

ที่ AFF025/2007

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2550

เรื่อง แจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2550
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL) ขอเรียนให้ทราบว่า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2550 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2550 เวลา 14:00-17:00 น. ณ ห้องประชุม บอร์ดรูม ชั้น 34 อาคารทรูทาวเวอร์ เลขที่ 18 ถนนรัชดาภิเษก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร ได้มีมติที่สำคัญดังนี้

1. รับทราบกรรมการลาออก คือ นายจอห์น เซียน-ซู ลิน และมีมติอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจกรรมการเป็นดังนี้ " นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ หรือนายพิทยา เจียรวิสิฐกุล หรือนายปิยะวัฒน์ ฐิตะสัทธาวรกุล คนใดคนหนึ่งลงนามร่วมกับ นายสุภกิต เจียรวานนท์ หรือนายอำรุง สรรพสิทธิ์วังศ์ หรือนายณรงค์ เจียรวานนท์ หรือนายประเสริฐ จารุพนิช หรือนายอดิเรก ศรีประทักษ์ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท "

2. มีมติอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล สำหรับไตรมาส สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2550 และ

รับทราบผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี โดยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2550 บริษัทฯได้เปลี่ยนนโยบายการบัญชีสำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงิน เฉพาะกิจการจากวิธีส่วนได้เสียเป็นวิธีราคาทุน การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีดังกล่าวนี้ ทำให้บริษัทต้องปรับงบการเงินเฉพาะกิจการย้อนหลัง และงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวด 3 เดือนและงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2550 ที่นำไปแสดงในงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือนและงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2550 เพื่อการเปรียบเทียบจึงได้รับการปรับปรุงใหม่ด้วย ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)	2550
งบกำไรขาดทุน	ก.ค.-ก.ย. ม.ค.-
ก.ย.	

สำหรับงวด 3 เดือนและ 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 ก.ย. 2550		
กำไรสุทธิก่อนการปรับย้อนหลัง	382	1,259
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	9	198
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (ลดลง)	(180)	(405)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (เพิ่มขึ้น)	<u>312</u>	<u>781</u>
กำไรสุทธิหลังการปรับย้อนหลัง	<u>523</u>	<u>1,833</u>
กำไรสุทธิ เพิ่มขึ้น	141	574
กำไรต่อหุ้น เพิ่มขึ้น (บาท)	0.03	0.13

นอกจากนี้การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว ทำให้กำไรสุทธิที่รายงานในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับแต่ละงวด 3 เดือนและงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2550 และ 2549 ที่ปรับปรุงใหม่มีจำนวนที่แตกต่างจากกำไรสุทธิที่รายงานไว้ในงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวดเดียวกันของแต่ละปี ซึ่งกระทบยอดความแตกต่างดังกล่าวได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)	2550	
2549		
งบกำไรขาดทุน		
สำหรับงวด 3 เดือน (ก.ค. - ก.ย.)		
กำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ	446	523
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	(15)	(9)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามวิธีส่วนได้เสีย - สุทธิ	(168)	(132)
กำไรสุทธิตามงบการเงินรวม	<u>263</u>	<u>382</u>
สำหรับงวด 9 เดือน (ม.ค. - ก.ย.)		
กำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ	1,971	1,833
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	(295)	(198)
กลับรายการขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน ในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน	44	
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามวิธีส่วนได้เสีย - สุทธิ	4	
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ตามวิธีส่วนได้เสีย - สุทธิ	(611)	(376)
กำไรสุทธิตามงบการเงินรวม	<u>1,113</u>	<u>1,259</u>

อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าวเป็นเพียงการเปลี่ยนแปลงวิธีการปฏิบัติทางบัญชีในการรับรู้เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการเท่านั้น ไม่มีผลกระทบต่องบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยแต่อย่างใด และมีได้ทำให้พื้นฐานในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเปลี่ยนแปลงไป

3. มีมติอนุมัติให้บริษัท ซี.พี.ค้าปลีกและการตลาดจำกัด (CPRAM) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ CPALL ว่าจ้างบริษัท เค.เอส.พี.อุปกรณ์ จำกัด (KSP) ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในการเป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการก่อสร้างอาคารเรียนและหอพักพนักงาน ณ บริเวณโรงงานอาหารสำเร็จรูป ที่ตั้งอยู่ที่อำเภอ ลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี โดยมีมูลค่าของรายการ 89.45 ล้านบาท ดังมีรายละเอียดที่ปรากฏในสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันตามเอกสารแนบ
4. มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการคิดค่าตอบแทนการรับความช่วยเหลือทางการเงินของ Shanghai Lotus Supermarket Chain Store Co., Ltd. (SLSC) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ CPALL จากบริษัท Chia Tai International Finance Co., Ltd. (CTIF) และ จากบริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (CPG) โดยมีมูลค่าของรายการ คือ ค่าธรรมเนียมการค้าประกันเงินกู้ ประมาณ 13 ล้านบาท และค่าธรรมเนียมการออก Letter of Undertaking ประมาณ 5 ล้านบาทต่อปี ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดที่ปรากฏในสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ
ขอแสดงความนับถือ

