

สารสนเทศเรื่องการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์จากการเสนอขายหุ้น
ในบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) ให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering)

สารสนเทศตามบัญชี (2)

1 สารสนเทศตามบัญชี (1)

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติรายการต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการเสนอขายหุ้นสามัญใน บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (“Makro”) ต่อประชาชนทั่วไป (Public Offering) (ภายหลังธุรกรรมกรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์) ดังต่อไปนี้ และอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

- (1) การเสนอขายหุ้นสามัญบางส่วนที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro ให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) พร้อมกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไป (Public Offering) ของ Makro ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 363,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.70 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.25 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น (“**หุ้นที่เสนอขายของบริษัทฯ**”)

อนึ่ง ในการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไป (Public Offering) ในครั้งนี้ บริษัทฯ อาจพิจารณาจัดสรรหุ้นสามัญบางส่วนเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนหลักโดยเฉพาะเจาะจง (Cornerstone Investor) รวมทั้งนักลงทุนประเภทอื่น ๆ ที่จะได้กำหนดต่อไป เช่น ผู้มีอุปการคุณ ของ Makro บริษัทฯ CPM และ/หรือ CPH และอาจมีการพิจารณาจัดสรรหุ้นสามัญบางส่วนเพื่อเสนอขายให้แก่ (ก) ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ (ยกเว้นกลุ่ม CPG ตามแบบ 56-1 ประจำปี 2563 ของบริษัทฯ) (ข) ผู้ถือหุ้นเดิมของ Makro (ยกเว้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยของ บริษัทฯ) และ (ค) ผู้ถือหุ้นเดิมของ CPF (ยกเว้นกลุ่ม CPG ตามแบบ 56-1 ประจำปี 2563 ของ CPF) ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอสงวนสิทธิ์ใช้ดุลพินิจพิจารณาไม่เสนอขายหรือไม่จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลใดหรือผู้จองซื้อรายใด หากการเสนอขายหรือจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวจะทำให้ หรืออาจเป็นผลให้มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ นอกเหนือไปจากที่ต้องดำเนินการตามกฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ของประเทศไทย หรือทำให้การเสนอขายหุ้นไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ หรือเงื่อนไขที่กำหนดในการเสนอขายหรือจัดสรรหุ้น โดยจะมีการกำหนดรายละเอียดเกี่ยวกับสิทธิในการได้รับจัดสรรหุ้นภายหลังจากที่ Makro ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน มีผลใช้บังคับแล้ว ซึ่งบริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบต่อไป

- (2) การให้ยืมหุ้นสามัญที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro แก่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) สำหรับกระบวนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-Allotment) ในจำนวนไม่เกิน 340,500,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.47 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสิ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.05 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น (“**หุ้นที่ยืม**”) และ

- (3) การให้สิทธิแก่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ในการซื้อหุ้นสามัญที่บริษัท ถืออยู่ ในจำนวนไม่เกิน 340,500,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.47 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสิ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.05 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น (“หุ้น Option”) เพื่อการส่งคืนหุ้นที่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ยืมจากบริษัท ไม่ว่าจะทั้งหมดหรือบางส่วน อันเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-Allotment) ของการออกและเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไป

(การเสนอขายหุ้นที่เสนอขายของบริษัท การให้ยืมหุ้นที่ให้ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) และการให้สิทธิซื้อหุ้น Option แก่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) รวมเรียกว่า “**ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัท**”) โดยในการเข้าทำธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัท ได้มีการพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน (Capital Structure) และแผนการใช้เงินของบริษัท เป็นต้น แล้ว

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ใช้สิทธิในการซื้อหุ้น Option ทั้งหมดจากบริษัท สัดส่วนการถือหุ้นใน Makro ของบริษัท จะลดลงเหลือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 51.63 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น

อนึ่ง ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัท จะสามารถดำเนินการได้ต่อเมื่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของ Makro มีมติอนุมัติธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการทั้งหมด และอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนและการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) รวมทั้งอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็น และ/หรือ เกี่ยวข้องกับธุรกรรมดังกล่าว นอกจากนี้ ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัท จะดำเนินการภายหลังจากธุรกรรมการรับโอนกิจการและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการทั้งหมด (ตามที่ได้ชี้แจงในสารสนเทศ ในสิ่งที่ส่งมาด้วย 1) เสร็จสมบูรณ์

