

COL.001.26.2563

วันที่ 26 พฤศจิกายน 2563

เรื่อง การได้รับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) (แบบ 247-4)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) (แบบ 247-4)

บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) (“**บริษัทฯ**”) ขอแจ้งให้ทราบว่าในวันที่ 26 พฤศจิกายน 2563 บริษัทฯ ได้รับ
สำเนาคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (แบบ 247-4) จากบริษัท พีบีเอชดี จำกัด โดยมีรายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

-นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ-

นายพันธ์เทพ เหลืองวิริยะ

เลขาธิการบริษัท

คำเสนอซื้อหลักทรัพย์

(แบบ 247-4)

ของ

บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

โดย

บริษัท พีบีเอสดี จำกัด

(ผู้ทำคำเสนอซื้อ)

ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และ
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และ
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

เรื่อง นำส่งคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)

เรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
คณะกรรมการ บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)
ผู้ถือหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)

สิ่งที่ส่งมาด้วย คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (แบบ 247-4)

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 8/2563 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อกิจการของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“COL” หรือ “กิจการ”) โดยบริษัท พีบีเอสดี จำกัด (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ COL จำนวน 640,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของกิจการ ในราคาหุ้นละ 19.00 บาท เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ”) (“การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฯ”)

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากที่เงื่อนไขดังต่อไปนี้สำเร็จครบถ้วน คือ

- 1) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ COL มีมติอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ COL และต้องไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านการเพิกถอนหุ้นของ COL เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ COL ตามหลักเกณฑ์การเพิกถอนหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ
- 2) ตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

โดยในปัจจุบัน เงื่อนไขในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฯ ดังกล่าวได้สำเร็จครบถ้วนแล้ว กล่าวคือ เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2563 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ COL มีมติอนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ COL และไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านการเพิกถอนหุ้นของ COL เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ COL และ เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีหนังสืออนุมัติการขอเพิกถอนหุ้นสามัญของ COL จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว ดังนั้น ผู้ทำคำเสนอซื้อจึงประสงค์ที่จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของกิจการจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อขอให้นำส่งคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“แบบ 247-4”) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กิจการ และผู้ถือหุ้นของกิจการ เพื่อให้ประกอบการพิจารณาการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ฯ ในครั้งนี้

ขอแสดงความนับถือ

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)



(นายวรรัตน์ ชูติมิตร)

ผู้มีอำนาจลงนาม

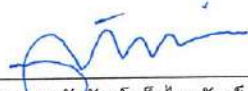


(นายสรวิศ ไกรฤกษ์)

ผู้มีอำนาจลงนาม

ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)



(นายศิริรักษ์ เต็งไตรรัตน์)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



(นายสุภาโชค สุขบัณฑิต)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ



สารบัญ

ส่วนที่ 1	สาระสำคัญของคำเสนอซื้อหลักทรัพย์	ส่วนที่ 1 หน้า 1
ส่วนที่ 2	รายละเอียดของผู้ทำคำเสนอซื้อ	ส่วนที่ 2 หน้า 1
	1. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อ.....	ส่วนที่ 2 หน้า 1
	2. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์	ส่วนที่ 2 หน้า 15
	3. ข้อมูลเกี่ยวกับที่ปรึกษาอื่น.....	ส่วนที่ 2 หน้า 15
	4. ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกรรมการของกิจการ.....	ส่วนที่ 2 หน้า 16
	5. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อการตัดสินใจของผู้ถือหลักทรัพย์.....	ส่วนที่ 2 หน้า 20
ส่วนที่ 3	รายละเอียดของกิจการ	ส่วนที่ 3 หน้า 1
	1. ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการ	ส่วนที่ 3 หน้า 1
	2. แผนการดำเนินการภายหลังการทำคำเสนอซื้อ.....	ส่วนที่ 3 หน้า 7
ส่วนที่ 4	รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์	ส่วนที่ 4 หน้า 1
	1. วิธีตอบรับคำเสนอซื้อ	ส่วนที่ 4 หน้า 1
	2. วิธีการรับซื้อหลักทรัพย์.....	ส่วนที่ 4 หน้า 9
	3. วันชำระราคา.....	ส่วนที่ 4 หน้า 10
	4. วิธีการชำระราคา	ส่วนที่ 4 หน้า 10
	5. สิทธิของผู้ถือหลักทรัพย์ที่แสดงเจตนาขายไว้แล้ว	ส่วนที่ 4 หน้า 13
	6. เงื่อนไขในการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย.....	ส่วนที่ 4 หน้า 13
	7. วิธีการส่งมอบหุ้นคืนกรณีที่มีการยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์.....	ส่วนที่ 4 หน้า 16
	8. การกำหนดราคาเสนอซื้อ.....	ส่วนที่ 4 หน้า 17
	9. การได้หุ้นก่อนการทำคำเสนอซื้อ (เฉพาะกรณีการเสนอซื้อหุ้นบางส่วนตามหมวด 5 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554)	ส่วนที่ 4 หน้า 41
ส่วนที่ 5	การรับรองความถูกต้องของข้อมูล.....	ส่วนที่ 5 หน้า 1

สารบัญ (ต่อ)

เอกสารแนบ 1	วิธีตอบรับคำเสนอซื้อและแบบฟอร์ม แบบฟอร์ม A-1 ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) แบบฟอร์ม A-2 แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) แบบฟอร์ม A-3 แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย แบบฟอร์ม A-4 หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
เอกสารแนบ 2	วิธีการเลิกการแสดงเจตนาขายและแบบฟอร์ม แบบฟอร์ม B-1 ขั้นตอนการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) แบบฟอร์ม B-2 แบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) แบบฟอร์ม B-3 หนังสือมอบอำนาจในการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของ บริษัทซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
เอกสารแนบ 3	วิธีตอบรับคำเสนอซื้อ และแบบฟอร์มสำหรับใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) แบบฟอร์ม C-1 ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อสำหรับ NVDR แบบฟอร์ม C-2 แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDR แบบฟอร์ม C-3 แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์สำหรับ NVDR แบบฟอร์ม C-4 หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์สำหรับ NVDR
เอกสารแนบ 4	แบบฟอร์ม D แบบคำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์
เอกสารแนบ 5	แบบฟอร์ม E แบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิก ผู้ฝากหลักทรัพย์
เอกสารแนบ 6	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของบริษัท พีบีเอชดี จำกัด
เอกสารแนบ 7	หนังสือรับรองแหล่งเงินทุนในการทำคำเสนอซื้อ
เอกสารแนบ 8	รายละเอียดข้อมูลสรุปการประเมินมูลค่าทรัพย์สินซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระ

คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)

เรียน ผู้ถือหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าบริษัท พีบีเอสดี จำกัด (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“CRC” หรือ “บริษัทฯ”) (ต่อไปนี้จะเรียกผู้ทำคำเสนอซื้อและ CRC รวมกันว่า “กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อ”) มีความประสงค์จะเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“COL” หรือ “กิจการ”) เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ซึ่งมีรายละเอียดตามที่ปรากฏในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) ฉบับนี้ (“คำเสนอซื้อหลักทรัพย์” หรือ “คำเสนอซื้อ”)ดังต่อไปนี้

ส่วนที่ 1

สาระสำคัญของคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

1. วันที่ยื่นคำเสนอซื้อ

วันที่ 26 พฤศจิกายน 2563

2. ชื่อผู้ทำคำเสนอซื้อ

บริษัท พีบีเอสดี จำกัด

3. ชื่อผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (รวมเรียกว่า “ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ”)

4. วัตถุประสงค์ในการทำคำเสนอซื้อ

ผู้ทำคำเสนอซื้อ มีวัตถุประสงค์จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ COL เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยวัตถุประสงค์ในการทำคำเสนอซื้อและประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับ CRC จากการทำคำเสนอซื้อ มีรายละเอียดดังนี้

- (1) ทำให้การประกอบธุรกิจค้าปลีกของ CRC มีความครอบคลุมมากยิ่งขึ้น ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ของ CRC ในการต่อยอดความเป็นผู้นำในการดำเนินธุรกิจค้าปลีกสินค้าหลายประเภทผ่านรูปแบบและช่องทางที่หลากหลายทั้งในประเทศและต่างประเทศ (Multi-format & Multi-category) ผ่านการเข้าซื้อกิจการ (Inorganic Growth) โดยการเข้าซื้อกิจการของ COL ในครั้งนี้จะช่วยให้ CRC สามารถขยายขอบเขตการประกอบธุรกิจ และกลุ่มสินค้าของ CRC ไปยังธุรกิจร้านค้าปลีกเฉพาะทางซึ่งจำหน่ายเครื่องเขียน อุปกรณ์สำนักงาน หนังสือ สื่อบันเทิง และสินค้าไลฟ์สไตล์ได้ ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าที่ในปัจจุบันยังมีสัดส่วนน้อยเมื่อเทียบกับสินค้าทั้งหมดของ CRC แต่มีโอกาสเติบโตในอนาคตโดยผ่านแบรนด์ค้าปลีก ได้แก่ “ออฟฟิศเมท” และ “บีทูเอส” และทำให้ CRC ขึ้นเป็นผู้นำในธุรกิจดังกล่าวได้ทันที รวมถึง COL ยังมีช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลายทั้งการขายผ่านหน้าร้าน (Store) การขายผ่านทางช่องทางออนไลน์

และการขายสินค้าผ่านศูนย์บริการทางโทรศัพท์ (Call Center) ที่แข็งแกร่ง

- (2) แปรณต์ค้าปลีก “ออฟฟิศเมท” มีฐานลูกค้าหลักเป็นกลุ่มลูกค้าองค์กร (Business to Business หรือ B2B) ด้วยการจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางศูนย์บริการทางโทรศัพท์ (Call Center) และช่องทางออนไลน์สำหรับกลุ่มลูกค้าองค์กร (Online B2B) ทำให้สามารถต่อยอดการจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ค้าปลีกของ CRC เช่น ไทวัสดุ และเพาเวอร์บาย เป็นต้น ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายดังกล่าวได้
- (3) เพิ่มโอกาสการเติบโตในธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และคอนเทนต์ออนไลน์บนแพลตฟอร์ม E-Marketplace ภายใต้แบรนด์ “เมพ” ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีโอกาสเติบโตสูงและอยู่ในกระแสนิยมของลูกค้า รวมถึงการที่ CRC อาจสามารถใช้ประโยชน์จากการวิเคราะห์ฐานข้อมูลของกลุ่มลูกค้าของ “เมพ” ในอนาคต
- (4) เป็นการขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มลูกค้าองค์กร (Business to Business หรือ B2B) และฐานลูกค้าที่เป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของแบรนด์ค้าปลีก “ออฟฟิศเมท” “ปีทูเอส” และ “เมพ” เช่น นักเรียน นักศึกษา และธุรกิจขนาดกลาง (SME) เป็นต้น
- (5) เป็นการต่อยอดความสำเร็จจากเครือข่ายร้านค้าปลีกทั้งในประเทศไทย และในประเทศเวียดนาม รวมถึงแพลตฟอร์ม Omni-channel ของ CRC เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้นจากการรวมธุรกิจค้าปลีกของ COL
- (6) เพิ่มรายได้และกำไรให้แก่ CRC จากการที่ COL มีอัตรากำไรและสถานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง ตลอดจน CRC และ COL ยังมีโอกาสที่จะเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการบริหารงานจากการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) การบริหารจัดการสินค้าที่ปัจจุบันอาจมีความทับซ้อนกันระหว่าง COL กับ CRC ให้เกื้อหนุนกัน (SKU Rationalization) การบริหารการจัดซื้อร่วมกัน รวมถึงการจัดการทำการขายการระหว่างกันระหว่าง CRC กับ COL ในอนาคตหาก COL มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ CRC โดยไม่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของ CRC เป็นต้น

ทั้งนี้ การเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL นอกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ COL เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2563 ด้วยคะแนนเสียงเห็นชอบจำนวน 550,704,064 เสียง คิดเป็นร้อยละ 86.05 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ COL และไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านการเพิกถอนหลักทรัพย์เกินร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของ COL นอกจากนี้ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้อนุมัติการขอเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL นอกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนแล้วเมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 โดยมีเงื่อนไขให้ COL ดำเนินการให้ผู้ทำคำเสนอซื้อจัดทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์จากผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) กำหนด โดยมีระยะเวลารับซื้อหลักทรัพย์สูงสุด 45 วันทำการ และให้ COL รายงานผลการเสนอซื้อหลักทรัพย์จากผู้ถือหุ้น COL ภายใน 5 วันทำการตั้งแต่วันที่ถัดจากวันครบกำหนดระยะเวลารับซื้อมายังตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเผยแพร่ต่อนักลงทุน

5. ประเภทหลักทรัพย์และรุ่นที่เสนอซื้อ

ณ วันที่ยื่นคำเสนอซื้อ กิจการมีหลักทรัพย์เพียงประเภทเดียว คือ หุ้นสามัญ ที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จำนวน 640,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท และมีสิทธิออกเสียงหุ้นละ 1 เสียง โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะทำคำเสนอซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวทั้งหมดจำนวน 640,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของกิจการ และคิดเป็นสิทธิออกเสียงร้อยละ 100.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ

6. ราคาเสนอซื้อ

ราคาเสนอซื้อหุ้นสามัญหุ้นละ 19.00 บาท (สิบเก้าบาท) (“ราคาเสนอซื้อ”)

โดยผู้ถือหุ้นที่ตอบรับคำเสนอซื้อ (“ผู้แสดงเจตนาขาย”) มีภาระค่าธรรมเนียมในการเสนอขายหุ้นดังกล่าว ในอัตรา ร้อยละ 0.25 ของราคาเสนอซื้อ และภาษีมูลค่าเพิ่มในอัตราร้อยละ 7 ของค่าธรรมเนียมในการเสนอขายหุ้น ดังนั้น ราคาสุทธิที่ผู้แสดงเจตนาขายจะได้รับเท่ากับหุ้นละ 18.949175 บาท (สิบแปดจุดเก้าสี่เก้าหนึ่งเจ็ดห้าบาท)

โดยผู้แสดงเจตนาขายจะได้รับการชำระเงินค่าหลักทรัพย์ทั้งหมดเป็นเงินบาทและมีทศนิยม 2 ตำแหน่งเป็นหน่วย สตางค์ สำหรับการคิดทศนิยม 2 ตำแหน่งในหน่วยสตางค์ ถ้าเศษมากกว่าหรือเท่ากับ 0.005 บาท จะทำการปัดเศษ ขึ้น แต่ถ้าน้อยกว่า 0.005 บาท จะทำการปัดเศษทิ้ง ซึ่งราคาดังกล่าว

(✓) เป็นราคาเสนอซื้อสุดท้ายที่จะไม่เปลี่ยนแปลงอีก (Final Offer) (เว้นแต่เข้าเงื่อนไขที่แจ้งตามข้อ 8)

() ไม่ใช่ราคาเสนอซื้อสุดท้าย ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจมีการเปลี่ยนแปลงราคาเสนอซื้อได้

ทั้งนี้ หาก COL ประกาศจ่ายเงินปันผลโดยกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิในการได้รับเงินปันผลก่อนถึงวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ ผู้แสดงเจตนาขายที่มีสิทธิได้รับเงินปันผลดังกล่าวจะได้รับชำระราคาหุ้นโดยนำเงินปันผลที่จะได้รับมาหักกลบกับราคาเสนอซื้อ โดยผู้แสดงเจตนาขายจะยังคงมีภาระค่าธรรมเนียมและภาษีมูลค่าเพิ่มตามที่ระบุข้างต้น

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลรัษฎากร เว้นแต่จะเข้าข้อยกเว้นโดยชัดแจ้งภายใต้ข้อตกลงตามอนุสัญญาภาษีซ้อนที่ใช้บังคับในแต่ละกรณี ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายเป็นนิติบุคคลที่มีสัญชาติไทยซึ่งมิได้ประกอบกิจการในประเทศไทย และมิได้มีถิ่นฐานอยู่ในประเทศที่อยู่ภายใต้บังคับแห่งอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย หรือมีถิ่นฐานอยู่ในประเทศซึ่งเป็นคู่สัญญาตามอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย แต่มิได้มีข้อยกเว้นเรื่องการหักภาษี ณ ที่จ่ายจากการขายหุ้นสามัญที่เกิดขึ้นในประเทศไทย ผู้แสดงเจตนาขายดังกล่าวจะต้องถูกหักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 15 ของผลกำไรจากการขายหลักทรัพย์ กล่าวคือ ผลต่างระหว่างราคาเสนอซื้อและต้นทุนของหลักทรัพย์ โดยที่ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องแจ้งต้นทุนของหลักทรัพย์แก่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามเอกสารแนบ 1 แบบฟอร์ม A-3 สำหรับหุ้นสามัญ และตามเอกสารแนบ 3 แบบฟอร์ม C-3 สำหรับใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (“NVDR” หรือ “เอ็นวีดีอาร์”)

ทั้งนี้ หากผู้แสดงเจตนาขายมิได้แจ้งต้นทุนของหลักทรัพย์ดังกล่าวมาในแบบยื่นยื่นราคาต้นทุนของหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะทำการหักภาษี ณ ที่จ่าย โดยคำนวณภาษีจากราคาเสนอซื้อคุณด้วยจำนวนหุ้นหรือ NVDR ที่ผู้แสดงเจตนาขายนำมาเสนอขายทั้งหมด

หมายเหตุ: ผู้แสดงเจตนาขายที่เป็นนิติบุคคลสัญชาติไทยมีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่าย ในอัตราร้อยละ 3 ของค่าธรรมเนียมในการเสนอขายหุ้น และออกหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย ให้แก่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

7. ระยะเวลารับซื้อหลักทรัพย์

ระยะเวลารับซื้อหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้น 45 วันทำการของตลาดหลักทรัพย์ฯ (“วันทำการ”) ตั้งแต่วันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2564 ในทุกวันทำการในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ซึ่งระยะเวลาดังกล่าวเป็น

(✓) ระยะเวลารับซื้อสุดท้ายที่จะไม่ขยายระยะเวลารับซื้ออีก (Final Period) (เว้นแต่เข้าเงื่อนไขที่แจ้งตามข้อ 8 ของส่วนที่ 1)

() ไม่ใช่ระยะเวลารับซื้อสุดท้าย ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจขยายระยะเวลารับซื้อได้

ทั้งนี้ หากมีการประกาศวันหยุดราชการเพิ่มเติมในช่วงระยะเวลาดังกล่าว ผู้ทำคำเสนอซื้อจะขยายระยะเวลารับซื้อเพื่อให้ระยะเวลารับซื้อหลักทรัพย์ไม่น้อยกว่า 45 วันทำการ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ” หรือ “ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554”) และ ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน พ.ศ. 2542

8. เงื่อนไขในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำเสนอซื้อ

() ไม่มีเงื่อนไข

(✓) มีเงื่อนไขในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำเสนอซื้อ ดังนี้

(✓) ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจลดราคาเสนอซื้อหรือขยายระยะเวลาในการเสนอซื้อ หากมีเหตุการณ์ร้ายแรงต่อฐานะการเงินหรือทรัพย์สินของกิจการในระหว่างระยะเวลารับซื้อ

(✓) ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจแก้ไขข้อเสนอหรือขยายระยะเวลาในการเสนอซื้อเพื่อแข่งขันกับบุคคลอื่นนั้น หากมีบุคคลอื่นยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในระหว่างระยะเวลารับซื้อ

9. เงื่อนไขในการยกเลิกคำเสนอซื้อ

ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจยกเลิกการทำคำเสนอซื้อได้ หากเกิดเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่ง ดังต่อไปนี้