(นายเกรียงชัย บุญโพธิ์อภิชาติ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ- การเงินและลงทุนสัมพันธ์
ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการว่าจ้าง
ผู้รับเหมาก่อสร้างเพื่อก่อสร้างอาคารเรียนและหอพักของบริษัทย่อย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL) ครั้งที่ 5/2550 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2550 ได้มีมติให้บริษัท ซี.พี.ค้าปลีกและการตลาดจำกัด (CPRAM) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ CPALL ตกลงว่าจ้างบริษัท เค.เอส.พี.อุปกรณ์ จำกัด (KSP) ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นผู้รับเหมาก่อสร้าง อาคารเรียนและหอพักพนักงาน ณ บริเวณโรงงานอาหารสำเร็จรูป ที่ตั้งอยู่ที่อำเภอ ลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี ดังมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

1. การเข้าทำรายการ

พฤศจิกายน 2550

2. คู่สัญญาที่เกี่ยวข้อง

ผู้ว่าจ้าง : CPRAM
ผู้รับจ้าง : KSP

3. ระยะเวลาในการว่าจ้าง

พฤศจิกายน 2550 ถึง พฤษภาคม 2551

4. มูลค่ารวมของรายการ

89.45 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

5. ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

KSP มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (โดยถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทเกษตรภัณฑ์อุตสาหกรรม จำกัด คิดเป็นร้อยละ 99.75) ซึ่งมีผู้ถือหุ้นใหญ่และประธานกรรมการเป็นบุคคลเดียวกันและประธานกรรมการของบริษัท คือ นายธนินท์ เจียรวนนท์ นอกจากนี้ นายประเสริฐ จารุพนิช ยังเป็นกรรมการของ CPALL และ KSP

6. รายละเอียดของรายการเกี่ยวข้อง

CPRAM ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทอาหารแช่แข็งและเบเกอรี่ต้องการว่าจ้างผู้รับเหมาก่อสร้างเพื่อก่อสร้างอาคารเรียนและหอพัก จึงได้ดำเนินการประกวดคัดเลือกผู้รับเหมาซึ่งสรุปได้ดังนี้

- CPRAM ติดต่อเชิญผู้รับเหมาเข้าร่วมประมูลงานด้วยระบบ E-Auction ซึ่งมีผู้ผ่านการพิจารณา และยื่นดีเข้าร่วมประมูลรวม 6 ราย
- ผลจากการตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดและการเสนอราคา ปรากฏว่า KSP มีความพร้อมในการทำงานให้เสร็จตามแผนงานก่อสร้างและเป็นผู้เสนอราคาต่ำที่สุด

7. การเข้าเงื่อนไขรายการเกี่ยวข้อง

รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายการที่มีมูลค่า 89.45 ล้านบาท มากกว่า 0.03 % แต่ไม่เกิน 3 % ของมูลค่าทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิจากงบการเงินรวมล่าสุดของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2550 คือมากกว่า 2.268 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 226.8 ล้านบาท ซึ่งขนาดของรายการดังกล่าวต้องผ่านการพิจารณาและการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทและรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

8. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่าง CPRAM กับ KSP ในการก่อสร้างอาคารเรียนและหอพักพนักงาน ที่ตั้งอยู่ที่อำเภอ ลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

9. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทผู้ไม่มีส่วนได้เสียเห็นว่า การตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องระหว่าง CPRAM กับ KSP ในการก่อสร้างอาคารเรียนและหอพักพนักงาน ที่ตั้งอยู่ที่อำเภอลาดหลุมแก้ว จังหวัดปทุมธานี มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ในที่ประชุมได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบว่ารายการนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเสมือนรายการที่ทำกับบุคคลอื่น และในวาระนี้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียอื่นได้แก่ 1. นายธินันท์ เจียรนนท์ 2. นายณรงค์ เจียรนนท์ 3. นายสุภกิต เจียรนนท์ และ 4. นายประเสริฐ จารุพนิช ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในวาระการประชุมเรื่องนี้

บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)

สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการคิดค่าตอบแทนการรับความช่วยเหลือทางการเงินของบริษัทย่อย

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (CPALL) ครั้งที่ 5/2550 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2550 ได้มีมติอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับการรับความช่วยเหลือทางการเงินของบริษัท Shanghai Lotus Supermarket Chain Store Co.,Ltd. (SLSC) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ CPALL จากบริษัท Chia Tai International Finance Co.,Ltd. (CTIF) และ บริษัท เครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (CPG) รายการดังกล่าวถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายละเอียดของการเข้าทำรายการดังนี้