ทั้งนี้ ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัท เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“**ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์**”)

บริษัท จึงขอเรียนแจ้งรายละเอียดของรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัท ดังกล่าว มีดังต่อไปนี้

1.1 วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ

ภายหลังจากธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์ และภายหลังจากที่ Makro ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) จากสำนักงาน ก.ล.ต. และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวน มีผลใช้บังคับแล้ว

1.2 คู่กรณีที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

- ผู้ซื้อ:
- 1) ประชาชนเป็นการทั่วไป และ/หรือนักลงทุนสถาบัน
 - 2) ผู้ถือหุ้นเดิมของ (ก) Makro (ยกเว้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยของ บริษัทฯ) (ข) บริษัทฯ (ยกเว้นกลุ่ม CPG ตามแบบ 56-1 ประจำปี 2563 ของบริษัทฯ) และ (ค) บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) (“CPF”) (ยกเว้นกลุ่ม CPG ตามแบบ 56-1 ประจำปี 2563 ของ CPF) (หากมี)
 - 3) ลูกค้า ผู้จำหน่ายวัตถุดิบ หรือบุคคลที่สร้างประโยชน์อื่นใด (ผู้มีอุปการคุณ) ของ Makro บริษัทฯ CPM และ/หรือ CPH (หากมี)
 - 4) ผู้ลงทุนหลักโดยเฉพาะเจาะจง (Cornerstone Investors) (หากมี)
- ผู้ขาย: บริษัทฯ

1.3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการและขนาดของรายการ

1.3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ จะดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการเสนอขายหุ้นสามัญใน Makro ดังต่อไปนี้

- (1) บริษัทฯ จะดำเนินการเสนอขายหุ้นสามัญบางส่วนที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro ให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) พร้อมกันกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) ของ Makro ในจำนวนไม่เกิน 363,200,000 หุ้น ซึ่งมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.70 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสิ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.25 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น
ทั้งนี้ Makro จะมีการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 6,372,323,500 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยแบ่งเป็น (ก) จำนวนไม่เกิน 5,010,323,500 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ให้แก่ บริษัท ซี.พี. รีเทล โฮลดิ้ง จำกัด (“CPRH”) เพื่อชำระเป็นค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด แทนการชำระด้วยเงินสด (Payment in Kind) และ (ข) จำนวนไม่เกิน 1,362,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering)
- (2) บริษัทฯ จะให้ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ยืมหุ้นสามัญที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro ในจำนวนไม่เกิน 340,500,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.47 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสิ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.05 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น สำหรับกระบวนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-Allotment) และ
- (3) บริษัทฯ จะให้สิทธิแก่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ชื้อหุ้นสามัญที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro ในจำนวนไม่เกิน 340,500,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.47 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบสนองการรับโอนกิจการ

ทั้งหมดเสร็จสิ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 3.05 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น เพื่อส่งคืนหุ้นที่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ยืมจากบริษัทฯ ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน อันเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-Allotment) ของการออกและเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไป

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (Over-Allotment Agent) ใช้สิทธิในการซื้อหุ้น Option ทั้งหมดจากบริษัทฯ สัดส่วนการถือหุ้นใน Makro ของบริษัทฯ จะลดลงเหลือไม่ต่ำกว่าร้อยละ 51.63 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น

1.3.2 ขนาดรายการและการคำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ เข้าข่ายเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ซึ่งเมื่อคำนวณมูลค่าของขนาดรายการ ตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) พบว่ามีมูลค่าของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 15.93 ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ทั้งนี้ เมื่อพิจารณารวมกับธุรกรรมการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์เกี่ยวกับการโอนกิจการทั้งหมดของ CPRH ตามที่ได้ชี้แจงในสารสนเทศ ในสิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 7 และรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อยของบริษัทฯ ในรอบหกเดือนที่ผ่านมา เป็นผลให้มูลค่าของรายการสูงสุดตามเกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) เท่ากับร้อยละ 109.06 จึงถือเป็นรายการจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 1 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยมีรายละเอียดการคำนวณขนาดรายการดังต่อไปนี้

ข้อมูลการเงินที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการ

หน่วย : ล้านบาท

	บริษัทฯ	Makro	CPRH	CPRD
ข้อมูลทางการเงิน	งบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564	งบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564	งบการเงินเฉพาะ กิจการสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	ข้อมูลทางการเงินรวม เสมือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ⁽¹⁾ (NTA)	85,826	17,565	199,479	
สินทรัพย์รวม	513,087	70,131		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	12,359 ⁽²⁾	6,723 ⁽²⁾		1,778

