ล้านบาท

ทั้งนี้ การจำหน่ายสินทรัพย์ของศูนย์จำหน่ายสินค้าแม่โคร MGZ สาขา Huadu และศูนย์จำหน่ายสินค้าแม่โคร MGH สาขา Panyu ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตาม ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

เนื่องจากบริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน) (“CPAXT”) เป็นบริษัทย่อยของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยของ CPAXT ดังกล่าวข้างต้น จึงถือเป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการของบริษัทฯ และเมื่อคำนวณขนาดของรายการที่เกี่ยวข้องครั้งนี้ซึ่งมีมูลค่ารวมของการขายสินทรัพย์ จำนวน 49.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.058 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมฉบับล่าสุดของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี และเมื่อนับรวมกับรายการที่เกิดขึ้นในหกเดือนที่ผ่านมาของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่ทำกับบริษัทที่มีบริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (“CPG”) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่โดยอ้อม เป็นผลให้มีขนาดรายการรวมทั้งสิ้นเท่ากับร้อยละ 0.883 ของ NTA ซึ่งเป็นขนาดรายการมากกว่าร้อยละ 0.03 แต่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของ NTA จึงถือเป็นรายการขนาดกลางซึ่งต้องดำเนินการขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทฯ และดำเนินการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายหลังจากที่ประชุมคณะกรรมการของ CPAXT ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันนี้แล้ว

5. ความเห็นของคณะกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ (ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียตามรายชื่อข้างท้าย) ได้พิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว และประโยชน์ที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ของ MGZ และ MGH ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของ CPAXT แล้วเห็นว่ามีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

ทั้งนี้ กรรมการบริษัทฯ ดังมีรายชื่อต่อไปนี้เข้าข่ายเป็นกรรมการที่มีส่วนได้เสียเนื่องจากเป็นกรรมการของ GLSC และ/หรือ CPAXT จึงไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- | | | |
|-----------------|------------------|------------------------------|
| 1. นายศุภชัย | เจียรนวนนท์ | เป็นกรรมการใน GLSC และ CPAXT |
| 2. นายณรงค์ | เจียรนวนนท์ | เป็นกรรมการใน GLSC และ CPAXT |
| 3. นายก่อศักดิ์ | ไชยรัศมีศักดิ์ | เป็นกรรมการใน CPAXT |
| 4. นายอดิเรก | ศรีประทักษ์ | เป็นกรรมการใน CPAXT |
| 5. นายอำรุง | สรรพสิทธิ์วงศ์ | เป็นกรรมการใน CPAXT |
| 6. นายประเสริฐ | จารุพนิช | เป็นกรรมการใน CPAXT |
| 7. นายพิทยา | เจียรวิสิฐกุล | เป็นกรรมการใน CPAXT |
| 8. นายปิยะวัฒน์ | ฐิตะสิทธิ์วารกุล | เป็นกรรมการใน CPAXT |
| 9. นายธานินทร์ | บูรณมานิต | เป็นกรรมการใน CPAXT |

6. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาอย่างละเอียดรอบคอบแล้ว เห็นว่าการจำหน่ายสินทรัพย์ของ MGZ และ MGH ให้แก่ GLSC เป็นการเสริมสร้างสถานะทางการเงินให้แข็งแกร่งขึ้น และลดผลกระทบจากผลการดำเนินงานขาดทุนอย่างต่อเนื่องของ MGZ และ MGH และราคาที่จำหน่ายมีความเหมาะสมอยู่ในเกณฑ์ระดับราคาของผู้ประเมินทรัพย์สินอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมไว้ รวมทั้งรับฟังความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบในเรื่องนี้แล้วมีความเห็นว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการตามขั้นตอนและวิธีปฏิบัติต่างๆ ด้วยความโปร่งใส มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ตลอดจนมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