- มีเหตุการณ์หรือการกระทำใด ๆ เกิดขึ้นภายหลังจากยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และยังไม่พ้นระยะเวลารับซื้อ อันเป็นเหตุหรืออาจเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงต่อฐานะหรือทรัพย์สิน

ของกิจการ โดยเหตุการณ์หรือการกระทำดังกล่าวมิได้เกิดจากการกระทำของผู้ทำคำเสนอซื้อหรือเป็นการกระทำที่ผู้ทำคำเสนอซื้อต้องรับผิดชอบ หรือ

- มีเหตุการณ์อื่นใดที่ทำให้การขอเพิกถอนหลักทรัพย์ออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ต้องระงับไป

10. ระยะเวลาที่ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ได้ ณ ที่ทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่เวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ของทุกวันทำการ ตั้งแต่วันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 29 ธันวาคม 2563 รวมทั้งสิ้น 20 วันทำการ (“ระยะเวลาที่ผู้ถือหลักทรัพย์สามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขาย”) โดยผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ตามเอกสารแนบ 2 แบบฟอร์ม B-1 โดยปฏิบัติตามรายละเอียดในส่วนที่ 4 ข้อ 6

11. การจัดสรรการรับซื้อกรณีมีผู้แสดงเจตนาขายมากกว่าหรือน้อยกว่าจำนวนที่เสนอซื้อ (เฉพาะกรณีการเสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วนตามหมวด 5 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554)

ไม่ใช้บังคับในกรณีนี้ เนื่องจากผู้ทำคำเสนอซื้อทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ

12. แหล่งเงินทุนที่ใช้ในการเสนอซื้อหลักทรัพย์

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นของ COL ทุกรายตอบรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องรับซื้อหุ้นสามัญของ COL จำนวน 640,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของกิจการ ในราคาเสนอซื้อที่ 19.00 บาทต่อหุ้น โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องใช้เงินทุนสำหรับการเสนอซื้อหลักทรัพย์ตามคำเสนอซื้อในครั้งนี้รวมทั้งสิ้น 12,160 ล้านบาท (หนึ่งหมื่นสองพันหนึ่งร้อยหกสิบล้านบาท)

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระเงินค่าหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นเงินสดให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายที่ตอบรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อในฐานะบริษัทย่อยของ CRC ได้รับหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนทางการเงินในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการจาก CRC ในวงเงินไม่เกิน 12,160 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอสำหรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้

ทั้งนี้ แหล่งเงินทุนที่ CRC จะให้การสนับสนุนแก่ผู้ทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้มาจากกระแสเงินสดของ CRC และวงเงินกู้จากสถาบันการเงิน ซึ่ง CRC ได้รับหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนด้านการเงินในการทำคำเสนอซื้อครั้งนี้จากสถาบันการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของ CRC ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 มีจำนวน 22,232 ล้านบาท
2. วงเงินสินเชื่อจาก

(ก.) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ในวงเงินไม่เกิน 10,000 ล้านบาท

(ข.) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในวงเงินไม่เกิน 5,000 ล้านบาท

(ค.) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ในวงเงินไม่เกิน 4,000 ล้านบาท

(เรียกรวมกันว่า (“ธนาคาร”))

เมื่อพิจารณาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของ CRC ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 หนังสือหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนทางการเงินที่ออกโดยธนาคาร ให้แก่ CRC และหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนทางการเงินที่ออกโดย CRC ให้แก่ผู้ทำคำเสนอซื้อ เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการในครั้งนี้ ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อมีความเห็นว่าผู้ทำคำเสนอซื้อมีแหล่งเงินทุนเพียงพอสำหรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ และไม่มีเงื่อนไขและข้อจำกัดที่จะทำให้ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่สามารถเบิกเงินดังกล่าวเพื่อเข้าซื้อและชำระเงินค่าหลักทรัพย์สำหรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในครั้งนี้ได้ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามหนังสือรับรองแหล่งเงินทุนที่ผู้คำเสนอซื้อใช้ในการทำคำเสนอซื้อ เอกสารแนบ 7

13. ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

ชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายปฏิบัติการ

คุณฐานมาศ พึ่งโพธิ์ คุณปิยพร แคว้นน้อย หรือคุณเบญจวรรณ ผาสุข

ที่อยู่: ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ 191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรศัพท์: (02) 618-1000, (02) 231-3777 ต่อ 1141, 1143 หรือ 1147

ชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ที่อยู่: ชั้น 6, 8-11 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1 252/6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์: (02) 165-5555 กด 2 แล้วตามด้วยกด 4

(รวมเรียกว่า “ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์”)

14. วันชำระราคา

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระราคาค่าหุ้นให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายภายในวันทำการที่ 2 ถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งตรงกับวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 โดยแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ที่ยื่นต้องมีความถูกต้อง ครบถ้วน และสมบูรณ์ และการดำเนินการโอนหลักทรัพย์เสร็จสิ้นและมีผลสมบูรณ์ หรือในกรณีที่มีการประกาศวันหยุดราชการเพิ่มเติมในช่วงระยะเวลาดังกล่าว และทำให้ต้องมีการเปลี่ยนแปลงวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ

หลักทรัพย์ ผู้แสดงเจตนาขายจะได้รับชำระค่าหลักทรัพย์ในวันทำการที่ 2 ถัดจากวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ
ที่อาจขยายออกไป

ส่วนที่ 2

รายละเอียดของผู้ทำคำเสนอซื้อ

1. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อ

1.1 ข้อมูลทั่วไป

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

ชื่อ	บริษัท พีบีเอสดี จำกัด
ที่อยู่	306 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์	0-2650-3600
โทรสาร	0-2650-3704
เลขที่จดทะเบียนบริษัท	0105556060648

■ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ชื่อ	บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่	22 ซอยสมคิด ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
โทรศัพท์	0-2650-3600
โทรสาร	0-2650-3704
เลขที่จดทะเบียนบริษัท	0107562000386

1.2 ข้อมูลทางธุรกิจและข้อมูลอื่น ๆ

(1) ลักษณะการประกอบธุรกิจ

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

ปัจจุบัน ผู้ทำคำเสนอซื้อประกอบธุรกิจลงทุน (Holding Company) ในบริษัท เพาเวอร์บาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้าภายใต้แบรนด์ค้าปลีกเพาเวอร์บาย ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อ มีรายได้หลักจากเงินปันผลตามที่ระบุในข้อ 1.2 (5) นี้

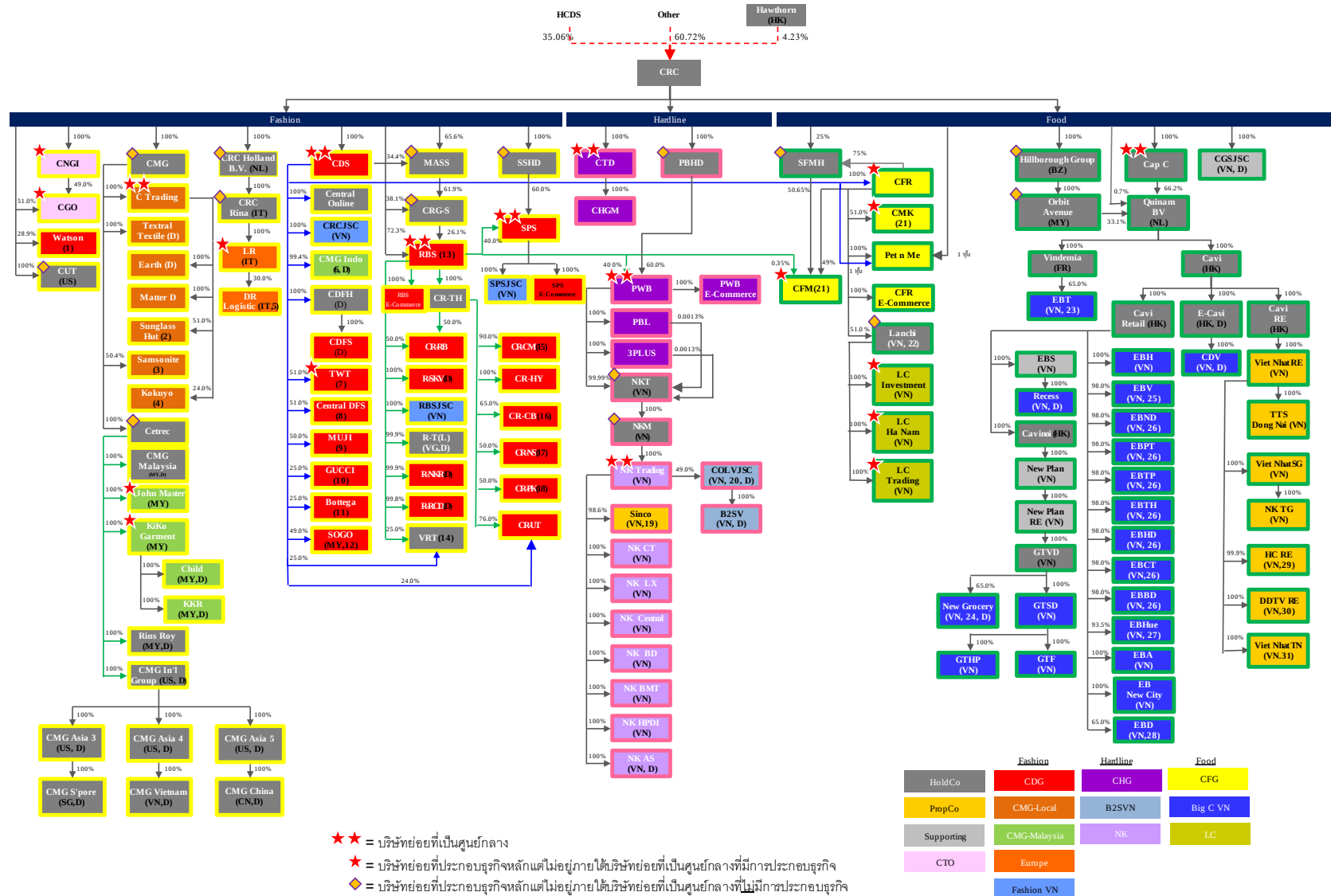
■ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ

CRC เป็นผู้นำธุรกิจค้าปลีกสินค้าหลากหลายประเภทผ่านรูปแบบและช่องทางที่หลากหลาย (Multi-format and Multi-category) ในประเทศไทย และมีการขยายธุรกิจไปต่างประเทศโดยเป็นผู้นำในประเทศไทย

และเป็นหนึ่งในผู้นำในประเทศเวียดนาม นอกจากนี้ CRC ยังเป็นผู้บุกเบิกธุรกิจค้าปลีกในรูปแบบ Omni-channel ในประเทศไทย ซึ่งช่วยเสริมเครือข่ายร้านค้าปลีกของ CRC ในการนำเสนอสินค้าและบริการแก่ผู้บริโภค โดยธุรกิจของกลุ่ม CRC สามารถแบ่งออกได้เป็น 3 กลุ่ม ได้แก่

- (1) ธุรกิจกลุ่มแฟชั่น ซึ่งมุ่งเน้นการจำหน่ายสินค้าเครื่องแต่งกายและเครื่องประดับภายใต้แบรนด์ค้าปลีกต่าง ๆ เช่น ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน และรีนาเซนเต นอกจากนี้ CRC ยังให้เช่าพื้นที่ค้าปลีกและมีรายได้ค่าเช่าผ่านห้างสรรพสินค้าและพลาซ่าของ CRC โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 กลุ่มแฟชั่นของ CRC ประกอบด้วยร้านค้าปลีกจำนวน 598 ร้าน และ พลาซ่าจำนวน 24 แห่ง
- (2) ธุรกิจกลุ่มฮาร์ดไลน์ ซึ่งมุ่งเน้นการจำหน่ายสินค้าอิเล็กทรอนิกส์และสินค้าตกแต่งและปรับปรุงบ้านภายใต้แบรนด์ค้าปลีกต่าง ๆ เช่น ไทวัสดุ เพาเวอร์บาย และ เจริญนิคม โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ธุรกิจกลุ่มฮาร์ดไลน์ ของ CRC ประกอบด้วยร้านค้าปลีกจำนวน 232 ร้าน
- (3) ธุรกิจกลุ่ม푸드 ซึ่งมุ่งเน้นการจำหน่ายอาหาร ของสดของแห้ง สินค้าออร์แกนิก สินค้าตามความจำเป็น และสินค้าอุปโภคบริโภคอื่นๆ ที่มีคุณภาพนานาชนิดในรูปแบบซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต และร้านสะดวกซื้อ ภายใต้แบรนด์ค้าปลีกต่าง ๆ เช่น ท็อปส์ เซ็นทรัล ฟู๊ด ฮอลล์ และบิ๊กซี เวียดนาม นอกจากนี้ CRC ยังให้เช่าพื้นที่ค้าปลีกและมีรายได้ค่าเช่ากลุ่มฟู๊ดผ่านพลาซ่าในประเทศไทยและประเทศเวียดนาม โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ธุรกิจกลุ่มฟู๊ด ของ CRC ประกอบด้วยร้านค้าปลีกจำนวน 1,263 ร้าน และ พลาซ่าจำนวน 41 แห่ง

โดย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 CRC มีโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มและรายละเอียดของแต่ละบริษัทดังนี้



บริษัทในกลุ่มแฟชั่น

ห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัล

CDS	บริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด
CMG Indo	PT Central Marketing Group Indonesia

**ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน และโรบินสันไลฟ์สไตล์
เซ็นเตอร์**

MASS	บริษัท แมส คอนเซ็ปท์ จำกัด
CRG-S	บริษัท ซี.อาร์.จี.บริการ จำกัด
ROBINS	บริษัท โรบินสัน จำกัด (มหาชน)
CR-TH	บริษัท ซีอาร์ (ประเทศไทย) จำกัด
CR-RB	บริษัท ซีอาร์ ราชบุรี (ประเทศไทย) จำกัด
CR-CM	บริษัท ซีอาร์ เชียงใหม่ (ประเทศไทย) จำกัด
CR-HY	บริษัท ซีอาร์ หาดใหญ่ (ประเทศไทย) จำกัด
CR-UT	บริษัท ซีอาร์ อุตรดิตถ์ (ประเทศไทย) จำกัด
CR-CB	บริษัท ซีอาร์ จันทบุรี (ประเทศไทย) จำกัด
CR-NS	บริษัท ซีอาร์ นครศรีธรรมราช (ประเทศไทย) จำกัด
CR-PK	บริษัท ซีอาร์ ภูเก็ต (ประเทศไทย) จำกัด
R-SKV	บริษัท โรบินสันสุโขทัย จำกัด
R-T(L)	R-Trading (L) BHD.
R-NKR	บริษัท โรบินสันนครินทร์ จำกัด
R-RCD	บริษัท โรบินสันรัชดา จำกัด
R-NKR	บริษัท โรบินสันนครินทร์ จำกัด
R-RCD	บริษัท โรบินสันรัชดา จำกัด
RBS E- Commerce	บริษัท อาร์ บี เอส อีคอมเมิร์ซ จำกัด

ห้างสรรพสินค้าโรบินส์ ประเทศเวียดนาม

RBSJSC	Robinson Department Store (Vietnam) JSC
CRCJSC	Central Retail Corporation (Vietnam) JSC

รีนาเซนเต

CRC Holland	CRC Holland B.V.
CRC Rina	CRC Rinascente S.p.A.
LR	La Rinascente S.p.A.

ซูเปอร์สปอร์ต

SSHJ	บริษัท เอสเอสเอสเอส จำกัด
SPS	บริษัท ซี อาร์ ซี สปอร์ต จำกัด
SPSJSC	CRC Sports (Vietnam) JSC
SPS E- Commerce	บริษัท ซีอาร์ซี สปอร์ต อีคอมเมิร์ซ จำกัด

Central Marketing Group

CMG	บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้งกรุ๊ป จำกัด
C Trading	บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด
Earth Care	บริษัท เอิร์ธแคร์ จำกัด
Matter D	บริษัท แมทเทอร์ ดี จำกัด
Textral Textile	บริษัท เทกซ์ทราล เทกซ์ไทล์ จำกัด
Cetrec	บริษัท ซีเทรคสากล จำกัด
John Master	John Master (M) Sdn. Bhd.
Kiko Garment	Kiko Garments Sdn. Bhd.
Child	Child Boutique Sdn. Bhd
KKR	Kiko Retail Sdn. Bhd
RINS ROY	Rins & Roys Sdn. Bhd
CMG In'l Group	CMG International Group Ltd.
CMG	CMG Central Marketing Group
Malaysia	Malaysia Sdn. Bhd.
CMG Asia 3	CMG Asia Three Ltd.
CMG Asia 4	CMG Asia Four Ltd.
CMG Asia 5	CMG Asia Five Ltd.
CMG S'pore	CMG Group (Singapore) Pte. Ltd.
CMG Vietnam	CMG Vietnam Co., Ltd.
CMG China	Central Marketing Group (Shanghai) Co., Ltd.
CMG	บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้งกรุ๊ป จำกัด

Komonoya

TWT	บริษัท ไทย วัดตส์ จำกัด
-----	-------------------------

บริษัทในกลุ่มธุรกิจอื่น

Central Online	บริษัท เซ็นทรัล ออนไลน์ จำกัด
CDFH	บริษัท ซีดีเอฟ โฮลดิ้ง จำกัด
CDFS	บริษัท เซ็นทรัล ดีวตี้ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
CUT	Central US Trading Ltd.

ธุรกิจสนับสนุน

CNGI	บริษัท เซ็นเนอจี อินโนเวชั่น จำกัด
CGO	บริษัท เซ็นทรัล กรุ๊ป ออนไลน์ จำกัด

บริษัทในกลุ่มฮาร์ดไลน์

ไต้หวัน และบ้าน แอนด์ บียอนด์

CTD	บริษัท ซีอาร์ซี ไต้หวัน จำกัด
CHGM	บริษัท ซีเอชจี มาร์เก็ตติ้ง จำกัด

เพาเวอร์บาย

PBHD	บริษัท พีบีเอสดี จำกัด
PWB	บริษัท เพาเวอร์บาย จำกัด
PBL	บริษัท พีบี โลจิสติก จำกัด
3PLUS	บริษัท ทรี พลัส บริหาร จำกัด
PWB E- Commerce	บริษัท เพาเวอร์บาย อีคอมเมิร์ซ จำกัด

เหียนคิม

NKT	NKT New Solution and Technology Development Investment JSC
NKM	Nguyen Kim Modern Trade Development Investment JSC
NK Trading	Nguyen Kim Trading JSC
Sinco	Saigon Industrial Corporation
NK LX	Nguyen Kim Long Xuyen Co., Ltd.
NK CT	Nguyen Kim Can Tho Co., Ltd.
NK BD	Nguyen Kim Binh Duong One Member Co., Ltd.
NK BMT	Nguyen Kim Buon Ma Thuot One Member Co., Ltd.
NK HPDI	Nguyen Kim Hai Phong Development Investment Co., Ltd.
NK CTD	Nguyen Kim Central Trading Co., Ltd.
NK AS	Nguyen Kim After Sales Service One Member Co., Ltd.

บริษัทในกลุ่มฟู้ด

ฟือปส์ และเซ็นทรัล ฟู้ด ฮอลล์

CFR	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด
CFR E- Commerce	บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล อีคอมเมิร์ซ จำกัด
Pet n Me	บริษัท เซ็นทรัลเพ็ทแอนด์มี จำกัด

แฟมิลีมาร์ท

SMFH	บริษัท เอสเอฟเอ็ม โฮลดิ้ง จำกัด
CFM	บริษัท เซ็นทรัลแฟมิลีมาร์ท จำกัด

Matsumoto Kiyoshi

CMK	บริษัท เซ็นทรัล และมัทสึโมโตะ คิโยชิ จำกัด
-----	---

ลานซี มาร์ท

Lanchi	LCP Trading Services JSC
LC Investment	Lan Chi Investment and Service Co., Ltd.
LC Ha Nam	Lan Chi-Ha Nam Investment and Service Co., Ltd.
LC Trading	Lan Chi Services and Trading Investment Co., Ltd.