หมายเหตุ: (1) สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิตามคำนวณโดยใช้สินทรัพย์รวม หักด้วยสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เกี่ยวข้อง หนี้สินรวม และส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

(2) กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ย้อนหลัง 12 เดือน

ตารางเกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณขนาดรายการจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

หน่วย : ล้านบาท (ยกเว้นกำหนดเป็นอย่างอื่น)

เกณฑ์ที่ใช้ในการคำนวณ	หลักเกณฑ์การคำนวณ	การจำหน่ายไปซึ่งหุ้นที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro	รวมขนาดธุรกรรม (ร้อยละ)
1. เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA)	$\frac{((NTA \text{ ของบริษัทที่จะจำหน่าย} \times \text{สัดส่วนที่จะจำหน่าย}) \times 100)}{(NTA \text{ ของบริษัทจดทะเบียน})}$	$\frac{(((17,565+199,479) \times 6.30\%) \times 100)}{85,826}$	15.93
2. เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{((\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทที่จะจำหน่าย} \times \text{สัดส่วนที่จะจำหน่าย}) \times 100)}{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน}}$	$\frac{(((6,723+1,778) \times 6.30\%) \times 100)}{12,359}$	4.33
3. เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{(\text{มูลค่ารายการที่จะจำหน่าย} \times 100)}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$	$\frac{((703.7 \times 39.52^{(1)}) \times 100)}{513,087}$	5.42
4. เกณฑ์มูลค่าหุ้นที่บริษัทออกเพื่อชำระสินทรัพย์	-	-	-

หมายเหตุ: (1) มูลค่ารายการที่จำหน่ายไปต่อหุ้น คำนวณจากราคาตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญของ Makro ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติ คือ ระหว่างวันที่ 9 ถึง 30 สิงหาคม 2564 ซึ่งมีราคาเท่ากับ 39.52 บาทต่อหุ้น (ข้อมูลจาก SETSMART ตาม www.setsmart.com)

1.4 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป

หุ้นสามัญรวมจำนวน 703,700,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.30 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของ Makro ภายหลังออกและเสนอขายหุ้นสามัญที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไปของ Makro (Public Offering) เสร็จสิ้น ซึ่งประกอบด้วย (1) หุ้นที่เสนอขายของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 363,200,000 หุ้น และ (2) หุ้น Option จำนวนไม่เกิน 340,500,000 หุ้น

1.4.1 ข้อมูลทั่วไปของ Makro

(1) ลักษณะโดยทั่วไปของกิจการ

ชื่อบริษัท	บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)
ประเภทธุรกิจ	ธุรกิจค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภค
ที่ตั้งสำนักงาน	1468 ถนนพัฒนาการ แขวงพัฒนาการ เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร
เลขที่ทะเบียนนิติบุคคล	0107537000521
วันที่จดทะเบียนบริษัท	11 กุมภาพันธ์ 2537
ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564	2,400,000,000 บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564	2,400,000,000 บาท
--	-------------------

(2) การประกอบธุรกิจของ Makro

Makro ประกอบธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้าแบบชำระเงินสดและบริการตนเอง (cash & carry) ภายใต้ชื่อ "แม็คโคร" เพื่อจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค และยังประกอบธุรกิจนำเข้า ส่งออก และจำหน่ายสินค้าอาหารแช่แข็งและแช่เย็น พร้อมบริการด้านจัดเก็บและจัดส่ง

(3) รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของ Makro ณ วันที่ 25 สิงหาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนของสิทธิออกเสียง
1	บริษัท สยามแม็คโคร โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด(1)	2,640,302,800	55.01
2	CPALL	1,827,598,700	38.07
3	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว	32,184,900	0.67
4	นาย ปริญญา เรียงรอร	31,000,000	0.65
5	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	20,075,377	0.42
6	กองทุนเปิด บัวหลวงหุ้นระยะยาว 75/25	15,815,800	0.33
7	กองทุนเปิด บัวหลวงเฟล็กซิเบิลเพื่อการเลี้ยงชีพ	11,067,900	0.23
8	กองทุนเปิด บัวหลวงตราสารทุนเพื่อการเลี้ยงชีพ	7,421,500	0.15
9	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	7,271,822	0.15
10	กองทุนเปิด บัวหลวงปัจจัย 4 หุ้นระยะยาวปันผล	6,730,800	0.14
	รวม	4,599,469,599	95.82