1. วัน เดือน ปีที่เกิดรายการ

ภายในปี 2550

2. ผู้ที่เกี่ยวข้อง

ผู้ให้ความช่วยเหลือทางการเงิน : CTIF และ CPG

ผู้รับความช่วยเหลือทางการเงิน : SLSC (บริษัทย่อยของ CPALL)

3. ลักษณะทั่วไปของรายการ

CTIF ซึ่งประกอบธุรกิจสถาบันการเงินในสาธารณรัฐประชาชนจีน ซึ่งมี CPG เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อมรายใหญ่ ประสงค์จะให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่ SLSC ด้วยการค้ำประกันเงินกู้ยืมที่ SLSC กู้ยืมเงินจากธนาคารท้องถิ่นในสาธารณรัฐประชาชนจีน รวมเป็นเงินประมาณ 130 ล้านเรนนีหรือประมาณ 598 ล้านบาท โดย CTIF คิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันเงินกู้จาก SLSC ในอัตราร้อยละ 2 ต่อปี ซึ่งอ้างอิงกับอัตราค่าธรรมเนียมการค้ำประกันเงินกู้ของธนาคารพาณิชย์ตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมค่าธรรมเนียมประมาณ 13 ล้านบาทต่อปี

CPG ผู้ถือหุ้นทางอ้อมของ SLSC ในสัดส่วนร้อยละ 46 ประสงค์จะให้ความช่วยเหลือทางการเงินโดยการออกหนังสือรับรองยืนยัน (Letter of Undertaking) (LOU) จำนวน 15 ล้านเหรียญสหรัฐ หรือ ประมาณ 513 ล้านบาท โดย CPG คิดค่าธรรมเนียมการออก LOU จาก SLSC ในอัตราสูงสุดไม่เกินร้อยละ 2 ต่อปี ซึ่งอ้างอิงกับอัตราค่าธรรมเนียมการค้ำประกันเงินกู้ของธนาคารพาณิชย์ตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป รวมค่าธรรมเนียมประมาณ 5 ล้านบาทต่อปี

4. มูลค่าของรายการ

ค่าตอบแทนการรับความช่วยเหลือทางการเงินที่ SLSC จ่ายให้แก่ CTIF และ CPG ประมาณ 13 ล้านบาท และ 5 ล้านบาท ต่อปี ตามลำดับ

5. ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

CPALL, SLSC, และ CTIF มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (ตามความหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ) เป็นนิติบุคคลเดียวกัน คือ บริษัทเครือเจริญโภคภัณฑ์ จำกัด (CPG) ซึ่งมีนายธินันท์ เจียรนนท์

และ ญาติสนิทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นอกจากนี้นายธนินท์ เจียรวนนท์ ยังเป็นประธานกรรมการ ของ CPALL และ CPG อีกด้วย

6. การเข้าเงื่อนไขรายการเกี่ยวโยง

รายการดังกล่าวเข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องรายการ รับความช่วยเหลือทางการเงิน ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน เนื่องจาก

- รายการที่ SLSC รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก CTIF และ CPG ซึ่งถือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีมูลค่าของค่าตอบแทนการรับความช่วยเหลือทางการเงินที่ SLSC จ่ายให้กับ CTIF และ CPG ประมาณ 13 ล้านบาท และ 5 ล้านบาทต่อปี ตามลำดับ ซึ่งเป็นจำนวนที่มากกว่า 0.03 % แต่ไม่เกิน 3 % ของมูลค่าทรัพย์สินที่มีตัวตนสุทธิจากงบการเงินล่าสุดของ CPALL ณ วันที่ 30 กันยายน 2550 คือมากกว่า 2.268 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 226.8 ล้านบาท ซึ่งขนาดของรายการดังกล่าวต้องผ่านการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการ CPALL และรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

7. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การคิดค่าตอบแทนจากการให้ความช่วยเหลือทางการเงินของ CTIF และ CPG ที่ได้รับจาก SLSC มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัท

8. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทผู้ไม่มีส่วนได้เสีย มีความเห็นว่าการคิดค่าตอบแทนจากการให้ความช่วยเหลือทางการเงินของ CTIF และ CPG ที่ได้รับจาก SLSC มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

ในที่ประชุมได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบว่ารายการนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเสมือนรายการที่ทำกับบุคคลอื่น และในวาระนี้กรรมการผู้มีส่วนได้เสียอื่นได้แก่ 1. นายธนินท์ เจียรวนนท์ 2. นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์ 3. นายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์ 4. นายณรงค์ เจียรวนนท์ 5. นายสุภกิต เจียรวนนท์ และ 6. นายประเสริฐ จารุพนิช ไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่ได้ออกเสียงลงคะแนนในวาระการประชุมเรื่องนี้