ปักซี เวียดนาม

CGSJSC	Central Global Service JSC
Hillborough Group	Hillborough Group Ltd.
Orbit Avenue	Orbit Avenue Sdn. Bhd.
Cap C	บริษัท แคปปิตัล ซี จำกัด

Quinam B.V.

Quinam B.V.	Quinam B.V.
Vindemia	Vindemia SAS
EBT	Espace BIG C Thang Long
Cavi	Cavi Ltd.
Cavi Retail	Cavi Retail Ltd.
E-Cavi	E-Cavi Ltd.
Cavi RE	Cavi Real Estate Ltd.
EBS	EB Services Co., Ltd.
Recess	Recess Logistic and Retail Co., Ltd.
Cavinol	Cavinol Ltd.
New Plan	New Plan Co., Ltd.
New Plan RE	New Plan Real Estate Investment Co., Ltd.
GTVD	General Trading and Distribution Co., Ltd.
GTSD	General Trading Service and Distribution Co., Ltd.
New Grocery	New Grocery Co., Ltd.
GTHP	General Trading of Household Products One Member Co., Ltd.
GTF	General Trading Fashions One Member Co., Ltd.
EBH	EB Hai Phong JSC
EBV	EB Vinh Limited Liability Company
EBND	EB Nam Dinh LLC
EBPT	E.B Phu Thanh LLC
EBTP	EB Tan Phu LLC
EBTH	EB Thanh Hoa LLC
EBHD	EB Hai Duong LLC
EBCT	EB Can Tho LLC
EBBD	EB Binh Duong LLC
EBHue	Espace Business Hue JSC
EBA	Espace Big C An Lac Company Limited

EB New City	EB New City Co., Ltd.
EBD	Espace BIG C Dong Nai
HC RE	Hung Cuong Retail Real Estate Investment Joint Stock Company
CDV	C-Discount Vietnam Co., Ltd.
Viet Nhat RE	Viet Nhat Real Estate JSC
TTS Dong Nai	TTS Dong Nai One Member LLC
DDTV RE	Dong Duong Tra Vinh Real Estate and Retail Supermarket JSC
Viet Nhat SG	Viet Nhat Sai Gon – My Tho Co., Ltd.
NK TG	One Member Limited Company Investment Development Nguyen Kim Tien Giang
Viet Nhat TN	Viet-Nhat Thai Nguyen Real Estate Joint Stock Company

บริษัทร่วมและการร่วมค้า

Sunglass Hut	บริษัท ซันกลาส ฮัท (ประเทศไทย) จำกัด
Samsonite	บริษัท แซมโซไนท์ (ประเทศไทย) จำกัด
MUJI	บริษัท มูจิ รีเทล (ประเทศไทย) จำกัด
GUCCI	บริษัท ลัคซ์วรี กูดส (ประเทศไทย) จำกัด
Bottega	บริษัท บ็อทเทก้า เวเนต้า (ประเทศไทย) จำกัด
Watson	บริษัท เซ็นทรัล วัตสัน จำกัด
Central DFS	บริษัท เซ็นทรัล ดีเอฟเอส จำกัด
VRT	บริษัท แวต รีฟีนด์ เซ็นเตอร์ (ไทยแลนด์) จำกัด
COLVJSC	COL Vietnam JSC
Kokuyo	บริษัท โคคุโย อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด
SOGO	Morningbliss Sdn. Bhd.

โครงสร้างรายได้

ตารางด้านล่างแสดงถึงโครงสร้างรายได้ของ CRC แบ่งตามกลุ่มธุรกิจค้าปลีกของ CRC ทั้ง 3 กลุ่ม ตามช่วงระยะเวลาที่ระบุ

รายได้	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2561		2562		2562		2563	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากธุรกิจกลุ่มแฟชั่น	68,746	36.6	75,228	36.4	77,442	34.8	53,237	33.3	37,339	26.1
รายได้จากธุรกิจกลุ่มฮาร์ดไลน์	38,096	20.3	42,920	20.8	54,277	24.4	38,527	24.1	40,857	28.5
รายได้จากธุรกิจกลุ่มฟู้ด	81,157	43.2	88,472	42.8	91,018	40.8	68,030	42.6	65,039	45.4
รวมรายได้	187,998	100.0	206,620	100.0	222,737	100.0	159,793	100.0	143,234	100.0

ที่มา : แบบ 56-1 ปี 2562 รายงานประจำปี 2562 ของ CRC และข้อมูลภายในของ CRC

(2) ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 ผู้ทำคำเสนอซื้อมีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 375,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 3,750,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และมีทุนชำระแล้วเท่ากับ 375,000,000 บาท

■ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ณ วันที่ 12 ตุลาคม 2563 (ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด) CRC มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 6,320,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 6,320,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท และมีทุนชำระแล้วเท่ากับ 6,031,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 6,031,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

(3) รายชื่อผู้ถือหุ้น

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. CRC	3,749,998	100.0
2. นาย ทศ จิราธิวัฒน์	1	0.0
3. นาย ปริญญ์ จิราธิวัฒน์	1	0.0
รวม	3,750,000	100.0

■ **CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ**

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของ CRC ณ วันที่ 12 ตุลาคม 2563 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. บริษัท ห้างเซ็นทรัล ดีพาร์ทเมนท์สโตร์ จำกัด ("HCDS")	2,114,284,890	35.06
2. DEUTSCHE BANK AG SINGAPORE - PWM ¹	277,963,444	4.61
3. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	158,190,702	2.62
4. สำนักงานประกันสังคม	130,020,166	2.16
5. SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES LIMITED	88,408,069	1.47
6. นายณรงค์ฤทธิ์ จิราธิวัฒน์	72,812,379	1.21
7. นายสุทธิเดช จิราธิวัฒน์	55,970,215	0.93
8. นายพิชัย จิราธิวัฒน์	53,227,462	0.88
9. UBS AG SINGAPORE BRANCH	52,996,525	0.88
10. นายวัฒน์ จิราธิวัฒน์	52,237,603	0.87
11. ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	2,974,888,545	49.33
รวม	6,031,000,000	100.00

หมายเหตุ : ¹ประกอบด้วยการถือหุ้นโดย Hawthorn Resources Limited จำนวน 254,880,539 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 4.23 โดย Hawthorn Resources Limited เป็นบริษัทที่ตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของเขตบริหารพิเศษฮ่องกงแห่งสาธารณรัฐประชาชนจีน ประกอบธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) โดยมี OAL Holding Limited เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ 100.0 โดย OAL Holding Limited เป็นบริษัทที่ตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของหมู่เกาะบริติช เวอร์จิน ประกอบธุรกิจการถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding Company) ซึ่งมีบุคคลในตระกูลจิราธิวัฒน์จำนวน 78 ราย เป็นผู้รับผลประโยชน์ (Beneficiary Owner) (โดยผู้ถือหุ้นทุกรายใน HCDS เป็นผู้ถือหุ้นใน OAL Holding Limited)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 HCDS มีรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)
1. นายณรงค์ฤทธิ์ จิราธิวัฒน์	11,873,980	3.49
2. นายทศ จิราธิวัฒน์	11,772,740	3.47
3. นายปริญญา จิราธิวัฒน์	11,772,740	3.47
4. นายสุทธิเดช จิราธิวัฒน์	9,103,850	2.68
5. นายพิชัย จิราธิวัฒน์	8,490,577	2.50
6. นายวัฒน์ จิราธิวัฒน์	8,490,579	2.50
7. นายสุทธิดีศักดิ์ จิราธิวัฒน์	7,918,096	2.33
8. นางสาวเนตรอนงค์ จิราธิวัฒน์	7,913,639	2.33
9. นางณัฐธิดา บุญศรี	7,317,755	2.15
10. นางสาวธำพิดา นรพัลลภ	7,317,755	2.15
11. ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ ¹	247,778,284	72.93
รวม	339,749,995	100.00

หมายเหตุ : ¹ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ ประกอบด้วยบุคคลในตระกูลจิราธิวัฒน์จำนวน 67 ราย

(4) รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

■ ผู้ทำคำเสนอชื่อ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทของผู้ทำคำเสนอชื่อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายสุทธศักดิ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการ
2. นายสุทธิธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการ
3. นายปริญญา จิราธิวัฒน์	กรรมการ
4. นายทศ จิราธิวัฒน์	กรรมการ
5. นายสุทธินสาร จิราธิวัฒน์	กรรมการ
6. นางสาวสุกุลยา เชื้อวัฒนะสกุล	กรรมการ

■ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอชื่อ

รายชื่อคณะกรรมการบริษัทของ CRC ณ วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563 มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง
1. ดร. ประสาร ไตรรัตน์วรกุล	ประธานกรรมการ
2. นายสุทธิชัย จิราธิวัฒน์	รองประธานกรรมการ
3. นายสุทธิเกียรติ จิราธิวัฒน์	รองประธานกรรมการ
4. นางปรารถนา มงคลกุล	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
5. นางภัทริยา เบญจพลชัย	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
6. ดร. อรรชกา สีบุญเรือง	กรรมการอิสระ
7. นายสมพงษ์ ตันธพาทย์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
8. นายครรชิต บุนะจินดา	กรรมการอิสระ
9. นางยุวดี จิราธิวัฒน์	กรรมการ และกรรมการบริหาร
10. ศ.ดร.สุทธิพันธ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการ
11. นายสุทธิลักษณ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการ
12. นายปริญญา จิราธิวัฒน์	กรรมการ
13. นายทศ จิราธิวัฒน์	กรรมการ และประธานกรรมการบริหาร
14. นายพิชัย จิราธิวัฒน์	กรรมการ
15. นายณัฐ โภคทรัพย์	กรรมการ และกรรมการบริหาร

(5) สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อ

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของผู้ทำคำเสนอซื้อสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 2561 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: ล้านบาท ยกเว้นได้ระบุเป็นอย่างอื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2560	2561	2562
สินทรัพย์รวม	375	1,238	3,941
หนี้สินรวม	0	864	3,527
ส่วนของผู้ถือหุ้น	374	374	414
ทุนจดทะเบียน	375	375	375
ทุนที่ออกชำระแล้ว	375	375	375
รายได้รวม	-	4	1,396 ^{/2}
ค่าใช้จ่ายรวม	0	4	49
กำไรสุทธิ	(0.05)	(0.08)	1,347
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.01)	(0.02)	359.14
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) ^{/1}	0.00	0.00	348.50
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) ^{/1}	99.85	99.82	110.46

ที่มา: งบการเงินเฉพาะกิจการที่ตรวจสอบแล้วของบริษัท พีบีเอสดี จำกัด

หมายเหตุ: ^{/1} คำนวณจาก จำนวนหุ้น ที่ออกและชำระแล้วทั้งหมด 3,750,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท

^{/2} รายได้รวมสำหรับปี 2562 โดยหักมาจากเงินปันผล

- **CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ**

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของ CRC สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 2561 และ 2562 และสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: ล้านบาท ยกเว้นได้ระบุเป็นอย่างอื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2561		2562		2562		2563	
	งบการเงิน เฉพาะ กิจการ	งบการเงิน รวม	งบการเงิน เฉพาะ กิจการ	งบการเงิน รวม	งบการเงิน เฉพาะ กิจการ	งบการเงิน รวม	งบการเงิน เฉพาะ กิจการ	งบการเงิน รวม	งบการเงิน เฉพาะ กิจการ	งบการเงิน รวม
สินทรัพย์รวม	53,358	260,989	71,319	177,357	78,057	186,945	78,692	183,216	126,976	250,326
หนี้สินรวม	41,957	194,350	48,488	110,030	58,477	145,986	40,537	116,220	48,719	189,609
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	11,401	66,638	22,831	67,327	19,580	40,959	38,154	66,996	78,257	60,716
ทุนจดทะเบียน	2,114	2,114	4,700	4,700	6,320	6,320	4,700	4,700	6,320	6,320
ทุนที่ออกชำระแล้ว	2,114	2,114	4,700	4,700	4,700	4,700	4,700	4,700	6,031	6,031
รายได้รวม	9,031	187,998	3,034	206,620	34,576	222,737	20,412	159,793	4,684	143,234
ค่าใช้จ่ายรวม	2,458	180,089	3,061	193,214	1,523	208,273	515	151,763	638	142,374
กำไรจากการดำเนินงานต่อเนื่อง ¹	6,559	7,534	(185)	11,105	33,028	12,359	19,327	5,860	3,545	(760)
กำไรสุทธิ ²	6,559	4,988	(185)	10,033	33,028	12,359	19,327	5,860	3,545	(760)
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	6,559	4,632	(185)	11,822	33,028	10,633	19,327	4,653	3,545	(1,010)
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจากการดำเนินงานต่อเนื่อง (บาท) ³	3.10	3.28	(0.06)	4.09	7.03	2.26	4.11	0.99	0.61	(0.17)
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) ⁴	1.00	n.a.	1.10	n.a.	7.71	n.a.	0.85	n.a.	0.16	n.a.
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) ³	5.39	31.52	4.86	14.32	4.17	8.71	8.12	14.25	12.98	10.07

ที่มา: ผู้ถือหุ้นสามารถดูงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของ CRC ได้จาก เว็บไซต์ ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.co.th) หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ (www.set.or.th)

หมายเหตุ: ¹รวมส่วนแบ่งของกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ก่อนขาดทุนสำหรับปีของการดำเนินงานที่ยกเลิกสุทธิจากภาษี

²รวมขาดทุนสำหรับปีของการดำเนินงานที่ยกเลิกสุทธิจากภาษี

³คำนวณโดยปรับมูลค่าที่ตราไว้เป็นหุ้นละ 1 บาท เพื่อการเปรียบเทียบ

⁴เงินปันผลต่อหุ้นที่ CRC ประกาศและจ่ายในรอบผลประกอบการดังกล่าวหารด้วยจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วสำหรับรอบระยะเวลานั้น ๆ โดยปรับมูลค่าที่ตราไว้เป็นหุ้นละ 1 บาท

(6) ภาระผูกพันที่มีนัยสำคัญ

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผู้ทำคำเสนอซื้อที่มีภาระผูกพันที่มีนัยสำคัญ ซึ่งแสดงไว้ในงบการเงินเฉพาะกิจการที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ได้แก่ เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน แห่งหนึ่ง จำนวน 3,156 ล้านบาท

■ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 CRC มีภาระผูกพันที่มีนัยสำคัญ ซึ่งแสดงไว้ในงบการเงินรวมที่สอบทานแล้ว สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ดังนี้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563

งบการเงินรวม
(ล้านบาท)

ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน**สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้**

อาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น	1,625
---------------------------	-------

ค่าพัฒนาระบบ	16
--------------	----

เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	37
--	----

รวม	1,678
------------	--------------

ภาระผูกพันอื่นๆ

เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้าและวัสดุที่ยังไม่ได้ใช้	2,045
--	-------

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	1,018
---------------------------	-------

รวม	3,063
------------	--------------

นอกจากนี้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 CRC ยังมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งแสดงไว้ในงบการเงินรวมที่สอบทานแล้ว สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ดังนี้

กรณีพิพาทเกี่ยวกับขอบเขตของที่ดินเช่า

ในระหว่างปี 2562 CRC ถูกฟ้องโดยเจ้าของที่ดินแห่งหนึ่งซึ่งสัญญาเช่าสิ้นสุด เนื่องจากกรณีพิพาทเกี่ยวกับขอบเขตของแปลงที่ดิน ให้ชำระค่าเสียหายเป็นจำนวน 3,815 ล้านบาท คดีดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลชั้นต้นกรุงเทพใต้ โดยฝ่ายบริหารของ CRC เชื่อว่าการเรียกร้องดังกล่าวมีแนวโน้มไม่ประสบผลสำเร็จและไม่มีความจำเป็นที่ต้องตั้งประมาณการที่จะต้องจ่ายในอนาคต (รายละเอียดตามข้อ 1.2 (8))

กรณีพิพาทเกี่ยวกับใบอนุญาตการก่อสร้างห้างสรรพสินค้า

CRC เข้าห้างสรรพสินค้าที่ก่อสร้างโดยกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง กิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวถูกฟ้องโดยบุคคลภายนอกเกี่ยวกับใบอนุญาตการก่อสร้างห้างสรรพสินค้าในอิตาลี ซึ่งเทศบาลกรุงโรมหรือเจ้าพนักงานที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการเฉพาะกิจอาจ (ก) มีคำสั่งให้รื้อถอนงานก่อสร้างและตัดแปลงทั้งหมดหรือบางส่วน คำสั่งให้รื้อถอนดังกล่าวอาจเป็นการลดพื้นที่ขายสุทธิของห้างสรรพสินค้า ส่งผลให้ CRC ต้องปิดห้างสรรพสินค้าเป็นการชั่วคราว หรือ (ข) มีคำสั่งห้ามไม่ให้เข้าออกห้างสรรพสินค้า หรือมีคำสั่งให้จ่ายค่าปรับอย่างน้อย 40 ล้านยูโร และ/หรือค่าเสียหาย 5 ล้านยูโรโดยประมาณ ในวันที่ 18 มิถุนายน 2563 ได้มีการพิจารณาคดีและสืบพยานในวันที่ 9 กันยายน 2563 คณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศอิตาลีได้มีคำวินิจฉัยฎีกาเสนอคำร้องคัดค้านใบอนุญาตการก่อสร้างให้เป็นโมฆะ เนื่องจากคณะกรรมการกฤษฎีกามีความเห็นว่าการก่อสร้างดังกล่าวได้ออกอย่างถูกต้องตามกฎหมายและมีผลสมบูรณ์ภายใต้อำนาจของเทศบาลแห่งกรุงโรม อย่างไรก็ตามผู้ร้องยังได้ยื่นคำร้องต่อศาลปกครองภูมิภาค (Administrative Regional Court) พิพาทในส่วนเนื้อหาของใบอนุญาตและเรียกร้องค่าสินไหมทดแทน ปัจจุบันยังไม่มีกรณีตัดสินและไม่สามารถประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างสมเหตุสมผล โดยฝ่ายบริหารของ CRC เชื่อว่าการเรียกร้องดังกล่าวมีแนวโน้มไม่ประสบผลสำเร็จและไม่มีความจำเป็นที่ต้องตั้งประมาณการที่จะต้องจ่ายในอนาคต (รายละเอียดตามข้อ 1.2 (8))

(7) ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติการกระทำความผิดทางอาญา

-ไม่มี-

(8) ข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่สิ้นสุด

■ ผู้ทำคำเสนอซื้อ

-ไม่มี-

■ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 CRC ไม่มีคดีความหรือข้อเรียกร้องที่มีสาระสำคัญซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการและอาจส่งผลกระทบต่อกรดำเนินการธุรกิจของ CRC นอกจากกรณีดังต่อไปนี้

1. ข้อพิพาทเกี่ยวกับการปรับปรุงห้างสรรพสินค้าในประเทศอิตาลี

ห้างสรรพสินค้าของ CRC ซึ่งตั้งอยู่ที่ Via del Tritone ในกรุงโรม (“สาขา Tritone”) ซึ่งเป็นอาคารที่มีความสำคัญทางประวัติศาสตร์ที่เช่าจาก Rina Estate Italia S.r.l. (“REI”) บริษัทในเครือของกลุ่มเซ็นทรัลอยู่ในระหว่างคดีพิพาทในประเทศอิตาลี ซึ่งเกิดจากการที่ REI (โดยการร้องขอจาก CRC) ได้ดำเนินการก่อสร้างและตัดแปลงอาคาร (“งานก่อสร้างและตัดแปลง”) ภายหลังได้รับใบอนุญาตก่อสร้างอาคารจากเทศบาลแห่งกรุงโรม (Municipality of Rome) และสำนักงานมรดก (Heritage Office) ซึ่งเป็น