หมายเหตุ: (1) บริษัท สยามแม็คโคร โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด เป็นบริษัทย่อยทางอ้อมร้อยละ 99.99 ของบริษัทฯ บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นใน Makro รวมกันร้อยละ 93.08 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วทั้งหมดของ Makro

ทั้งนี้ รายชื่อผู้ถือหุ้นภายหลังธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด และก่อนการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ CPM และ CPH ปรากฏตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนของสิทธิ ออกเสียง (ร้อยละ)
1	CPALL	3,831,728,100	39.06
2	บริษัท สยามแม็คโคร โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) จำกัด	2,640,302,800	26.91
3	CPH	2,004,129,400	20.43
4	CPM	1,002,064,700	10.21
5	ผู้ถือหุ้นรายย่อย	332,098,500	3.39
	รวม	9,810,323,500	100.00

(4) รายชื่อคณะกรรมการของ Makro ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายศุภชัย เจียรวนนท์	กรรมการ
2	นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	กรรมการ
3	นางสุชาดา อธิธิจารกุล	กรรมการ
4	นายอำรุง สรรพสิทธิ์วงศ์	กรรมการ
5	นายปิยะวัฒน์ จิตะสัทธาวรกุล	กรรมการ
6	นายพิทยา เจียรวลิสกุล	กรรมการ
7	นายอดิเรก ศรีประทักษ์	กรรมการ
8	นายประเสริฐ จารุพนิช	กรรมการ
9	นายณรงค์ เจียรวนนท์	กรรมการ
10	นางเสาวลักษณ์ ธิสุาพันธ์	กรรมการ
11	นายโชติ โภควนิช	กรรมการอิสระ
12	นายเรวัต ฉ่ำเฉลิม	กรรมการอิสระ
13	นางกรรณิการ์ งามไสกี	กรรมการอิสระ
14	นายจักร บุญหลง	กรรมการอิสระ
15	นายประสพสุข บุญเดช	กรรมการอิสระ

ภายหลังธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด และธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด คาดว่าคณะกรรมการของ Makro จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ (เปลี่ยนแปลงไม่เกินกึ่งหนึ่ง)

ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการและผู้บริหารของ Makro นั้น Makro จะดำเนินการตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และแจ้งรายละเอียดให้ผู้ถือหุ้นของ Makro ทราบต่อไป

(5) สรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญของ Makro สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2562 และ 2563 และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ตามงบการเงินรวมของ Makro ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี สามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561	ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562	ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	ระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รวมรายได้ ⁽¹⁾	192,930.09	210,627.04	218,760.19	111,052.81
รวมค่าใช้จ่าย ⁽²⁾	185,120.27	202,422.55	209,803.69	106,981.01
กำไรขั้นต้น ⁽³⁾	18,943.85	21,167.71	22,123.90	10,702.92
กำไรสุทธิ ⁽⁴⁾	5,941.99	6,244.59	6,562.67	3,020.86
งบแสดงฐานะทางการเงิน				
รวมสินทรัพย์	62,065.26	62,641.33	74,034.15	70,130.98
รวมหนี้สิน	42,808.63	41,906.96	51,323.64	47,274.21
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	19,256.63	20,734.37	22,710.52	22,856.77

หมายเหตุ (1) รายได้รวม ประกอบด้วย รายได้จากการขายสินค้า รายได้จากการให้บริการ และรายได้อื่น

(1) ค่าใช้จ่ายรวม ประกอบด้วย ต้นทุนขายสินค้า ต้นทุนในการจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร

(2) กำไรขั้นต้น คิดจากรายได้จากการขายสินค้า หักด้วยต้นทุนขายสินค้า

(3) กำไรสุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ Makro

1.5 **มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่ารวมของรายการและสิ่งตอบแทน**

มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนสำหรับธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของ บริษัทฯ จะเป็นไปตามราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนและหุ้นสามัญเดิมของ Makro ที่จะเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (Public Offering) ซึ่งปัจจุบันยังไม่มีกำหนดราคาเสนอขายหุ้นแต่อย่างใด โดยการกำหนดราคาเสนอขายจะกระทำผ่านกระบวนการที่เปิดให้ผู้ลงทุนสถาบันแสดงความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นของ Makro ณ ระดับราคาที่ต้องการ (Book building) ซึ่งผ่านการสำรวจโดยบริษัทหลักทรัพย์หรือวิธีอื่น ๆ ตามความเหมาะสม