เจ้าหน้าที่ท้องถิ่น (“ใบอนุญาตก่อสร้างฉบับเดิม”) ต่อมาในปี 2555 เจ้าของอาคารที่ตั้งอยู่ใกล้เคียง (“ผู้ร้อง”) ได้คัดค้านว่าใบอนุญาตก่อสร้างฉบับเดิมไม่ชอบด้วยกฎหมาย และในเดือนมกราคม 2561 คณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศไทย (Council of State) ได้มีคำสั่งที่ 405/2018 ตัดสินให้ใบอนุญาตก่อสร้างฉบับเดิมเป็นโมฆะ ต่อมาในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 ผู้ร้องได้ยื่นคำร้องต่อคณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศไทยเพื่อให้มีคำสั่งรื้อถอนงานก่อสร้างและตัดแปลง ซึ่งครอบคลุมพื้นที่ของอาคารประมาณ 4,000 ตารางเมตร หรือเท่ากับประมาณร้อยละ 32.4 ของพื้นที่ขายสุทธิของสาขา Tritone

เมื่อเดือนเมษายน 2561 เทศบาลแห่งกรุงโรมได้ออกใบอนุญาตก่อสร้างอาคารฉบับใหม่สำหรับงานก่อสร้างและตัดแปลงเพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดของใบอนุญาตก่อสร้างฉบับเดิมตามความเห็นของสำนักงานเมืองมรดก (“ใบอนุญาตก่อสร้างฉบับใหม่”) ซึ่งผู้ร้องได้คัดค้านความเห็นของสำนักงานเมืองมรดกและการออกใบอนุญาตก่อสร้างฉบับใหม่ต่อศาลปกครองแห่งกรุงโรม (Administrative Court of Rome) โดยร้องขอให้มีคำสั่งให้ใบอนุญาตก่อสร้างฉบับใหม่เป็นโมฆะ และให้รื้อถอนงานก่อสร้างและตัดแปลง หรือหากไม่ทำการรื้อถอน จะต้องชำระค่าปรับเป็นจำนวนอย่างน้อย 40.0 ล้านยูโร (หรือประมาณ 1,472 ล้านบาท) จากการประเมินมูลค่าของผู้ร้อง นอกจากนี้ ผู้ร้องยังเรียกร้องค่าเสียหายจำนวนประมาณ 5.0 ล้านยูโร (หรือประมาณ 184 ล้านบาท) และผู้ร้องยังได้ยื่นคำร้องต่อประธานาธิบดีของประเทศไทยเกี่ยวกับข้อเรียกร้องดังกล่าว ซึ่งได้มีการรวมกระบวนการพิจารณาคดีกับคดีที่ยื่นต่อศาลปกครองแห่งกรุงโรม ต่อมาคณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศไทยได้มีคำสั่งที่ 6580 เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2562 ให้ใบอนุญาตก่อสร้างฉบับใหม่เป็นโมฆะ (ซึ่งคำสั่งดังกล่าวส่งผลให้คำร้องเกี่ยวกับใบอนุญาตก่อสร้างฉบับเดิมที่ผู้ร้องยื่นในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 เป็นอันยุติ) ด้วยเหตุนี้ ผู้ร้องจึงได้ยื่นคำร้องต่อคณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศไทยอีกครั้งเพื่อให้มีคำสั่งรื้อถอนงานก่อสร้างและตัดแปลง ซึ่งครอบคลุมพื้นที่ของอาคารประมาณ 4,000 ตารางเมตร และมีคำสั่งห้ามมิให้ผู้ใดเข้าออกทางสรรพสินค้า ห้ามมิให้ผู้ใดนำอาคารเก่าซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของทางสรรพสินค้า (“Palazzetto C”) ไปใช้ประโยชน์ในเชิงพาณิชย์ และแต่งตั้งเจ้าพนักงานเป็นการเฉพาะกิจเพื่อให้บังคับตามคำสั่งดังกล่าวแทนเทศบาลแห่งกรุงโรมหากเทศบาลแห่งกรุงโรมไม่ยอมปฏิบัติตามคำสั่งเช่นว่านี้

ภายใต้กฎหมายของประเทศไทย ในกรณีที่ใบอนุญาตก่อสร้างถูกเพิกถอนและไม่มีการออกใบอนุญาตฉบับแก้ไขเพื่อแทนที่ใบอนุญาตก่อสร้างที่ถูกเพิกถอน หน่วยงานที่มีอำนาจ (กล่าวคือ เทศบาลแห่งกรุงโรม) อาจใช้อำนาจตาม Section 38 ของ Presidential Decree เลขที่ 380 ฉบับลงวันที่ 6 มิถุนายน 2544 เพื่อมีคำสั่งให้รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่ก่อสร้างขึ้นโดยมิชอบ หรือหากไม่สามารถดำเนินการรื้อถอนได้ (โดยอาจเป็นสาเหตุด้านความปลอดภัยหรือด้านเทคนิค) หน่วยงานที่มีอำนาจอาจมีคำสั่งให้ชำระค่าปรับเป็นจำนวนเงินเท่ากับราคาตลาดของสิ่งปลูกสร้างที่ก่อสร้างขึ้นโดยมิชอบ

เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562 เทศบาลแห่งกรุงโรมได้ออกใบอนุญาตฉบับแก้ไข (“ใบอนุญาตฉบับแก้ไข”) เพื่อแก้ไขความไม่ถูกต้องของใบอนุญาตก่อสร้างฉบับเดิมและใบอนุญาตก่อสร้างฉบับใหม่ อย่างไรก็ตาม ผู้ร้องอาจโต้แย้งคัดค้านใบอนุญาตฉบับแก้ไข และหากผู้ร้องโต้แย้งคัดค้านใบอนุญาตฉบับแก้ไขหรือข้อพิพาทที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาเป็นผลสำเร็จหรือมีการตรวจพบข้อบกพร่องใด ๆ ในการดำเนินคดีเพื่อโต้แย้งคัดค้านใบอนุญาตฉบับแก้ไข อาจส่งผลให้ใบอนุญาตฉบับแก้ไขตกเป็นโมฆะหรือโมฆียะ ใน

กรณีนี้ มีความเป็นไปได้ว่าเทศบาลแห่งกรุงโรม หรือเจ้าพนักงานที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการเฉพาะกิจอาจ (ก) มีคำสั่งให้รื้อถอนงานก่อสร้างและตัดแปลงทั้งหมดหรือบางส่วน (ไม่เกินประมาณ 4,000 ตร.ม.) หรือ (ข) มีคำสั่งห้ามมิให้ผู้ใดเข้าออกห้างสรรพสินค้าหรือ Palazzetto C หรือมีคำสั่งให้จ่ายค่าปรับสำหรับงานก่อสร้างและตัดแปลงหากไม่สามารถดำเนินการรื้อถอนได้ คำสั่งให้รื้อถอนดังกล่าวอาจเป็นการลดพื้นที่ขายสุทธิของห้างสรรพสินค้า ส่งผลให้ CRC ต้องปิดห้างสรรพสินค้าเป็นการชั่วคราว และส่งผลกระทบในทางลบต่อผลการดำเนินงานของ CRC ในประเทศอิตาลี นอกจากนี้ คำสั่งดังกล่าวยังอาจส่งผลกระทบในทางลบต่อความสัมพันธ์ระหว่างแบรนด์ต่าง ๆ ซึ่งได้รับสิทธิในการใช้พื้นที่ที่ได้รับผลกระทบ หรือก่อให้เกิดข้อเรียกร้องต่อ CRC จากการผิดสัญญาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ กระแสเงินสด ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และโอกาสทางธุรกิจของ CRC อันนี้ในส่วน of ค่าปรับสำหรับงานก่อสร้างและตัดแปลงนั้น REI ในฐานะเจ้าของอาคารนั้น จะต้องรับผิดชอบในการชำระค่าปรับดังกล่าวโดยตรง อย่างไรก็ตาม หาก REI ไม่ปฏิบัติตามหน้าที่ในการชำระค่าปรับ เช่นว่านี้ La Rinascente S.p.A. (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ) อาจต้องรับผิดชอบในการชำระค่าปรับภายใต้กฎหมายอิตาลีหาก La Rinascente S.p.A. มีส่วนเกี่ยวข้องโดยตรงกับการวางแผนและการปรับปรุงอาคารที่เป็นประเด็น ในการนี้ La Rinascente S.p.A. ยังคงมีสิทธิในการร้องขอต่อศาลเพื่อโต้แย้งคัดค้านคำสั่งดังกล่าวและใช้สิทธิไต่เบี่ยงเพื่อเรียกร้องค่าปรับที่ได้ชำระไปจาก REI หรือหน่วยงานทางปกครองที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

ต่อมาผู้ร้องได้โต้แย้งต่อคณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศไทย เนื่องจากเทศบาลแห่งกรุงโรมไม่มีอำนาจออกใบอนุญาตฉบับแก้ไขดังกล่าว และได้มีการพิจารณาคดีและสืบพยานในวันที่ 18 มิถุนายน 2563 และในวันที่ 9 กันยายน 2563 คณะกรรมการกฤษฎีกาของประเทศไทยได้ตัดสินให้ CRC เป็นฝ่ายชนะคดีโดยเห็นว่าใบอนุญาตฉบับแก้ไขนั้นได้ออกอย่างถูกต้องตามกฎหมายและมีผลสมบูรณ์ภายใต้อำนาจของเทศบาลแห่งกรุงโรม อย่างไรก็ตาม ผู้ร้องยังได้ยื่นคำร้องต่อศาลปกครองในภูมิภาค (Regional Administrative Court) พิพาทในส่วนเนื้อหาของใบอนุญาตฉบับแก้ไขและการเรียกร้องค่าสินไหมทดแทน ซึ่งจะต้องมีการพิจารณาคดีในลำดับต่อไป

2. ข้อพิพาททางภาษีในประเทศอิตาลี

เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2561 หน่วยงานภาษีท้องถิ่นได้ออกหนังสือแจ้งหลักเกณฑ์การประเมินการพิจารณาภาษีของธุรกิจการให้บริการบางประเภทระหว่างปี 2556 ซึ่งเป็นบริการที่บริษัทย่อยในประเทศอิตาลีของ CRC ให้แก่ Global Blue Italia S.r.l. ซึ่งเป็นบริษัทให้บริการด้านคืนภาษี (Tax Refund Company) จากการใช้จ่ายของนักท่องเที่ยว และปัจจุบัน CRC ยังคงให้บริการดังกล่าว บริษัทย่อยในประเทศอิตาลีของ CRC เห็นว่าบริการดังกล่าวเป็น “การให้บริการในลักษณะเป็นตัวกลาง” ซึ่งไม่ต้องเสียภาษีมูลค่าเพิ่ม ในขณะที่หน่วยงานภาษีท้องถิ่นของประเทศไทยเห็นว่าบริการดังกล่าวเป็น “การให้บริการสื่อโฆษณาและการส่งเสริมการขาย” ซึ่งต้องเสียภาษีมูลค่าเพิ่ม ทั้งนี้ เมื่อเดือนมกราคม 2562 CRC ได้ยื่นอุทธรณ์หนังสือแจ้งหลักเกณฑ์การประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการภาษีท้องถิ่นแห่งเมืองมิลาน (Milan Provincial Tax Commission) และคณะกรรมการภาษีดังกล่าวได้มีคำวินิจฉัยเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2562 ว่าการตีความของหน่วยงานภาษีท้องถิ่นไม่ถูกต้องและการตีความของ CRC ว่าการให้บริการดังกล่าวเป็น “การให้บริการ

ในลักษณะเป็นตัวกลาง” ซึ่งไม่ต้องเสียภาษีมูลค่าเพิ่มถูกต้องแล้ว ตลอดจนมีคำสั่งให้หน่วยงานภาษีท้องถิ่นใช้ค่าธรรมเนียมทนายความให้แก่ CRC นอกจากนี้ Global Blue Italia S.r.l. ยังได้ร้องขอให้หน่วยงานภาษีกกลางของประเทศอิตาลีพิจารณาในประเด็นดังกล่าวและหน่วยงานภาษีดังกล่าวได้มีคำวินิจฉัยเมื่อไม่นานมานี้ โดยยืนยันว่าการดำเนินการของ Global Blue Italia S.r.l. (ซึ่งสอดคล้องกับการดำเนินการของ CRC) มีเหตุผลและถูกต้องแล้ว

แม้ว่าผลของคำวินิจฉัยของคณะกรรมการภาษีท้องถิ่นแห่งเมืองมิลานและหน่วยงานภาษีกกลางของประเทศอิตาลีจะเป็นคุณต่อ CRC แต่หน่วยงานภาษีท้องถิ่นได้ใช้สิทธิอุทธรณ์คำวินิจฉัยดังกล่าวต่อคณะกรรมการภาษีภูมิภาคแห่งเมืองมิลาน (Milan Regional Tax Commission) แล้วในปี 2563 และ CRC ไม่สามารถรับรองได้ว่าจะมีการกลับคำวินิจฉัยของคณะกรรมการภาษีท้องถิ่นแห่งเมืองมิลานหรือไม่ ซึ่งหากเกิดกรณีดังกล่าว CRC อาจจะมีคามผิดและจะต้องชำระค่าภาษี ค่าปรับและดอกเบี้ยรวมจำนวนประมาณ 2.5 ล้านยูโร (หรือประมาณ 92 ล้านบาท) ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 CRC ยังมิได้มีการตั้งสำรองสำหรับความรับผิดที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากนี้ CRC ยังอาจต้องชำระค่าปรับเพิ่มเติมอีกหากมีการประเมินภาษีในลักษณะเช่นเดียวกันนี้อีกสำหรับช่วงเวลาภายหลังปี 2556 เช่น ในเดือนพฤศจิกายน 2562 หน่วยงานภาษีท้องถิ่นได้ออกหนังสือแจ้งหลักเกณฑ์การประเมินการพิจารณาภาษีของธุรกิจการให้บริการในลักษณะเดียวกันของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในประเทศอิตาลีซึ่งได้ให้บริการในปี 2557 โดยในกรณีนี้ CRC อาจต้องชำระค่าภาษี ค่าปรับและดอกเบี้ยรวมจำนวนประมาณ 2.5 ล้านยูโร (หรือประมาณ 93 ล้านบาท) และบริษัทย่อยดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์การประเมินภาษีแล้วเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2563

นอกจากนี้ กฎหมายอาญาทางภาษีของประเทศอิตาลี กำหนดไว้ว่า หากจำนวนภาษีพิพาทเกินกว่า 150,000 ยูโร (หรือประมาณ 5.5 ล้านบาท) พนักงานอัยการจะต้องได้รับแจ้งและดำเนินการสืบสวนสอบสวนกรรมการรายหนึ่งของ La Rinascente S.p.A. ซึ่งเดิมเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเป็นผู้ที่ลงลายมือชื่อในการยื่นแบบแสดงรายการภาษีมูลค่าเพิ่มตามข้อพิพาทนี้ อนึ่ง CRC ได้ดำเนินการแจ้งพนักงานอัยการและศาลที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับคำวินิจฉัยของคณะกรรมการภาษีท้องถิ่นแห่งเมืองมิลานที่มีผลเป็นคุณแก่ CRC แล้ว

3. ข้อพิพาทเกี่ยวกับลานจอดรถห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลชิดลม

ที่ดินแปลงหนึ่งซึ่งตั้งอยู่ข้างห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลชิดลมและ CRC เคยเช่าเพื่อใช้เป็นลานจอดรถสำหรับห้างสรรพสินค้าเซ็นทรัลชิดลมอยู่ในระหว่างคดีพิพาทในประเทศไทย เจ้าของที่ดินแปลงดังกล่าวได้ยื่นฟ้อง CRC และบริษัทร่วมของ HCDS เป็นคดีซึ่งมีจำนวนทุนทรัพย์ 3,815 ล้านบาท โดยกล่าวอ้างว่า CRC ได้ผิดสัญญาเช่าเนื่องจากไม่ส่งมอบคืนที่ดินที่เช่าให้ครบถ้วนหลังจากสัญญาเช่าสิ้นสุดลงเมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งกล่าวอ้างว่ากรณีดังกล่าวทำให้ไม่มีผู้สนใจเช่าที่ดินแปลงดังกล่าว แม้ว่าเจ้าของที่ดินจะได้นำที่ดินออกประมูลเพื่อหาผู้เช่ารายใหม่แล้วก็ตาม ทั้งนี้ คดีมีประเด็นข้อพิพาทที่กล่าวอ้างเกี่ยวกับแนวเขตของที่ดินที่เช่าเพียงเล็กน้อยเท่านั้นที่ต้องส่งมอบคืนหลังจากสัญญาเช่าสิ้นสุดลงตามสัญญาเช่าที่ดินและที่กล่าวอ้างว่าสิ่งปลูกสร้างที่มีการก่อสร้างในระหว่างอายุสัญญาเช่านั้น มีการก่อสร้างรุกล้ำแนวเขต

ที่ดินที่เช่าหรือไม่ ในการนี้ เจ้าของที่ดินได้ร้องขอให้ศาลมีคำสั่งให้ CRC ส่งมอบที่ดินที่เช่าคืนให้ครบถ้วนตามแนวเขตของที่ดินที่เจ้าของที่ดินกล่าวอ้าง (หรือให้ CRC ซื้อที่ดินพิพาทจากเจ้าของที่ดิน) ให้ CRC รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่เจ้าของที่ดินอ้างว่ารุกล้ำที่ดินที่เช่า ให้ CRC ชำระค่าปรับจำนวน 22.6 ล้านบาท และค่าปรับรายวันวันละ 200,000 บาท จนกว่าจะส่งมอบคืนที่ดินที่เช่าครบถ้วน และรื้อถอนสิ่งปลูกสร้างส่วนที่อ้างว่ามีการก่อสร้างรุกล้ำแนวเขตที่ดินที่เช่า และให้ CRC และบริษัทร่วมของ HCDS ร่วมกันและแทนกันชำระค่าเสียหายอีกจำนวน 3,581.2 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 14 กันยายน 2563 คดีดังกล่าวยังอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลแพ่งกรุงเทพใต้ ซึ่งได้มีการสืบพยานโจทก์ไปแล้วเมื่อวันที่ 14 และ 15 กรกฎาคม 2563 โดยศาลนัดสืบพยานโจทก์ครั้งต่อไปในวันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 และนัดสืบพยานฝ่าย CRC ในวันที่ 9 และ 23 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งทีมทนายความได้เตรียมความพร้อมในการสืบพยานไว้แล้ว อย่างไรก็ตาม CRC เชื่อว่า CRC ได้ปฏิบัติตามสัญญาเช่าที่ดินอย่างถูกต้องและเห็นว่าข้อเรียกร้องในคดีดังกล่าวไม่มีมูล มีเพียงการกล่าวอ้างลอย ๆ และไม่่าจะประสบผลสำเร็จ จึงไม่จำเป็นต้องตั้งสำรองสำหรับกรณีดังกล่าว

ทั้งนี้ อัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินยูโรและเงินบาทที่อ้างถึงในข้อนี้ อ้างอิงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินยูโรและเงินบาทในอัตรา 1 ยูโรเท่ากับ 36.8093 บาท ซึ่งประกาศโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 30 ตุลาคม 2563

2. ข้อมูลเกี่ยวกับผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

- ชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่: ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ 191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์: (02) 618-1000, (02) 231-3777
- ชื่อ: บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่: ชั้น 6, 8-11 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1 252/6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
โทรศัพท์: (02) 165-5555 กด 2 แล้วตามด้วยกด 4

3. ข้อมูลเกี่ยวกับที่ปรึกษาอื่น

- ชื่อ: บริษัทสำนักงานกฎหมาย แคปปิตอล จำกัด
หน้าที่: ที่ปรึกษากฎหมาย
ที่อยู่: 44 อาคารสมูทไคฟ ชั้น 16 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500
โทรศัพท์: (02) 633-9088
โทรสาร: (02) 633-9089

4. ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ทำคำเสนอซื้อกับกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกรรมการของกิจการ

4.1 สรุปสาระสำคัญของสัญญา/ข้อตกลง/บันทึกความเข้าใจ ที่ผู้ทำคำเสนอซื้อกระทำขึ้นก่อนการยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของกิจการ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ไม่ว่าการทำสัญญา/ข้อตกลง/บันทึกความเข้าใจดังกล่าว จะเป็นการทำเพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ในคำเสนอซื้อหรือไม่ก็ตาม

CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อได้เข้าทำบันทึกความเข้าใจกับ (1) บริษัท โฮลด์ โคลล์ จำกัด (“Hold COL”) และ (2) นายวรวิทย์ อุ๋นใจ โดยบุคคลดังกล่าวตกลงที่จะตอบรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ โดยการขายหุ้นใน COL ที่ตนถืออยู่ ณ วันที่เข้าทำบันทึกความเข้าใจ ตลอดจนหุ้นที่ตนได้มาภายหลังจากวันที่ทำบันทึกความเข้าใจ (หากมี) (อนึ่ง ณ วันที่เข้าทำบันทึกความเข้าใจ Hold COL ถือหุ้นจำนวน 225,704,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 35.27 และนายวรวิทย์ อุ๋นใจถือหุ้นจำนวน 57,577,600 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9.00 โดยนายวรวิทย์ อุ๋นใจตกลงเพิ่มเติมว่าจะดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นรายอื่นขายหุ้นอีกจำนวน 12,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.87 ตลอดจนหุ้นอื่นทั้งหมดที่บุคคลดังกล่าวได้มาภายหลังจากวันที่ทำบันทึกความเข้าใจฉบับนี้ (หากมี) ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ด้วย) และตกลงจะให้ความร่วมมือและจะดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็นเพื่อให้การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ และการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เสร็จสมบูรณ์ ทั้งนี้ บันทึกความเข้าใจดังกล่าวจะสิ้นสุดลงในกรณีที่ (1) คู่สัญญาทั้งสองฝ่ายตกลงเป็นหนังสือให้บันทึกความเข้าใจสิ้นสุดลง (2) คู่สัญญาฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดปฏิบัติผิดเงื่อนไขตามที่ระบุในบันทึกความเข้าใจ และคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งได้ส่งหนังสือเพื่อบอกเลิกบันทึกความเข้าใจ (3) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ COL มีมติไม่อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ มีมติไม่อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ดังกล่าว หรือ (4) มีการยกเลิกการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ อนึ่ง คู่สัญญาได้เข้าทำบันทึกความเข้าใจเมื่อวันที่ 14 กันยายน 2563 โดยมี บริษัทสำนักงานกฎหมาย แคปปิตอล จำกัด เป็นที่ปรึกษาในการทำบันทึกความเข้าใจดังกล่าว

4.2 การถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อ (กรณีผู้ทำคำเสนอซื้อเป็นนิติบุคคล) ในกิจการ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการ (กรณีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการเป็นนิติบุคคล)

4.2.1 การถือหุ้นในกิจการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

-ไม่มี-

4.2.2 การถือหุ้นในกิจการโดยกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

กรรมการผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นอยู่ในกิจการ ดังต่อไปนี้

ชื่อ	สถานะในผู้ทำคำเสนอซื้อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด/สิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ
1. นาย สุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	4,654,000	0.73
2. นาย สุทธิธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	3,490,500	0.55
3. นาย ปริญญ์ จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	4,355,000	0.68
4. นาย ทศ จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	4,210,000	0.66
5. นาย สุทธิสาร จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	2,556,000	0.40
6. นางสาว สุกุลยา เอื้อวัฒนะสกุล	กรรมการผู้มีอำนาจ	25,792,700	4.03

ที่มา: ข้อมูลจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (Thailand Securities Depository Co., Ltd.: TSD)

4.2.3 การถือหุ้นในผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการโดยกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

Hold COL เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการที่มีกรรมการผู้มีอำนาจกระทำการผูกพันผู้ทำคำเสนอซื้อถือหุ้นอยู่ใน Hold COL โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อ	สถานะในผู้ทำคำเสนอซื้อ	จำนวนหุ้นที่ถือใน Hold COL (หุ้น)	ร้อยละเมื่อเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด/สิทธิออกเสียงทั้งหมดของ Hold COL
1. นาย สุทธิธรรม จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	47,321,575	16.75
2. นาย ทศ จิราธิวัฒน์	กรรมการผู้มีอำนาจ	51,971,525	18.40

4.3 การถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมโดยกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกรรมการของกิจการ ในผู้ทำคำเสนอซื้อ

4.3.1 การถือหุ้นโดยกิจการในผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

-ไม่มี-

4.3.2 การถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของกิจการในผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

-ไม่มี-

4.3.3 การถือหุ้นโดยกรรมการของกิจการในผู้ทำคำเสนอซื้อ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

-ไม่มี-

4.4 ความสัมพันธ์อื่นๆ กับกิจการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกรรมการของกิจการ

4.4.1 กรรมการและผู้บริหารร่วมกัน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 ผู้ทำคำเสนอซื้อ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ และกิจการมีกรรมการและผู้บริหารร่วมกันดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่งในกิจการ	ตำแหน่งในผู้ทำคำเสนอซื้อ	ตำแหน่งใน CRC
นายปิยะ รุ่งอัคมหาวงศ์	กรรมการ	ไม่มี	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน

4.4.2 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 ผู้ถือหุ้นของกิจการบางรายเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของ CRC ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	การถือหุ้นใน COL		ความสัมพันธ์
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	
1	Hold COL	225,704,000	35.27	กรรมการ 3 ท่านของ CRC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ใน Hold COL ดังนี้ 1. นายทศ จิราธิวัฒน์ ถือหุ้นร้อยละ 18.40 2. นายสุทธิลักษณ์ จิราธิวัฒน์ ถือหุ้นร้อยละ 14.58 3. นายพิชัย จิราธิวัฒน์ ถือหุ้นร้อยละ 14.10
2	นายปริญญา จิราธิวัฒน์	4,355,000	0.68	กรรมการของ CRC
3	นายทศ จิราธิวัฒน์	4,210,000	0.66	กรรมการของ CRC
4	นายพิชัย จิราธิวัฒน์	3,056,300	0.48	กรรมการของ CRC
5	นายสุทธิลักษณ์ จิราธิวัฒน์	2,556,000	0.40	กรรมการของ CRC
6	ศ.ดร.สุทธิพันธ์ จิราธิวัฒน์ ¹	2,556,000	0.40	กรรมการของ CRC
7	นายสุทธิเกียรติ จิราธิวัฒน์	2,262,000	0.35	รองประธานกรรมการของ CRC
8	นางยุวดี จิราธิวัฒน์	982,200	0.15	กรรมการของ CRC
9	นายสุทธิชัย จิราธิวัฒน์	331,000	0.05	รองประธานกรรมการของ CRC
10	นายปิยะ รุ่งอัคมหาวงศ์	20,000	0.00	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงินของ CRC
11	บุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและ/หรือผู้บริหารตามข้อ 1-10 ข้างต้น	94,020,200	14.69	บุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและ/หรือผู้บริหารตามข้อ 1-10 ข้างต้น

หมายเหตุ : ¹ศ.ดร.สุทธิพันธ์ จิราธิวัฒน์ เริ่มดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ลาออกเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

4.4.3 รายการระหว่างกัน

กิจการและบริษัทย่อยไม่มีการทำรายการระหว่างกันกับผู้ทำคำเสนอซื้อ แต่มีการทำรายการกับ CRC ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลในการกำหนดนโยบายสำคัญ การบริหารงาน และการดำเนินกิจการของผู้ทำคำเสนอซื้อ และบริษัทย่อยของ CRC ดังนี้

ตารางแสดงรายการทางบัญชีของรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญ

รายการที่เป็นรายจ่ายของ CRC และบริษัทย่อยของ CRC

ลักษณะรายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563
	2561	2562	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
การเช่าอาคารใช้เป็นคลังสินค้า และพื้นที่อาคารเพื่อจัดงาน Event เป็นครั้งคราว	0.23	9.85	10.28
การซื้อสินค้าอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานทั่วไป	29.95	39.08	31.73
ค่าบริการพนักงานที่จ้างมาจากหน่วยงานอื่น	-	-	0.96
ค่าชดเชยความเสียหาย ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดทั่วไป ค่าบริการ IT Support ค่าบริการขนส่งสินค้า ค่าสื่อโฆษณา และค่าใช้จ่ายในการขายสินค้าใน Marketplace	2.25	8.32	8.17
ค่าใช้จ่ายค่าคะแนนสะสม The 1 st	38.95	-	-
ค่าใช้จ่ายสำหรับการว่าจ้างพนักงานจาก COL ²	-	0.09	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ³	0.40	-	-

รายการที่เป็นรายได้ของ CRC และบริษัทย่อยของ CRC

ลักษณะรายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563
	2561	2562	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
การให้เช่าพื้นที่เพื่อใช้เป็นที่ตั้งร้านค้าภายในห้างสรรพสินค้าและพื้นที่ของ CRC	255.29	267.65	161.00
การจำหน่ายสินค้า เช่น อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และสินค้าวัสดุ ก่อสร้าง	110.71	182.59	75.04
รายได้ค่าบริการบริหารคลังสินค้า กระจายสินค้า และบริการด้าน Loss Prevention	105.55	161.04	110.34

ลักษณะรายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุด
	2561	2562	วันที่ 30 กันยายน 2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
รายได้จากการให้ใช้สิทธิในเครื่องหมายการค้า B2S การให้บริการแลกเงิน ขนเงิน และห้องการเงิน ค่าชดเชยความเสียหาย รายได้ค่าบริการบำรุงรักษาระบบเว็บไซต์และพัฒนา E-Commerce Platform รายได้ค่าขายสินค้าใน Marketplace รายได้ค่าบริการขนส่งสินค้า และรายได้จากการให้บริการระบบ Magento E-Commerce Platform	35.34	42.31	90.07
รายได้ค่าคะแนนสะสม The 1 ¹	24.77	-	-

รายการลูกหนี้และเจ้าหนี้คงค้างของ CRC

ลักษณะรายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		ณ วันที่ 30 กันยายน
	2561	2562	2563
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ลูกหนี้คงค้าง	102.66	117.73	145.36
เจ้าหนี้คงค้าง	32.47	38.55	40.99
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	5.20	7.46	7.40

หมายเหตุ : ¹ รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นในอนาคต เนื่องจากมีการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ และ CRC ได้ขายธุรกิจการให้บริการบัตรสมาชิกและคะแนนสะสม The 1 ของ CRC ให้แก่ บริษัท เดอะวัน เซ็นทรัล จำกัด แล้ว เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561

² รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต เนื่องจากพนักงานดังกล่าวได้ย้ายเข้ามาอยู่ภายใต้ CRC แล้ว

³ รายการดังกล่าวจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต เนื่องจาก CRC จะไม่มีการให้บริการดังกล่าวกับ COL อีก

4.4.4 การถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ทำคำเสนอซื้อในกิจการ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

– ไม่มี –

5. ข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้องต่อการตัดสินใจของผู้ถือหลักทรัพย์

5.1 หลักทรัพย์ในกิจการที่ผู้ทำคำเสนอซื้อถืออยู่ก่อนการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

5.1.1 หุ้นสามัญ

– ไม่มี –

5.1.2 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

– ไม่มี –

5.2 แหล่งเงินทุนที่ผู้ทำคำเสนอซื้อใช้ในการเข้าซื้อหุ้นของกิจการ

ในกรณีนี้ที่ผู้ถือหุ้นของ COL ทุกรายตอบรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องรับซื้อหุ้นสามัญของ COL จำนวน 640,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของกิจการ ในราคาเสนอซื้อที่ 19.00 บาทต่อหุ้น โดยผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องใช้เงินทุนสำหรับการเสนอซื้อหลักทรัพย์ตามคำเสนอซื้อ ในครั้งนี้รวมทั้งสิ้น 12,160 ล้านบาท (หนึ่งหมื่นสองพันหนึ่งร้อยหกสิบล้านบาท)

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระเงินค่าหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นเงินสดให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายที่ตอบรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อในฐานะบริษัทย่อยของ CRC ได้รับหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนทางการเงินในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการจาก CRC ในวงเงินไม่เกิน 12,160 ล้านบาท ซึ่งเพียงพอสำหรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้

ทั้งนี้ แหล่งเงินทุนที่ CRC จะให้การสนับสนุนแก่ผู้ทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้มาจากกระแสเงินสดของ CRC และวงเงินกู้จากสถาบันการเงิน ซึ่ง CRC ได้รับหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนด้านการเงินในการทำคำเสนอซื้อครั้งนี้จากสถาบันการเงินที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของ CRC ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 มีจำนวน 22,232 ล้านบาท
2. วงเงินสินเชื่อจาก

(ก.) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ในวงเงินไม่เกิน 10,000 ล้านบาท

(ข.) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในวงเงินไม่เกิน 5,000 ล้านบาท

(ค.) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ในวงเงินไม่เกิน 4,000 ล้านบาท

เมื่อพิจารณาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของ CRC ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 หนังสือรับทราบการให้การสนับสนุนทางการเงินที่ออกโดย ธนาคารให้แก่ CRC และหนังสือยืนยันการให้การสนับสนุนทางการเงินที่ออกโดย CRC ให้แก่ผู้ทำคำเสนอซื้อ เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการในครั้งนี้ ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อมีความเห็นว่าผู้ทำคำเสนอซื้อมีแหล่งเงินทุนเพียงพอสำหรับการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ และไม่มีเงื่อนไขและข้อจำกัดที่จะทำให้ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่สามารถเบิกเงินสดดังกล่าวเพื่อเข้าซื้อและชำระเงินค่าหลักทรัพย์สำหรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในครั้งนี้ได้ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามหนังสือรับรองแหล่งเงินทุนที่ผู้ทำคำเสนอซื้อใช้ในการทำคำเสนอซื้อ เอกสารแนบ 7

5.3 แผนการขายหุ้นของกิจการ

ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีความประสงค์ที่จะขายหรือโอนหุ้นของกิจการที่จะได้มาจากการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ให้แก่บุคคลอื่นในจำนวนที่มีนัยสำคัญในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ เว้นแต่ในกรณีใดกรณีหนึ่ง ดังต่อไปนี้

- ผู้ทำคำเสนอซื้อมีหน้าที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องที่มีผลบังคับใช้ในขณะนั้น และ/หรือ
- เป็นการปรับโครงสร้างผู้ถือหุ้น การปรับโครงสร้างทางธุรกิจภายในกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อ ตามความเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขัน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มผู้ถือหุ้นของผู้ทำคำเสนอซื้อ และกิจการเป็นสำคัญ

5.4 ข้อมูลจำเป็นอื่น

- ไม่มี -

ส่วนที่ 3
รายละเอียดของกิจการ

1. ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการ

1.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อ	บริษัท ซีโอดอล จำกัด (มหาชน) ("COL")
ที่อยู่	24 ซอยอ่อนนุช 66/1 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	0-2015-5555 และ 1281
โทรสาร	0-2056-0376
เลขที่จดทะเบียนบริษัท	0107551000134

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจโดยสังเขป (ที่มา : รายงานประจำปี 2562 ของ COL)

COL และบริษัทย่อย ประกอบธุรกิจใน 3 ธุรกิจหลัก ได้แก่

1. ออฟฟิศเมทธุรกิจค้าปลีกสินค้าที่ครบครันในประเภทอุปกรณ์สำนักงานและให้บริการที่เกี่ยวข้องในการประกอบธุรกิจ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 มีจำนวนสาขาทั้งสิ้น 84 สาขา โดยแบ่งออกเป็น ร้านออฟฟิศเมท 75 สาขา และร้านออฟฟิศเมท พลัส 9 สาขา
2. ปิทูเอส ธุรกิจค้าปลีกหนังสือ อุปกรณ์เครื่องเขียน ศิลปะ สื่อการเรียนรู้สำหรับเด็กทุกช่วงวัย และสินค้ากลุ่มไลฟ์สไตล์ โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 มีจำนวนสาขาทั้งสิ้น 127 สาขา
3. เมพ ธุรกิจการจัดจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และให้คำปรึกษาเรื่องการจัดทำ E-Book และการจัดหาอุปกรณ์ซอฟต์แวร์ หรือโปรแกรมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงอุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader)

โดยมีรายละเอียดของแต่ละธุรกิจดังนี้

1. ออฟฟิศเมท

จัดจำหน่ายสินค้าสำหรับสำนักงาน ได้แก่ อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องใช้ไฟฟ้าและเฟอร์นิเจอร์ โดยเน้นการขายสินค้าให้แก่ลูกค้าองค์กรและผู้ประกอบการเป็นหลัก โดยแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายออกเป็น 6 กลุ่ม ได้แก่

- กลุ่มที่ 1 สินค้าประเภทเครื่องเขียนและอุปกรณ์ที่ใช้ในสำนักงาน (Stationery & Office Supplies) เช่น อุปกรณ์การเขียนและลบคำผิด (Writing and Correction) อุปกรณ์สำนักงานเบ็ดเตล็ด (Office Stationery) ผลิตภัณฑ์กระดาษ (Paper, Pad and Envelop) แฟ้มและอุปกรณ์จัดเก็บเอกสาร (Filing and Storage) เครื่องดื่มเครื่องใช้ในแคนทีนและผลิตภัณฑ์ทำความสะอาด (Canteen and Cleaning)

และอุปกรณ์ทำความสะอาดและป้องกันฝุ่นและเชื้อไวรัส อาทิ เจลแอลกอฮอล์ ฉากกันกันเชื้อไวรัส หน้ากากป้องกันไวรัส และ ป้องกันฝุ่น PM 2.5 เป็นต้น

- กลุ่มที่ 2 อุปกรณ์และเครื่องใช้ไฟฟ้าที่ใช้ในสำนักงาน (Office Automotive Supplies) เช่น อุปกรณ์เพื่อการประชุมและนำเสนอ (Conference and Presentation) อุปกรณ์สำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ (Office Electronics) และอุปกรณ์เสริมต่าง ๆ ในการทำธุรกิจ (Business Gadgets) เป็นต้น
- กลุ่มที่ 3 เฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในสำนักงาน (Furniture) เช่น เก้าอี้สำนักงาน ชุดรับแขก โต๊ะทำงาน โต๊ะคอมพิวเตอร์ โต๊ะประชุม ตู้เอกสาร ตู้หนังสือ เคาน์เตอร์ อุปกรณ์เสริม ชุดเฟอร์นิเจอร์ในห้องครัว ชุดโต๊ะอาหาร ตู้เอกสารเหล็ก ตู้เซฟ และตู้เก็บกุญแจ เป็นต้น
- กลุ่มที่ 4 อุปกรณ์สำหรับโรงงานและซ่อมบำรุงอาคาร (Factory and Maintenance) เช่น ไขควง ประแจ คีม ค้อน กุญแจ หมวกนิรภัย แวนครอบตากันสะเก็ด ถูมือ รองเท้าบูท ตลับเมตร กล้องใส่เครื่องมือ ปืนยิงกาว บันได รถเข็น รถยก และล้อรถเข็น เป็นต้น
- กลุ่มที่ 5 สินค้าเพื่อกลุ่มธุรกิจประเภทโรงแรม ร้านอาหาร และจัดเลี้ยง (HORECA) เช่น ที่คว่ำจาน โถจ่ายน้ำผลไม้ ชุดเครื่องครัว บรรจุภัณฑ์อาหาร เครื่องชงกาแฟ น้ำเชื่อมแต่งกลิ่น ถาดใส่อาหาร และ ตู้เย็น เป็นต้น
- กลุ่มที่ 6 สินค้ากลุ่มบริการ เช่น บริการงานพิมพ์ครบวงจร อาทิ นามบัตร ตราขาย ใบปลิว และอื่นๆ (Printing Solution Service) บริการออกแบบพื้นที่สำหรับจัดวางเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน (Furniture Layout Design Service) บริการจัดส่งพัสดุด่วนทั่วประเทศโดย Kerry Express และจัดจำหน่าย อุปกรณ์แฟกซ์ บริการรับฝากซ่อมปริ้นเตอร์ และ แลกซื้อเครื่องใหม่ (Printer Repairing & Trade In) บริการรับทำของพรีเมียม ของชำร่วย และสินค้าที่ระลึก (Premiums & Customize) และจัดจำหน่ายและบริการจัดส่งกระเช้าของขวัญในช่วงเทศกาลปีใหม่ (Hampers)