1.6 **มูลค่าของสินทรัพย์ที่จำหน่ายไป**

สินทรัพย์ที่จำหน่ายไป ได้แก่ หุ้นสามัญบางส่วนที่บริษัทฯ ถืออยู่ใน Makro โดยบริษัทฯ จะได้รับสิ่งตอบแทนเป็นเงินสดจากนักลงทุน ซึ่งในปัจจุบันยังไม่มีกำหนดราคาเสนอขายหุ้นต่อประชาชนทั่วไป (Public Offering) โดยการกำหนดราคาเสนอขายจะกระทำผ่านกระบวนการที่เปิดให้ผู้ลงทุนสถาบันแสดงความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นของ Makro ณ ระดับราคาที่ต้องการ (Book Building) ซึ่งผ่านการสำรวจโดยบริษัทหลักทรัพย์หรือวิธีอื่น ๆ ตามความเหมาะสม

1.7 ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดกับบริษัทฯ

บริษัทฯ เชื่อว่าธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ครั้งนี้ จะช่วยให้บริษัทฯ ได้รับประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม ดังนี้

- (1) ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ จะทำให้บริษัทฯ ได้เงินจากการระดมทุน ที่จะสร้างความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินของบริษัทฯ โดยสามารถนำไปใช้ในการชำระหนี้กู้ยืม การขยายธุรกิจ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับแผนธุรกิจต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้
- (2) ธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ และหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) ของ Makro ในคราวนี้ จะช่วยเพิ่มการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ของ Makro ให้สอดคล้องกับเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำให้สภาพคล่องการซื้อขายหุ้นสามัญของ Makro เพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะช่วยให้ราคาหุ้นสะท้อนอุปสงค์และอุปทานของนักลงทุนในตลาดได้ดียิ่งขึ้น
- (3) บริษัทฯ ยังสามารถรับรู้มูลค่าที่แท้จริงของเงินลงทุนในบริษัทในกลุ่มโลตัสส์ ซึ่งในปัจจุบัน บริษัทฯ ลงทุนผ่านการถือหุ้นใน CPRH โดยจะสะท้อนในมูลค่าหุ้นสามัญของ Makro ภายหลังจากรับโอนกิจการทั้งหมดของ CPRH ซึ่งรวมถึงธุรกิจในกลุ่มโลตัสส์ หนึ่ง ราคาเสนอขายหุ้นสามัญของ Makro ที่จะเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป (Public Offering) จะเป็นราคาที่กำหนดจากความต้องการซื้อหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนสถาบัน (Book building)

1.8 เงื่อนไขในการเข้าทำรายการ

- (ก) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ Makro มีมติอนุมัติให้ Makro ดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) และมีมติอนุมัติธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมด
- (ข) Makro ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
- (ค) ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดและธุรกรรมการจัดสรรหุ้นเพื่อตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดเสร็จสมบูรณ์
- (ง) Makro ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ให้เสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering)

1.9 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่า การเข้าทำรายการในครั้งนี้เป็นการทำรายการที่สมเหตุสมผลต่อบริษัทฯ โดยจะช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งของกลุ่มบริษัทฯ ให้พร้อมรองรับการขยายตัวในอนาคตของโครงการต่าง ๆ เพื่อขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในอนาคต พร้อมทั้งช่วยเพิ่มการกระจายการถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) เป็นสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 15.00 ของทุนชำระแล้วของ Makro ให้สอดคล้องกับเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำให้สภาพคล่องการซื้อขายหุ้นสามัญของ Makro เพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้ การเข้าทำธุรกรรมการเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ได้มีการพิจารณาปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน (Capital Structure) และแผนการใช้เงินของบริษัทฯ เป็นต้น แล้ว

1.10 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการของบริษัทฯ ที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ตามข้อ 1.9

คณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการของบริษัทฯ ไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากความเห็นของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในข้อ 1.9 นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผล โดยจะช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งให้กับกลุ่มบริษัทฯ ให้พร้อมรองรับกับการขยายตัวทางธุรกิจในอนาคต เพิ่มการกระจายการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นรายย่อย และมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งรับฟังความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบในเรื่องนี้แล้วเห็นว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการตามขั้นตอนและวิธีปฏิบัติต่างๆ ด้วยความโปร่งใสและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

2 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีต่อสารสนเทศในเอกสารที่ส่งให้ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ด้วยความระมัดระวัง และขอรับรองว่าข้อมูลในสารสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิด และไม่ขาดข้อมูลที่ควรแจ้งในสาระสำคัญ

3 รายการความเห็นของผู้เชี่ยวชาญอิสระในการทำรายการได้มาและจำหน่ายไป

-ไม่มี-

4 ภาระหนี้สินของบริษัทฯ

โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับภาระหนี้สินของบริษัทฯ เพิ่มเติมในสารสนเทศเรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัทฯ ซี.พี.รีเทล โฮลดิ้ง จำกัด โดยบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6)

5 ข้อมูลบริษัทฯ

5.1 ข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจและแนวโน้มธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทฯ

โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจและแนวโน้มธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วมของบริษัทฯ เพิ่มเติมในสารสนเทศเรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัทฯ ซี.พี.รีเทล โฮลดิ้ง จำกัด โดยบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6)

5.2 ตารางแสดงสรุปข้อมูลทางการเงินอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ซึ่งตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน โดย บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2562 และ 2563 และงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 และ 2564 พร้อมคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนปัจจัยความเสี่ยงซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกำไรของบริษัทฯ

โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ เพิ่มเติมในสารสนเทศเรื่องการได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัทฯ ซี.พี.รีเทล โฮลดิ้ง จำกัด โดยบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6)

5.3 ประมาณการทางการเงินในปีปัจจุบัน (ถ้ามี) โดยระบุถึงข้อสมมติฐานทางการค้า เศรษฐกิจ อุตสาหกรรม และสถานการณ์ตัวเลขโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระว่าประมาณการผลการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นโดยความระมัดระวัง

-ไม่มี-

5.4 รายชื่อผู้บริหารและรายชื่อผู้ถือหุ้น 11 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date)

5.4.1 รายชื่อคณะกรรมการบริษัทฯ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นายสุภกิต เจียรนวนนท์	ประธานกรรมการ
2.	นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	รองประธานกรรมการ
3.	นายศุภชัย เจียรนวนนท์	รองประธานกรรมการ
4.	นายอดิเรก ศรีประทักษ์	กรรมการ
5.	นายอำรุง สรรพสิทธิวงศ์	กรรมการ
6.	นายณรงค์ เจียรนวนนท์	กรรมการ
7.	นายประเสริฐ จารุพนิช	กรรมการ
8.	นายพิทยา เจียรวิสิฐกุล	กรรมการ
9.	นายปิยะวัฒน์ จูฑะสังข์ทวารกุล	กรรมการ
10.	นายธานินทร์ บุรณมานิต	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
11.	นายผดุง เตชะศรีรินทร์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
12.	นายปรีดี บุญยัง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
13.	นางน้ำผึ้ง วงศ์สมิทธิ	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
14.	ศาสตราจารย์(พิเศษ) ประสพสุข บุญเดช	กรรมการอิสระ
15.	พลตำรวจเอกพัชรวาท วงษ์สุวรรณ	กรรมการอิสระ

5.4.2 รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.	นายก่อศักดิ์ ไชยรัศมีศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายพิทยา เจียรวิวสิฐกุล	รองประธานกรรมการบริหาร
3.	นายปิยะวัฒน์ จูฑะสัตถาวรกุล	รองประธานกรรมการบริหาร
4.	นายอำรุง สรรพสิทธิวงศ์	กรรมการบริหาร
5.	นายธานินทร์ บุรณมานิต	กรรมการบริหาร
6.	นายวิเศษ วิศิษฏ์วิญญู	กรรมการบริหาร
7.	นายทวีศักดิ์ แก้วรัตน์ปัทมา	กรรมการบริหาร
8.	นางสาวลาวัลย์ เตียหงษากุล	กรรมการบริหาร
9.	นายวิเชียร จิ่งวิโรจน์	กรรมการบริหาร