2. บีทูเอส

จัดจำหน่ายสินค้าประเภทหนังสือ ทั้งภาษาไทยและภาษาต่างประเทศ สื่อการเรียนรู้ ของเล่นเสริมทักษะ เครื่องเขียน อุปกรณ์ของใช้สำหรับออฟฟิศ อุปกรณ์ศิลปะและงานฝีมือ สินค้าสำหรับไลฟ์สไตล์ต่างๆ เช่น Traveler และ Design Product เป็นต้น ทั้งนี้ สามารถแบ่งกลุ่มสินค้าออกเป็น 4 กลุ่ม ได้แก่

- กลุ่มที่ 1 กลุ่มเครื่องเขียนและศิลปะ เช่น อุปกรณ์การเขียนทั้งหมด รวมถึงสมุด ปากกา ดินสอ กระดาษ ประเภทต่าง ๆ อุปกรณ์สำนักงานที่มีดีไซน์โดดเด่นทันสมัย อุปกรณ์เครื่องใช้สำหรับออฟฟิศ แฟ้มและอุปกรณ์จัดเก็บเอกสาร เครื่องเย็บ เทปกาว กรรไกร และอุปกรณ์ศิลปะและงานฝีมือ เช่น สีน้ำอะคริลิก สีน้ำมัน เฟรมผ้าใบ ขาตั้งเฟรม อุปกรณ์งานประดิษฐ์ และดินปั้น เป็นต้น
- กลุ่มที่ 2 กลุ่มหนังสือ ประกอบด้วย หนังสือทุกประเภท เช่น นิยาย วรรณกรรม สุขภาพความงาม ศาสนา ปรัชญา ภาษาและวิชาการบริหารจัดการ จิตวิทยาและกำลังใจ พัฒนาตนเอง พยากรณ์ บ้านและสวน

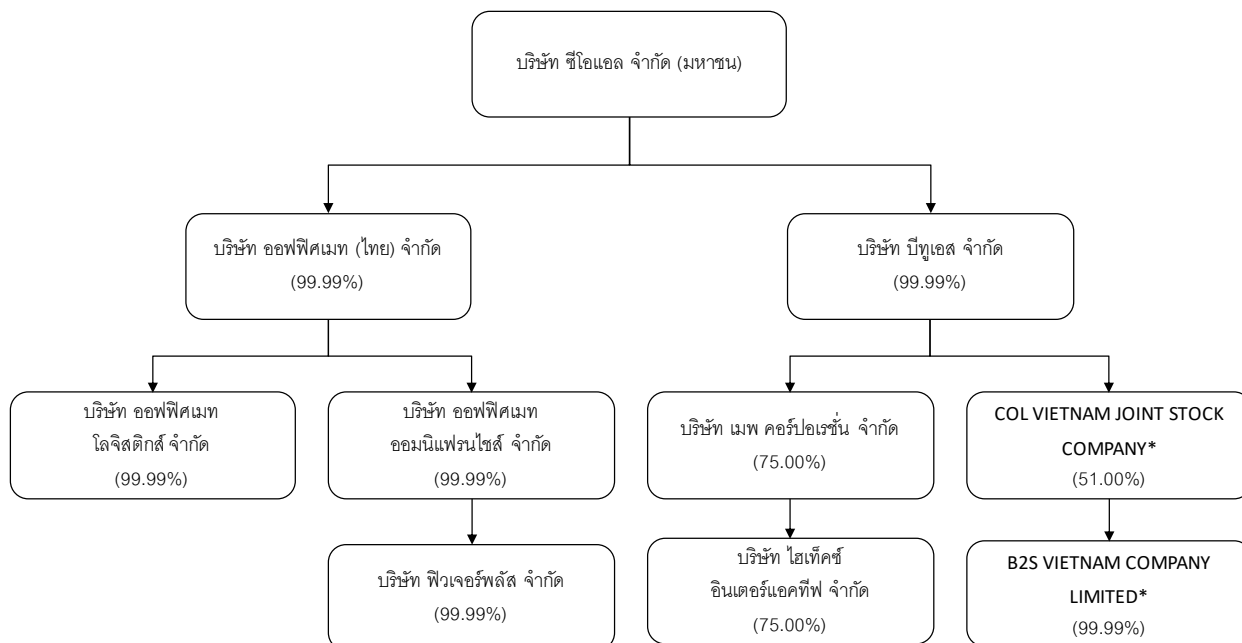
แม่และเด็ก สารคดี เยาวชน การ์ตูน ความรู้ หนังสือเสริมทักษะ ท่องเที่ยววัฒนธรรม คอมพิวเตอร์และไอที อาหารและเครื่องดื่ม ศิลปะและงานฝีมือ ดนตรี กีฬา และพระราชนิพนธ์ รวมทั้ง หนังสือภาษาต่างประเทศ

- กลุ่มที่ 3 กลุ่มไลฟ์สไตล์ ประกอบด้วย สินค้าสำหรับไลฟ์สไตล์ต่าง ๆ เช่น นักเดินทาง (Traveler) กระเป๋า Backpack GPS กล้อง DVR สำหรับติดรถยนต์ และสินค้าสำหรับกลุ่มคนรักสุขภาพ (Health Conscious) สินค้าตกแต่งบ้านหรือที่ทำงานเพื่อความสวยงามและมีดีไซน์ที่เก๋และทันสมัย (Home Decorate/DIY) และกระดาดห่อของขวัญ โบว์ กล่องของขวัญ และการ์ด เป็นต้น
- กลุ่มที่ 4 กลุ่มสื่อพัฒนาการเรียนรู้ เช่น สินค้าเสริมทักษะและการเรียนรู้ประเภทของเล่นเสริมพัฒนาการตามวัย รวมถึงสื่อการเรียนรู้ต่าง ๆ สื่อสิ่งพิมพ์ที่ช่วยด้านการพัฒนาทางด้านจินตนาการและเสริมสร้างสติปัญญา สื่อการเรียนรู้ และของเล่นเพื่อเสริมพัฒนาการเด็ก เป็นต้น

3. เมพ

ธุรกิจการจัดจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และให้คำปรึกษาเรื่องการจัดทำ E-Book และการจัดหาอุปกรณ์ซอฟต์แวร์ หรือโปรแกรมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงอุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader)

โดย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 กิจกรรมโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มและรายละเอียดของแต่ละบริษัทดังนี้



หมายเหตุ *อยู่ระหว่างดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชี

1.3 สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกิจการ สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 2561 และ 2562 และสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

หน่วย: ล้านบาท ยกเว้นได้ระบุเป็นอย่างอื่น	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
	2560		2561		2562		2562		2563	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม
สินทรัพย์รวม	11,572	8,862	11,491	9,239	11,446	9,797	11,356	9,279	11,278	10,944
หนี้สินรวม	1,738	3,066	1,530	2,983	1,419	3,137	1,552	2,814	1,057	4,130
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	9,834	5,796	9,961	6,256	10,027	6,660	9,805	6,465	10,221	6,815
ทุนจดทะเบียน	320	320	320	320	320	320	320	320	320	320
ทุนที่ออกชำระแล้ว	320	320	320	320	320	320	320	320	320	320
รายได้รวม	4,635	12,214	4,550	11,079	4,714	11,320	3,440	8,552	3,194	6,930
ค่าใช้จ่ายรวม	4,250	11,507	4,107	10,180	4,240	10,367	3,184	7,834	2,947	6,569
กำไรสุทธิ	354	498	388	728	418	775	203	582	195	272
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	354	502	388	733	418	762	203	575	195	243
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) ¹	0.55	0.78	0.61	1.15	0.65	1.19	0.32	0.90	0.30	0.38
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท) ^{1/2}	0.40	n.a.	0.55	n.a.	0.55	n.a.	0.55	n.a.	-	n.a.
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท) ¹	15.37	9.06	15.56	9.78	15.67	10.41	15.32	10.10	15.97	10.65

ที่มา: ผู้ถือหุ้นสามารถดูงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของกิจการได้จาก Website ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.co.th) หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ (www.set.or.th)

หมายเหตุ: ¹คำนวณโดยปรับมูลค่าที่ตราไว้เป็นหุ้นละ 0.5 บาทเพื่อการเปรียบเทียบ

²เงินปันผลต่อหุ้นที่ประกาศจ่ายตามผลประกอบการของกิจการในรอบผลประกอบการดังกล่าว

1.4 โครงสร้างผู้ถือหุ้นของกิจการ

1.4.1 รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรกของกิจการ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 มีดังนี้

ชื่อ	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. Hold COL	225,704,000	35.27
2. ครอบครัวอุ่นใจ	77,164,800	12.06
2.1 นายวรวิทย์ อุ่นใจ	57,577,600	9.00
2.2 นางมาลินี อุ่นใจ*	8,000,000	1.25
2.3 อื่นๆ	11,587,200	1.81
3. นางณัฐธิดา บุญศรี	27,665,300	4.32
4. นางสาวเนตรอนงค์ จิราธิวัฒน์	26,724,900	4.18
5. นางสาวสุกุลยา เอื้อวัฒนะสกุล	25,792,700	4.03
6. นางสาวรณณี บุญดีเจริญ	14,620,300	2.28
7. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	12,041,985	1.88
8. EFG BANK AG, HONG KONG BRANCH	12,029,200	1.88
9. บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	5,338,400	0.83
10. นายสุทธิศักดิ์ จิราธิวัฒน์	4,654,000	0.73
11. ผู้ถือหุ้นอื่น ๆ	208,264,415	32.54
รวม	640,000,000	100.00

ที่มา: บริษัทฯ อ้างอิงข้อมูลวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด ซึ่งตรงกับวันที่ 30 ตุลาคม 2563

หมายเหตุ : * ภรรยาคุณวรวิทย์ อุ่นใจ

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563 Hold COL มีรายชื่อผู้ถือหุ้นดังนี้

ชื่อ	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
1. นายณรงศ์ฤทธิ จิราธิวัฒน์	55,906,750	19.79
2. นายทศ จิราธิวัฒน์	51,971,525	18.40
3. นายสุทธิธรรม จิราธิวัฒน์	47,321,575	16.75
4. นางสาวจริยา จิราธิวัฒน์	46,296,100	16.39
5. นายสุทธิลักษณ์ จิราธิวัฒน์	41,177,200	14.58
6. นายพิชัย จิราธิวัฒน์	39,826,850	14.10
รวม	282,500,000	100.00

ที่มา: BOL

1.4.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้นที่คาดว่าจะป็นภายหลังการทำคำเสนอซื้อ

รายชื่อผู้ถือหุ้นของกิจการ หากผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของตนเองในกิจการทั้งหมดในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ครั้งนี้

ชื่อ	จำนวน (หุ้น)	ร้อยละ
บริษัท พีบีเอชดี จำกัด	640,000,000	100.00
รวม	640,000,000	100.00

1.5 รายชื่อคณะกรรมการ

1.5.1 รายชื่อคณะกรรมการ ตามทะเบียนกรรมการล่าสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2563

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายสหัส ตริทิพบุตร	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
2. นางอังครัตน์ เจริญจิวัฒน์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวชุลีพร เปี่ยมสมบูรณ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
4. นายบัณฑิต มงคลกุล	กรรมการ
5. นางสาวจรียา จิราธิวัฒน์	กรรมการ
6. นางสุพัตรา จิราธิวัฒน์	กรรมการ
7. นายปิยะ ญัยอัครมหารัง	กรรมการ
8. นายวรวิทย์ อุ่นใจ	กรรมการ
9. นายโลรองต์ โปซ*	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

*ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2563

1.5.2 รายชื่อคณะกรรมการที่คาดว่าจะป็นภายหลังการทำคำเสนอซื้อ

ภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาแผนการที่จะเปลี่ยนแปลงกรรมการของกิจการ ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

1.6 ราคาสูงสุดและต่ำสุดของกิจการแต่ละไตรมาสในช่วงระยะเวลาที่ระบุ

ปี	ช่วงเวลา	ช่วงราคาต่ำสุดและสูงสุด (บาท/หุ้น)	
		ราคาสูงสุด	ราคาต่ำสุด
2560	มกราคม – มีนาคม	32.75	28.75
	เมษายน – มิถุนายน	55.50	29.00
	กรกฎาคม – กันยายน	49.25	63.50
	ตุลาคม – ธันวาคม	80.75	59.75
2561	มกราคม – มีนาคม	70.25	49.75
	เมษายน – มิถุนายน ¹	58.50	24.60
	กรกฎาคม – กันยายน	31.00	25.75
	ตุลาคม – ธันวาคม	29.75	21.40
2562	มกราคม – มีนาคม	25.50	21.60
	เมษายน – มิถุนายน	25.75	22.00
	กรกฎาคม – กันยายน	24.80	18.20
	ตุลาคม – ธันวาคม	20.00	18.00
2563	มกราคม – มีนาคม	18.90	10.60
	เมษายน – มิถุนายน	15.80	11.90
	กรกฎาคม – กันยายน	18.80	12.60
	ตุลาคม – พฤศจิกายน ²	18.90	18.50

ที่มา: SETSMART

หมายเหตุ : ¹ เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ (PAR) จากเดิม 1 บาท ลดลงเป็น 0.50 บาท² ข้อมูลจนถึงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2563

2 แผนการดำเนินการภายหลังการทำคำเสนอซื้อ

2.1 สถานภาพของกิจการ

ภายหลังจากที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นสามัญของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว สถานะของกิจการในการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะสิ้นสุดลง แต่กิจการจะยังคงดำเนินธุรกิจต่อไปและยังคงสถานภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด อย่างไรก็ตาม หากในอนาคตมีการแก้ไขกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการแปรสภาพของกิจการและกิจการเข้าเงื่อนไขที่จะดำเนินการได้ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาดำเนินการดังกล่าว ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณาตามความเหมาะสมและจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่อไป

อย่างไรก็ดี เนื่องจากกิจการยังคงมีสถานะเป็นบริษัทมหาชนจำกัด กิจการจึงมีหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลและจัดส่งข้อมูลตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) กำหนดไว้ต่อไป แต่ภาระหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศในฐานะบริษัทจดทะเบียนตามกฎหมายหลักทรัพย์ ซึ่งรวมถึงข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติการใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียนจะสิ้นสุดลง นอกจากนี้ ภายหลังจากสิ้นสุดการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการในครั้งนี้ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้เพิกถอนหุ้นสามัญของกิจการออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว

หากกิจการมีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) กับผู้ทำคำเสนอซื้อ และบุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์”) (“มาตรา 258”) ของบุคคลดังกล่าว ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ หรือมีจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกิน 100 ราย จะส่งผลให้ (1) กิจการจะสิ้นสุดหน้าที่ในการจัดทำและนำเสนอรายงานเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 44/2556 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (2) กิจการรวมถึงกรรมการและผู้บริหารของกิจการจะไม่อยู่ภายใต้บังคับเกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามที่กำหนดไว้ในหมวด 3/1 พ.ร.บ. หลักทรัพย์ เช่น การเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเข้าทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญของกิจการ และหน้าที่ในการรายงานส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร เป็นต้น และ (3) กรรมการ ผู้บริหารและผู้สอบบัญชีของกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องจะสิ้นสุดหน้าที่ในการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามประกาศสำนักงาน ก.ล.ต. ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน เป็นต้น

2.2 นโยบายและแผนการบริหารกิจการ

ภายหลังการทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณานโยบายหรือแผนการประกอบธุรกิจของกิจการโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

2.2.1 วัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจของกิจการ

ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญซึ่งวัตถุประสงค์หลักในการประกอบธุรกิจของกิจการภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อและหากมีความจำเป็น กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้ออาจร่วมกันกับกิจการ ในการพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนธุรกิจของกิจการ หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญทางสถานภาพทางการเงินหรือสถานะทางธุรกิจของกิจการ หรือการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาทบทวนและปรับปรุงนโยบายการดำเนินธุรกิจขององค์กรเพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของกิจการ และเพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบใด ๆ ที่จะกระทบกับการดำเนินงานของกิจการหรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพในการแข่งขันในอนาคต โดยหากผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการเปลี่ยนแปลงใด ๆ อย่างมีนัยสำคัญที่แตกต่างจากที่ระบุไว้ในคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการให้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ และได้รับการอนุมัติอื่น ๆ ที่จำเป็นเพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลบังคับใช้ในขณะนั้น

2.2.2 แผนการบริหารจัดการ

ภายหลังการทำคำเสนอซื้อ และในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณาและศึกษาแผนการบริหารจัดการปัจจุบันของกิจการอย่างละเอียด โดยผู้ทำคำเสนอซื้ออาจรวมการดำเนินการในหลาย ๆ ส่วนงานระหว่างกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการในอนาคต เพื่อให้เกิดประโยชน์

กับกิจการและกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อในด้านต่าง ๆ เช่น การปรับโครงสร้างทางการเงิน การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการบริหารงานจากการประหยัดต่อขนาด (Economies of Scale) การบริหารจัดการสินค้าที่ปัจจุบันอาจมีความทับซ้อนกันระหว่างกิจการกับกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อให้เกื้อหนุนกัน (SKU Rationalization) การบริหารการจัดซื้อร่วมกัน

นอกจากนี้ กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้ออยู่ในระหว่างการศึกษาเรื่อง (1) การต่อยอดการจัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ค้าปลีกของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกลุ่มลูกค้าองค์กร (Business to Business หรือ B2B) และฐานลูกค้าที่เป็นกลุ่มคนรุ่นใหม่ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของแบรนด์ค้าปลีก “ออฟฟิศเมท” “บีทูเอส” และ “เมพ” เช่น นักเรียน นักศึกษา และธุรกิจขนาดกลาง (SME) เป็นต้น (2) โอกาสการเติบโตในธุรกิจจำหน่ายหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และคอนเทนต์ออนไลน์บนแพลตฟอร์ม E-Marketplace ภายใต้แบรนด์ “เมพ” ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีโอกาสเติบโตสูงและอยู่ในกระแสนิยมของลูกค้า (3) ความเป็นไปได้ในการใช้ประโยชน์จากการวิเคราะห์ฐานข้อมูลของกลุ่มลูกค้าของ “เมพ” ในอนาคต และ (4) การต่อยอดความสำเร็จจากเครือข่ายร้านค้าปลีกทั้งในประเทศไทย และในประเทศเวียดนาม รวมถึงแพลตฟอร์ม Omni-channel ของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ดียิ่งขึ้นจากการรวมธุรกิจค้าปลีกของกิจการอย่างไรก็ตาม การพิจารณาดังกล่าว ยังขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

2.2.3 แผนการขยายการลงทุน

ณ วันที่ยื่นคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะขยายการลงทุนของกิจการที่แตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากแผนการลงทุนปัจจุบันของกิจการ ภายในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำการคำเสนอซื้อ อย่างไรก็ตาม ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณา และศึกษาแผนการลงทุนปัจจุบันของกิจการในรายละเอียด หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของสภาพทางการเงินหรือธุรกิจของกิจการหรือมีการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจมีการทบทวนและปรับปรุงแผนการลงทุนตามที่จำเป็นและเหมาะสมเพื่อประโยชน์ทางด้านธุรกิจของกิจการและของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อในภาพรวม