5.4.3 รายชื่อคณะเจ้าหน้าที่บริหาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1.	นายธานินทร์ บุรณมานิต	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายยุทธศักดิ์ ภูมิสุรกุล	กรรมการผู้จัดการ(ร่วม)
3.	นายวิชัย จันทร์จิริยากุล	กรรมการผู้จัดการ(ร่วม)
4.	นายทวีศักดิ์ แก้วรัตน์ปัทมา	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส
5.	นางสาวลาวัลย์ เตียหงษากุล	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานทรัพยากรบุคคล
6.	นายวิเชียร จิ่งวิโรจน์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงาน CAFM
7.	นายเกรียงชัย บุญโพธิ์อภิชาติ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
8.	นายอำพา ยงพิศาลภพ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานกระจายสินค้า
9.	นางนิภาภรณ์ อัครผลพานิช	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานการตลาด
10.	นายรณกฤต พจมานพรชัย	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
11.	นางภัสสร ธนสร	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานจัดซื้อ
12.	นายวิวัฒน์ พงษ์ฤทธิศักดิ์ดา	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานสารสนเทศ
13.	นายทัพเทพ จีระอดิศวงศ์	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานปฏิบัติการ

5.4.4 รายชื่อผู้ถือหุ้น 11 รายแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ณ วันที่ 6 พฤษภาคม 2564

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนของสิทธิออกเสียง
1.	บริษัท ซี.พี.เมอร์แซนไดซิง จำกัด	2,734,748,100	30.44
2.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	846,779,685	9.43
3.	SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	600,877,536	6.69
4.	STATE STREET EUROPE LIMITED	316,454,106	3.52
5.	GIC PRIVATE LIMITED	241,095,555	2.68
6.	สำนักงานประกันสังคม	238,282,500	2.65
7.	บริษัท ยู เอ็น เอส อโกรเคมีคัล จำกัด	180,000,000	2.00
8.	BNY MELLON NOMINEES LIMITED	152,520,435	1.70
9.	THE BANK OF NEW YORK MELLON	125,658,319	1.40
10.	นาย ปริญา เจริญวร	100,000,000	1.11
11.	บริษัท กรุงเทพโปรดิ๊วส จำกัด (มหาชน)	100,000,000	1.11

5.5 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (ถ้ามี)

-ไม่มี-

6 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับความพอเพียงของเงินทุนหมุนเวียน

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีความเห็นว่า บริษัทฯ ไม่มีปัญหาในเรื่องความเพียงพอของเงินทุนหมุนเวียนในการเข้าทำธุรกรรมในครั้งนี้ เนื่องจากการเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ จะทำให้บริษัทฯ ได้เงินจากการระดมทุน ที่จะสร้างความแข็งแกร่งของฐานะทางการเงินของบริษัทฯ โดยสามารถนำไปใช้ในการชำระหนี้กู้ยืม การขยายธุรกิจ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ ที่สอดคล้องกับแผนธุรกิจต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้ นอกจากนี้ การเสนอขายหุ้นสามัญเดิมและหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ประชาชนทั่วไป (Public Offering) ของ Makro ในคราวนี้ จะช่วยเพิ่มการกระจายการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) ของ Makro ให้สอดคล้องกับเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทำให้สภาพคล่องการซื้อขายหุ้นสามัญของ Makro เพิ่มมากขึ้น ซึ่งจะช่วยให้ราคาหุ้นสะท้อนอุปสงค์และอุปทานของนักลงทุนในตลาดได้ดียิ่งขึ้น

7 คดีหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการ

-ไม่มี-

8 ผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ในปีที่ผ่านมา

โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ กับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นทั้งทางตรงหรือทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ในปีที่ผ่านมา เพิ่มเติมในสารสนเทศเรื่องรายได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซี.พี.รีเทล โฮลดิ้ง จำกัด โดยบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6)

9 สรุปสาระสำคัญของสัญญาที่สำคัญในช่วง 2 ปี

โปรดพิจารณารายละเอียดสรุปสาระสำคัญของสัญญาที่สำคัญในช่วง 2 ปี เพิ่มเติมในสารสนเทศเรื่องรายได้มาซึ่งสินทรัพย์และการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันเกี่ยวกับธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ซี.พี.รีเทล โฮลดิ้ง จำกัด โดยบริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วยลำดับที่ 6)

10 แบบหนังสือมอบฉันทะ พร้อมชื่อกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะ

รายละเอียดของแบบหนังสือมอบฉันทะและข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทฯ เสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นมอบฉันทะปรากฏตามหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564