2.2.4 แผนการปรับโครงสร้างองค์กร

- กรรมการ

ภายหลังการทำการคำเสนอซื้อหลักทรัพย์เสร็จสิ้น ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาแผนการที่จะเปลี่ยนแปลงกรรมการของกิจการ ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

- ผู้บริหาร

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะพิจารณา และศึกษาแผนในการปรับเปลี่ยนผู้บริหารของกิจการในรายละเอียด เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารจัดการกิจการและเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อในภาพรวม ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวอาจเกิดขึ้นภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำการคำเสนอซื้อ

2.2.5 แผนการจำหน่ายทรัพย์สินหลักของกิจการหรือบริษัทย่อย

ในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะดำเนินการจำหน่ายสินทรัพย์หลักของกิจการหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ เว้นแต่เป็นการจำหน่ายสินทรัพย์จากการดำเนินธุรกิจปกติและจะต้องปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อและหากมีความจำเป็น กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้ออาจร่วมกันกับกิจการ ในการจำหน่ายทรัพย์สินหลักของกิจการหรือบริษัทย่อย หรือรวมธุรกิจทั้งหมดหรือบางส่วนกับกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญทางสถานภาพทางการเงิน หรือสถานะทางธุรกิจของกิจการ หรือการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจพิจารณาจำหน่ายทรัพย์สินหลักของกิจการหรือบริษัทย่อย หรือรวมธุรกิจทั้งหมดหรือบางส่วนกับกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อ เพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของกิจการ และเพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบใด ๆ ที่จะกระทบกับการดำเนินงานของกิจการหรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและศักยภาพในการแข่งขันในอนาคต โดยผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการจะดำเนินการให้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ และได้รับการอนุมัติอื่น ๆ ที่จำเป็นเพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับ กฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลบังคับใช้ในขณะนั้น

2.2.6 แผนการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางการเงิน

ในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางการเงินอย่างมีนัยสำคัญ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่จะมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางการเงินเพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบริหารจัดการกิจการและเพื่อประโยชน์สูงสุดของกิจการและ/หรือของผู้ทำคำเสนอซื้อในภาพรวม ซึ่งรวมถึงการกู้เงิน การทำธุรกรรมดังกล่าวต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติตามอำนาจการอนุมัติ (DOA) ของกิจการ และต้องปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

2.2.7 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ภายหลังการทำคำเสนอซื้อ และในช่วงระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการทำคำเสนอซื้อ ผู้ทำคำเสนอซื้อไม่มีแผนที่จะเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลจากปัจจุบัน ทั้งนี้ การพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามจริงขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายด้าน ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเพียงผลการดำเนินงานของกิจการและผู้ทำคำเสนอซื้อฐานะการเงิน แผนการขยายธุรกิจ สภาพคล่อง การชำระคืนเงินกู้ และ/หรือแผนการลงทุนของกิจการและ/หรือ ผู้ทำคำเสนอซื้อในอนาคต ซึ่งอาจทำให้การจ่ายเงินปันผลในครั้งใดครั้งหนึ่งหรือหลายครั้งไม่เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของกิจการที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม หากมีความจำเป็นหรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของสถานภาพทางการเงิน สถานะธุรกิจของกิจการ และ/หรือสถานะธุรกิจของกลุ่มของผู้ทำคำเสนอซื้อหรือมีการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ ผู้ทำคำเสนอซื้ออาจปรับเปลี่ยนนโยบายการจ่ายเงินปันผลของกิจการในอนาคตเพื่อให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินงาน ฐานะการเงิน แผนการขยายธุรกิจ และสภาพคล่อง ตามความจำเป็นของกิจการ รวมถึงให้สอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของผู้ทำคำเสนอซื้อ

2.3 รายการระหว่างกัน

ปัจจุบันกิจการมีการกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการทำรายการระหว่างกันของกิจการกับบริษัทย่อย บริษัทร่วม บุคคลที่เกี่ยวข้องและ/หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ทั้งนี้ ปัจจุบัน กิจการมีรายการระหว่างกันกับผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ ที่ระบุในส่วนที่ 2 ข้อ 4.4 (2) การทำรายการระหว่างกัน อย่างไรก็ตาม การทำรายการระหว่างกันดังกล่าวเกิดขึ้นอย่างสอดคล้องกับเงื่อนไขทางธุรกิจและ/หรือฐานะทางการเงินของกิจการ โดยได้คำนึงถึงความจำเป็น ความสมเหตุสมผลของรายการ และผลประโยชน์ของกิจการเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อคาดว่า ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันระหว่างกิจการกับผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อจะเป็นไปตามสภาพธุรกิจปกติของกิจการ อย่างไรก็ตาม เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อและหากมีความจำเป็น กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้ออาจมีการทำรายการระหว่างกันอื่นๆ ที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติกับกิจการ หรือในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญทางสถานภาพทางการเงินหรือสถานะทางธุรกิจของกิจการ หรือการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็นอื่น ๆ กลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้ออาจมีการทำรายการระหว่างกันอื่นๆ ที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติกับกิจการ โดยผู้ทำคำเสนอซื้อและกิจการจะดำเนินการให้ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการ และได้รับการอนุมัติอื่น ๆ ที่จำเป็นเพื่อให้เป็นไปตามข้อบังคับกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและมีผลบังคับใช้ในขณะนั้น

ทั้งนี้ ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อแล้วเสร็จ หุ้นของกิจการจะถูกเพิกถอนออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กิจการอาจไม่มีหน้าที่จะต้องปฏิบัติตามเกณฑ์การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกต่อไป ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยของกิจการอาจได้รับผลกระทบจากการไม่ได้รับข่าวสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่กิจการต้องเปิดเผยตามเกณฑ์ของการเป็นบริษัทจดทะเบียน หรืออาจได้รับน้อยลงและช้ากว่าในกรณีที่กิจการดำรงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

นอกจากนี้ ภายหลังจากการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์แล้วเสร็จและสถานะของกิจการในการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สิ้นสุดลง หากมีรายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต กิจการจะไม่มีหน้าที่ในการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. อีกต่อไป (หากเป็นไปหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด กล่าวคือ กิจการมีผู้ถือหุ้นรายอื่นซึ่งมิใช่ผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) กับผู้ทำคำเสนอซื้อและบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลดังกล่าว ถือหุ้นรวมกันไม่เกินร้อยละ 5.00 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของกิจการ หรือมีจำนวนผู้ถือหุ้นรวมกันไม่เกิน 100 ราย)

ส่วนที่ 4

รายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

1. วิธีตอบรับคำเสนอซื้อ

1.1 ในการตอบรับคำเสนอซื้อ ให้ผู้แสดงเจตนาขายปฏิบัติตาม แบบฟอร์ม A-1 หรือ แบบฟอร์ม C-1 แล้วแต่กรณี โดยมีขั้นตอนดังต่อไปนี้

1.1.1 กรอกรายละเอียดใน “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ บริษัท ซีโอดอล จำกัด (มหาชน)” หรือ “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDR” (“แบบตอบรับ”) แล้วแต่กรณีให้ถูกต้องครบถ้วน และชัดเจนพร้อมลงลายมือชื่อผู้แสดงเจตนาขาย

1.1.2 กรณีแสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของ บริษัท ซีโอดอล จำกัด (มหาชน) ให้ใช้ “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอดอล จำกัด (มหาชน)” ตาม แบบฟอร์ม A-2

1.1.3 กรณีแสดงเจตนาขายใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ในหลักทรัพย์อ้างอิง (“NVDR” หรือ “เอ็นวีดีอาร์”) ให้ใช้ “แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDR”) ตาม แบบฟอร์ม C-2

1.2 แนบเอกสารประกอบการแสดงเจตนาเสนอขาย ดังต่อไปนี้

1.2.1 **กรณีที่เป็นใบหุ้น** ให้ลงลายมือชื่อสลักหลังใบหุ้น เพื่อโอนลอยในช่อง “ลงลายมือชื่อผู้โอน” ในด้านหลังของใบหุ้น (ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะรับรายการเฉพาะใบหุ้นที่มีชื่อตรงกับผู้แสดงเจตนาขายหรือผู้ถือหุ้นที่ปรากฏชื่อบนใบหุ้นได้สลักหลังโอนใบหุ้นและมีเอกสารประกอบการโอนที่ต้องสมบูรณ์ของผู้แสดงเจตนาขายแล้วเท่านั้น) พร้อมแนบเอกสารหลักฐานของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุในข้อ 1.2.3 แล้วแต่กรณี จำนวน 2 ชุด ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้แสดงเจตนาขายที่ถือใบหุ้นมายื่นแบบตอบรับตามข้อ 1.1 ภายในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ เนื่องจากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะต้องนำใบหุ้นนั้นไปตรวจสอบและฝากไว้กับบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (“ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์”) ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์

- กรณีที่ค่านำหน้าชื่อ หรือชื่อ หรือนามสกุลของผู้แสดงเจตนาขายบนใบหุ้นไม่ตรงหรือสะกดไม่ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือกรณีที่ชื่อนิติบุคคลของผู้ถือหุ้นที่ปรากฏในใบหุ้นไม่ตรงกับที่ปรากฏในหนังสือรับรองนิติบุคคลที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ (ในกรณีที่นิติบุคคลไทย) หรือหนังสือสำคัญการจัดตั้งบริษัท (ในกรณีที่นิติบุคคลต่างดาว) ให้กรอก “แบบคำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์” ของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (“แบบ สรท-301”) (ตาม เอกสารแนบ 4) พร้อมเอกสารประกอบการแก้ไขของทางราชการ โดยข้อมูลใหม่ต้องระบุให้ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจ หรือหนังสือรับรองนิติบุคคล หรือหนังสือสำคัญการจัดตั้งนิติบุคคลของผู้แสดงเจตนาขายตามแต่กรณี

- ในกรณีที่เป็นการชำระจำนองประชาชนตลอดชีพ บัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจให้แนบสำเนาทะเบียนบ้านหน้าที่แสดงเลขที่บ้านและชื่อที่ตรงกับบัตรประจำตัวประชาชน พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้อง
- ในกรณีที่เป็นการจัดการมรดก ต้องยื่นสำเนาคำสั่งศาลที่แต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการมรดกที่ออกให้ไม่เกิน 1 ปี นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ สำเนาใบมรณบัตร สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้จัดการมรดก และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้จัดการมรดกที่ลงนามรับรองสำเนาถูกต้องและสลักหลังใบหุ้นโดยผู้จัดการมรดก
- ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้เยาว์ ผู้ปกครอง (บิดาและมารดา) ต้องลงลายมือชื่อสลักหลังใบหุ้น และแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ปกครอง และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้ปกครอง และผู้เยาว์ พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง
- ในกรณีที่ใบหุ้นสูญหาย ผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์จะต้องติดต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อให้ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ดำเนินการออกใบหุ้นใหม่เพื่อนำใบหุ้นที่ออกใหม่มาเสนอขายผ่านตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ แต่เนื่องจากขั้นตอนในการออกใบหุ้นใหม่อาจจะต้องใช้ระยะเวลาประมาณสองสัปดาห์ ดังนั้นผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์จึงควรติดต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เพื่อออกใบหุ้นใหม่ล่วงหน้าก่อนสิ้นสุดระยะเวลาซื้อขายประมาณสองสัปดาห์

หมายเหตุ กรณีที่เป็นใบหุ้น แบบตอบรับจะสมบูรณ์ เมื่อใบหุ้นได้ผ่านการตรวจสอบและรับฝากโดยศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วเท่านั้น หากใบหุ้นได้รับการปฏิเสธการรับฝากจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อและ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย และตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายมาติดต่อรับใบหุ้นนั้นคืน

- 1.2.2 กรณีฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) ให้ผู้แสดงเจตนาขายติดต่อบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายฝากหุ้นของกิจการ ไว้ในบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของตน เพื่อแจ้งความประสงค์ในการแสดงเจตนาขาย พร้อมแนบเอกสารหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุในข้อ 1.2.3 จำนวน 1 ชุด และให้บริษัทหลักทรัพย์นั้นโอนหุ้นของกิจการ เข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

- **สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติไทย (Local Securities)**
 “บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”
 เลขที่บัญชี 224-000000036-0 หรือ
 “บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”
 เลขที่บัญชี 006-000000015-7

■ **สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติต่างด้าว (Foreign Securities)**

“BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER OFFER”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0 หรือ

“KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER”

เลขที่บัญชี 006-000000015-7

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับพร้อมเอกสารประกอบการเสนอขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.3 จำนวน 1 ชุดได้ที่บริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายมีบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์อยู่ โดยบริษัทหลักทรัพย์นั้นจะเป็นผู้ให้บริการรวบรวมและนำส่งแบบตอบรับดังกล่าวแก่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ต่อไป

กรณีที่ได้ฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิก เลขที่ 600 ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องกรอก “แบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์” (“แบบสรท-403”) ตามเอกสารแนบ 5 ที่กรอกรายละเอียด พร้อมลงลายมือชื่อในเอกสารอย่างถูกต้องครบถ้วน พร้อมทั้งแนบเอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตามประเภทบุคคลที่ระบุไว้ในหน้า 2 ของแบบฟอร์ม จำนวน 1 ชุด เพิ่มเติมจากแบบตอบรับ และเอกสารหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขาย ตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.3 เพื่อทำการโอนหลักทรัพย์ที่เสนอขายเข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

■ **สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติไทย (Local Securities)**

“บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0 หรือ

“บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ”

เลขที่บัญชี 006-000000015-7

■ **สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติต่างด้าว (Foreign Securities)**

“BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER OFFER”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0 หรือ

“KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER”

เลขที่บัญชี 006-000000015-7

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับ และเอกสารประกอบการเสนอขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.3 จำนวน 1 ชุด พร้อมทั้งแนบบแบบสรท-403 และเอกสารประกอบสำหรับการโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ที่ระบุไว้ในหน้า 2 ของแบบฟอร์มจำนวน 1 ชุด ได้ที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการส่งแบบสรท-403 และเอกสารประกอบไปยังศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เพื่อดำเนินการตรวจสอบและโอนหลักทรัพย์ของผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากไว้กับบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์มายังบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ขอความร่วมมือผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากหลักทรัพย์ไว้กับศูนย์รับ

ฝากหลักทรัพย์ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 ยื่นแบบตอบรับและเอกสารประกอบการเสนอขาย ภายในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดำเนินการประสานงานในการโอนหลักทรัพย์ หากแบบสรุป-403 ดังกล่าว ได้รับการปฏิเสธจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ขอสงวนสิทธิ์ในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย

กรณี NVDR ให้นำใบสำคัญแสดงการโอน NVDR ที่แสดงเจตนาขายที่มีอยู่กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อเข้าบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนี้

■ **สำหรับผู้ถือหลักทรัพย์สัญชาติต่างด้าว (Foreign Securities)**

“BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER OFFER”

เลขที่บัญชี 224-000000036-0 หรือ

“KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER”

เลขที่บัญชี 006-000000015-7

เนื่องจากในกรณีที่เป็น NVDR จะมีขั้นตอนการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไร้ใบหุ้น ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่สามารถรับซื้อ NVDR ได้หากผู้ถือ NVDR ไม่สามารถดำเนินการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไร้ใบหุ้นได้ทันภายในระยะเวลารับซื้อ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ขอความร่วมมือผู้แสดงเจตนาขายในกรณีที่เป็น NVDR ยื่นแบบตอบรับ พร้อมเอกสารประกอบการเสนอขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.3 จำนวน 1 ชุดภายในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วัน ทำการก่อนวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ เพื่อให้มีเวลาเพียงพอเพื่อให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ในการดำเนินการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไร้ใบหุ้น

1.2.3 เอกสารหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขาย กรณีผู้แสดงเจตนาขายเป็น

(ก) บุคคลธรรมดาสัญชาติไทย:

สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง (กรณีผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้เยาว์จะต้องแนบคำยินยอมของผู้ปกครอง (บิดาและมารดา) และแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ปกครอง และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้ปกครอง และผู้เยาว์ พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง)

กรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายเป็นผู้จัดการมรดก ผู้แสดงเจตนาขายต้องยื่นสำเนาคำสั่งศาลที่แต่งตั้งให้เป็นผู้จัดการมรดกที่ออกให้ไม่เกิน 1 ปี ก่อนวันที่ยื่นแบบตอบรับ สำเนาใบมรณบัตร สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้จัดการมรดก และสำเนาทะเบียนบ้านของผู้จัดการมรดก พร้อมลงนามรับรองสำเนาถูกต้องทุกฉบับ

(ข) บุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว:

สำเนาใบต่างด้าว หรือหนังสือเดินทางที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับด้วย

(ค) นิติบุคคลสัญชาติไทย:

สำเนาหนังสือรับรองนิติบุคคลที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ฉบับที่มีข้อมูลล่าสุด และมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น และประทับตราสำคัญของนิติบุคคล (ถ้ามี) พร้อมแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจของผู้มีอำนาจลงนาม ในกรณีผู้มีอำนาจลงนามเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว ให้ใช้สำเนาใบต่างด้าว หรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องตามที่ระบุในข้อ 1.2.3 (ก) หรือ (ข) แล้วแต่กรณี

ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับ

หมายเหตุ: ผู้แสดงเจตนาขายที่เป็นนิติบุคคลสัญชาติไทยมีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่าย ในอัตราร้อยละ 3.00 ของค่าธรรมเนียมในการเสนอขายหลักทรัพย์ และออกหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย ให้แก่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

(ง) นิติบุคคลสัญชาติต่างด้าว:

สำเนาหนังสือสำคัญการจัดตั้งนิติบุคคล หรือหนังสือรับรองการจดทะเบียนของนิติบุคคล และหนังสือรับรองที่ออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคล หรือหน่วยงานของประเทศที่นิติบุคคลมีภูมิลำเนา ซึ่งรับรองถึงชื่อนิติบุคคล ชื่อผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และอำนาจหรือเงื่อนไขในการลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล โดยต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ บัญชีรายชื่อของผู้มีอำนาจลงนาม ตัวอย่างลายมือชื่อ และหนังสือมอบอำนาจ (ถ้ามี) พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น พร้อมแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจของผู้มีอำนาจลงนาม ในกรณีผู้มีอำนาจลงนามเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว ให้ใช้สำเนาใบต่างด้าว หรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องตามที่ระบุในข้อ 1.2.3 (ก) หรือ (ข) แล้วแต่กรณี

ทั้งนี้ สำเนาเอกสารประกอบที่ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องแล้วต้องได้รับการรับรองลายมือชื่อโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่มีอำนาจในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง เพื่อรับรองลายมือชื่อของผู้จัดทำหรือผู้ให้คำรับรองความถูกต้องของเอกสาร และให้เจ้าหน้าที่ของสถานทูตไทยหรือกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง ทำ

การรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้ดำเนินการข้างต้น ซึ่งต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ

ในกรณีที่มีการมอบอำนาจให้ Custodian มาใช้สิทธิแทนผู้แสดงเจตนาขายจะต้องมีหนังสือมอบอำนาจให้ Custodian ดำเนินการแทน 1 ฉบับ โดยในเอกสารตามข้อ 1.1 และ 1.2 ข้างต้นจะต้องลงนามโดย Custodian และจะต้องมีหนังสือของ Custodian ที่ระบุชื่อผู้มีอำนาจลงนาม พร้อมสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนที่ยังไม่หมดอายุของผู้มีอำนาจลงนามนั้นอีก 1 ฉบับ

ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับ

สำหรับนิติบุคคลสัญชาติต่างด้าวที่มีได้ประกอบกิจการในประเทศไทยและมีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่ไม่มีอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย หรือมีถิ่นที่อยู่ในประเทศที่มีอนุสัญญาภาษีซ้อนกับประเทศไทย แต่อนุสัญญาภาษีซ้อนนั้นไม่ได้มีการยกเว้นในเรื่องการหักภาษี ณ ที่จ่ายที่จัดเก็บจากผลกำไรจากการขายหุ้นในประเทศไทย

ผู้แสดงเจตนาขาย ต้องกรอกรายละเอียดของราคาต้นทุนของหลักทรัพย์ที่แสดงเจตนาขายใน “**แบบยื่นยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย**” (“แบบแจ้งต้นทุน”) ตามเอกสารแนบ 1 แบบฟอร์ม A-3 สำหรับหุ้นสามัญหรือตามเอกสารแนบ 3 แบบฟอร์ม C-3 สำหรับ NVDR แล้วแต่กรณี และ/หรือแนบหลักฐานแสดงราคาต้นทุนดังกล่าว เพื่อใช้ในการหักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 15 ของผลกำไรจากการขายหลักทรัพย์ กล่าวคือ ผลต่างระหว่างราคาที่เสนอซื้อและต้นทุนของหลักทรัพย์

ทั้งนี้ หากผู้แสดงเจตนาขายมิได้แจ้งต้นทุนของหลักทรัพย์ดังกล่าวมาพร้อมแบบยื่นยันราคาหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะทำการหักภาษี ณ ที่จ่าย โดยคำนวณภาษีหัก ณ ที่จ่ายจากราคาเสนอซื้อ คูณด้วยจำนวนหลักทรัพย์ของกิจการหรือ NVDR ที่ผู้แสดงเจตนาขายนำมาเสนอขายทั้งหมด

1.2.4 กรณีที่ผู้เสนอขายไม่สามารถมายื่นแบบตอบรับด้วยตนเอง

สำหรับหุ้นสามัญ

ยื่นหนังสือมอบอำนาจตาม แบบฟอร์ม A-4 พร้อมติดอากรแสตมป์ 10 บาท หรือ 30 บาท แล้วแต่กรณีและแนบสำเนาเอกสารของผู้มอบอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 1.2.3 แล้วแต่กรณี พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

สำหรับ NVDR

ยื่นหนังสือมอบอำนาจตาม แบบฟอร์ม C-4 พร้อมติดอากรแสตมป์ 10 บาท หรือ 30 บาท แล้วแต่กรณีและแนบสำเนาเอกสารของผู้มอบอำนาจ และผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 1.2.3 แล้วแต่กรณี พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

1.2.5 เอกสารอื่นใดตามแต่ผู้ทำคำเสนอซื้อและ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะร้องขอ

1.2.6 ในกรณีผู้แสดงเจตนาขายเป็นลูกค้าบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) สามารถแสดงเจตนาขายผ่านระบบออนไลน์หรือผ่านทางโทรศัพท์บันทึกเทปตามวิธีปฏิบัติที่ บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) กำหนด

หากมีข้อสงสัยประการใดเกี่ยวกับวิธีตอบรับคำเสนอซื้อ กรุณาติดต่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามที่อยู่ที่ได้ระบุไว้ดังนี้

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

คุณฐานมาศ พึ่งโพธิ์ คุณปิยพร แคว้นน้อย หรือคุณเบญจวรรณ ผาสุข

ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์

191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์: 0-2618-1141, 0-2618-1147 หรือ 0-2618-1143

บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 6 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1

252/6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์: (02) 165-5555 กด 2 แล้วตามด้วยกด 4 สอบถามข้อมูลได้ทุกวันทำการระหว่างเวลา

8.00 น. ถึง 18.00น.

1.3 ยื่นแบบตอบรับซึ่งกรอกข้อความตามที่ได้ระบุไว้ข้างต้นอย่างครบถ้วนพร้อมเอกสารประกอบดังนี้

1.3.1 กรณีเป็นใบหุ้น

ยื่นแบบตอบรับที่ระบุไว้ในข้อ 1.1 ซึ่งกรอกข้อความอย่างถูกต้องครบถ้วน พร้อมแนบเอกสารตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2 ได้ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ระหว่างวันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2564 ของทุกวันทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้แสดงเจตนาขายยื่นแบบตอบรับตามข้อ 1.1 และเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขายในส่วนที่เกี่ยวข้องตามข้อ 1.2 ภายในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ เนื่องจากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ต้องนำใบหุ้นไปตรวจสอบและฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ หากใบหุ้นได้รับการปฏิเสธการรับฝากจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายมาติดต่อรับใบหุ้นนั้นคืน โดยยื่นแบบตอบรับได้ที่สำนักงานตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตามที่อยู่ด้านล่างนี้

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

คุณฐานมาศ พิงโพธิ์ คุณปิยพร แคว้นน้อย หรือคุณเบญจวรรณ ผาสุข

ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์

191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก

กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์: 0-2618-1141, 0-2618-1147 หรือ 0-2618-1143

บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 6 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1

252/6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์: (02) 165-5555 กด 2 แล้วตามด้วยกด 4 สอบถามข้อมูลได้ทุกวันทำการระหว่างเวลา 8.00 น.

ถึง 18.00 น.

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่รับเอกสารการตอบรับการทำคำเสนอซื้อทางไปรษณีย์

หมายเหตุ: กรณีที่เป็นใบหุ้น แบบตอบรับจะสมบูรณ์ เมื่อใบหุ้นได้ผ่านการตรวจสอบและรับฝากโดยศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วเท่านั้น หากใบหุ้นได้รับการปฏิเสธการรับฝากจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อและ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ของลงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย และตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายมาติดต่อรับใบหุ้นนั้นคืน

1.3.2 กรณีระบบไร้ใบหุ้น (Scripless)

ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายมีหุ้นฝากไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในระบบไร้ใบหุ้น (Scripless) และบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นนายหน้าซื้อขายหุ้นที่ผู้แสดงเจตนาขายเปิดบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ไว้ โดยบริษัทหลักทรัพย์นั้น จะให้บริการรวบรวม และนำส่งแบบตอบรับมายังตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามที่อยู่ที่ได้ระบุไว้ในข้อ

1.3.1 ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับ พร้อมเอกสารประกอบได้ที่บริษัทหลักทรัพย์ดังกล่าวภายใน วันที่บริษัทหลักทรัพย์แต่ละบริษัทจะได้อำหนด เพื่อบริษัทหลักทรัพย์นั้นจะได้นำส่งให้กับตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ให้ทันภายในระยะเวลารับซื้อ เว้นแต่มีการขยายระยะเวลารับซื้อออกไปซึ่งผู้ทำคำเสนอซื้อจะแจ้งให้ทราบภายหลัง

1.3.3 กรณีฝากหลักทรัพย์ไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถส่งแบบตอบรับ และเอกสารประกอบการเสนอขายตามที่ระบุไว้ในข้อ 1.2.3 จำนวน 1 ชุด พร้อมทั้งแบบครท-403 และเอกสารประกอบสำหรับการโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ที่ระบุไว้ในหน้า 2 ของแบบฟอร์ม จำนวน 1 ชุด ได้ที่ตัวแทนในการรับซื้อ

หลักทรัพย์ โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการส่งแบบสรท-403 และเอกสารประกอบไปยังศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อดำเนินการตรวจสอบและโอนหลักทรัพย์ของผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากไว้ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์มายังบัญชีของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ขอความร่วมมือผู้แสดงเจตนาขายที่ฝากหลักทรัพย์ไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 ยื่นแบบตอบรับและเอกสารประกอบอื่น ๆ ภายในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลาการรับซื้อ เพื่อให้มีเวลาเพียงพอในการดำเนินการประสานงานในการโอนหลักทรัพย์ หากแบบสรท-403 ดังกล่าว ได้รับการปฏิเสธจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย

1.3.4 กรณี NVDR

ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องดำเนินการตามขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อสำหรับ NVDR ตามเอกสารแนบ 3 แบบฟอร์ม C-1 เนื่องจากในกรณีที่ เป็น NVDR จะมีขั้นตอนการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไว้ใบหุ้นตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่สามารถรับซื้อ NVDR ได้หากผู้ถือ NVDR ไม่สามารถดำเนินการเปลี่ยน NVDR เป็นหุ้นสามัญในระบบไว้ใบหุ้นได้ทันภายในระยะเวลารับซื้อ ดังนั้น เพื่อประโยชน์ของผู้แสดงเจตนาขายที่จะเสนอขายหลักทรัพย์ได้ภายในระยะเวลาการรับซื้อ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอความร่วมมือให้ผู้ถือ NVDR มายื่นแบบตอบรับตามข้อ 1.1 และเอกสารประกอบการแสดงเจตนาขายในส่วนที่เกี่ยวข้องตามข้อ 1.2 ภายในวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 หรือล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วันทำการก่อนวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ เนื่องจากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์มีขั้นตอนที่ต้องดำเนินการโอน NVDR กับบริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนของการตอบรับคำเสนอซื้อต่อไป

- 1.4 กรณีผู้ตอบรับคำเสนอซื้อต้องการแสดงเจตนาขายหุ้นของกิจการ ที่ติดจำนำหรือภาระผูกพัน ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อจะต้องดำเนินการเพิกถอนการจำนำหรือภาระผูกพันก่อนที่จะดำเนินการตอบรับคำเสนอซื้อตามข้อ 1.1 ถึง 1.3
- 1.5 ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดวิธีการตอบรับคำเสนอซื้อตามที่ระบุไว้ในหนังสือฉบับนี้ตามความเหมาะสม ในกรณีที่เกิดปัญหา อุปสรรค หรือข้อจำกัดในการดำเนินการ ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายอย่างเป็นธรรม

2. วิธีการรับซื้อหลักทรัพย์

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะรับซื้อหุ้นสามัญที่เหลือทั้งหมดของกิจการที่มีผู้เสนอขายภายใต้คำเสนอขายในครั้งนี้นี้ ยกเว้น ในกรณีที่ผู้ทำคำเสนอซื้อยกเลิกคำเสนอซื้อตามเงื่อนไขในการยกเลิกคำเสนอซื้อที่ระบุไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 9 เงื่อนไขในการยกเลิกคำเสนอซื้อของเอกสารฉบับนี้และกรณีผู้แสดงเจตนาขายยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ตามที่ระบุไว้ในส่วนที่ 4 ข้อ 6 เงื่อนไขการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์

3. วันชำระราคา

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระราคาค่าหลักทรัพย์ให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายภายในวันทำการที่ 2 นับจากวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ ซึ่งตรงกับวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 เมื่อแบบตอบรับที่ผู้แสดงเจตนาขายนำมายื่นมีความถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ และได้มีการโอนหลักทรัพย์ให้แก่ผู้ทำคำเสนอซื้อเสร็จสิ้น และมีผลสมบูรณ์ หรือในกรณีที่มีการขยายระยะเวลารับซื้อหลักทรัพย์ ผู้แสดงเจตนาขายจะได้รับชำระราคาค่าหลักทรัพย์ในวันทำการที่ 2 ถัดจากวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อที่อาจขยายออกไป

หมายเหตุ: ผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะชำระเงินค่าหลักทรัพย์ให้กับผู้แสดงเจตนาขายก็ต่อเมื่อการเสนอขายมีผลสมบูรณ์ โดยแบบตอบรับ และ/หรือใบหุ้น เอกสารแสดงกรรมสิทธิ์อื่น ๆ และ/หรือเอกสารหลักฐานตามข้อ 1.2 ของผู้แสดงเจตนาขายได้รับการตรวจสอบว่าถูกต้องครบถ้วน และสามารถโอนสิทธิในหลักทรัพย์ได้ภายในเวลาที่ต้องสรุปผลการซื้อหลักทรัพย์ หากการเสนอขายดังกล่าวไม่สามารถทำให้สมบูรณ์ภายในเวลาที่ต้องสรุปผลการซื้อหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะไม่ชำระเงินค่าหลักทรัพย์ หรือไม่ให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ชำระเงินค่าหลักทรัพย์ และดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายติดต่อรับเอกสารและใบหุ้นคืน

4. วิธีการชำระราคา

เมื่อแบบตอบรับ ใบหุ้น เอกสารแสดงกรรมสิทธิ์อื่น ๆ และ/หรือเอกสารหลักฐานตามส่วนที่ 4 ข้อ 1.2 ของผู้แสดงเจตนาขายได้รับการตรวจสอบว่าถูกต้องครบถ้วน และได้มีการยืนยันการโอนหลักทรัพย์เข้าบัญชีครบถ้วนเรียบร้อยแล้วจากบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้แสดงเจตนาขาย และภายหลังจากที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ได้รับเงินสำหรับชำระราคาค่าหลักทรัพย์ครบถ้วนตามจำนวนหลักทรัพย์ทั้งหมดที่ผู้แสดงเจตนาขายได้มีความประสงค์จะขายภายในเวลาที่กำหนดแล้ว ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระเงินค่าหลักทรัพย์ให้แก่ผู้แสดงเจตนาขาย โดยผ่านตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามที่ผู้แสดงเจตนาขายระบุไว้ในแบบตอบรับ โดยจะชำระในจำนวนสุทธิหลังหักค่าธรรมเนียมและภาษีมูลค่าเพิ่มตามรายละเอียดวิธีการชำระราคา ดังนี้

4.1 ผู้แสดงเจตนาขายขอรับชำระเงินค่าหลักทรัพย์โดยวิธีการโอนเงินเข้าบัญชีโดยผ่านระบบการโอนอัตโนมัติ (ATS)

กรณีแสดงเจตนาขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

ให้ผู้แสดงเจตนาขายแจ้งรายละเอียดของบัญชีธนาคารที่ต้องการจะรับชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ซึ่งต้องเป็นบัญชีออมทรัพย์ หรือบัญชีกระแสรายวันที่สามารถทำธุรกรรมผ่านระบบการโอนอัตโนมัติได้ ที่เปิดไว้กับ (1) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("BAY") (2) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ("SCB") (3) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ("BBL") (4) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ("KTB") (5) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ("KBANK") (6) ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ("TMB") (7) ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ("UOB") (8) ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) ("TBANK") หรือ (9) ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน) ("CIMB") เท่านั้น

กรณีแสดงเจตนาขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ให้ผู้แสดงเจตนาขายแจ้งรายละเอียดของบัญชีธนาคารที่ต้องการจะรับชำระค่าซื้อหลักทรัพย์ซึ่งต้องเป็นบัญชีออมทรัพย์ หรือบัญชีกระแสรายวันที่สามารถทำธุรกรรมผ่านระบบการโอนอัตโนมัติได้ ที่เปิดไว้กับ (1) ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ("BAY") (2) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ("SCB") (3) ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ("BBL") (4) ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ("KTB") (5) ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ("KBANK") (6) ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) ("TMB") (7) ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน) ("UOB") (8)

ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) (“TBANK”) (9) ธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน) (“CIMB”) หรือ (10) ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (“KKP”) เท่านั้น

โดยที่ข้อบัญญัติต้องเป็นข้อเดียวกับชื่อของผู้แสดงเจตนาขาย ที่ระบุในแบบตอบรับ โดยจะต้องแนบสำเนาสมุดบัญชีออมทรัพย์หน้าแรก หรือสำเนารายงานบัญชีกระแสรายวันอย่างใดอย่างหนึ่ง ที่ระบุชื่อบัญชีและเลขที่บัญชี พร้อมรับรองสำเนาถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจนสามารถอ่านได้ (กรณีแสดงเจตนาขายผ่านและเป็นผู้ค้าบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) ไม่ต้องแนบสำเนาหน้าสมุดธนาคาร โดยลูกค้าจะได้รับเงินโอนเข้าบัญชีธนาคารที่ลูกค้าให้กับบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน))

ผู้ทำคำเสนอซื้อ จะดำเนินการให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์โอนเงินเข้าบัญชีของผู้แสดงเจตนาขายภายในเวลา 17.00 น. ของวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งเป็นวันทำการที่ 2 นับจากวันสิ้นสุดระยะเวลารับซื้อ

ในกรณีที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีของผู้แสดงเจตนาขายได้ไม่ว่ากรณีใดๆ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิ์ที่จะชำระค่าหลักทรัพย์เป็นเช็คทางไปรษณีย์ลงทะเบียนไปให้ผู้แสดงเจตนาขาย ตามที่อยู่ระบุไว้ในแบบตอบรับ ภายใน 15 วันหลังวันชำระราคา โดยตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ จะดำเนินการแจ้งไปยังผู้แสดงเจตนาขายให้มารับเช็คหรือจัดส่งเช็คทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตามแต่กรณี ตามรายละเอียดในข้อ 4.2

4.2 ผู้แสดงเจตนาขายขอรับชำระเงินค่าหลักทรัพย์โดยการรับเป็นเช็ค/ดราฟท์

ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะชำระค่าหลักทรัพย์เป็นเช็ค/ดราฟท์ ซึ่งในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายนำเช็คดังกล่าวเข้าบัญชีธนาคารที่อยู่นอกเขตสำนักหักบัญชีกรุงเทพมหานคร อาจจะต้องใช้เวลาประมาณ 7 - 15 วันในการเรียกเก็บเงินตามเช็ค/ดราฟท์ (ซึ่งเป็นไปตามขั้นตอนของแต่ละธนาคาร) โดยผู้แสดงเจตนาสามารถเลือกวิธีการรับเช็ค/ดราฟท์ได้ 2 วิธี คือ

(ก) รับเช็ค/ดราฟท์ด้วยตนเอง

ผู้แสดงเจตนาขายสามารถรับเช็ค/ดราฟท์ค่าหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นเช็ค/ดราฟท์ที่ติดคร่อมส่งจ่ายผู้แสดงเจตนาขาย ณ สถานที่ทำการของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งเป็นวันทำการที่ 2 ถัดจากวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อ (เฉพาะเวลาทำการ) เวลา 09.00 น. – 16.00 น. ตามที่อยู่ด้านล่างนี้

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

คุณฐานมาศ พิงโพธิ์ คุณปิยพร แคว้นน้อย หรือคุณเบญจวรรณ ผาสุข

ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์

191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

โทรศัพท์: 0-2618-1141, 0-2618-1147 หรือ 0-2618-1143

บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 6 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1

252/6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์: (02) 165-5555 กด 2 แล้วตามด้วยกด 4 สอบถามข้อมูลได้ทุกวันทำการระหว่างเวลา 8.00 น. ถึง 18.00 น.

ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายมีความประสงค์ให้บุคคลอื่นมารับเช็ค/ดราฟต์ค่าหลักทรัพย์แทน ผู้แสดงเจตนาขายจะต้องมอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าวเป็นผู้ดำเนินการแทน โดยจะต้องยื่นหนังสือมอบอำนาจ พร้อมปิดอากรแสตมป์ 10 บาท หรือ 30 บาท แล้วแต่กรณี และหลักฐานของผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 1.2.4 ในวันที่รับเช็ค/ดราฟต์จากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ในกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายไม่มารับเช็ค/ดราฟต์ค่าหลักทรัพย์ภายใน 14 วันทำการหลังจากวันชำระราคาหลักทรัพย์วันสุดท้าย ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะส่งเช็ค/ดราฟต์ให้ผู้แสดงเจตนาขายตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในแบบตอบรับ โดยไปรษณีย์ลงทะเบียนต่อไป

ทั้งนี้ ไม่ว่าในกรณีใด ๆ หากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ได้ดำเนินการจัดส่งเช็ค/ดราฟต์ ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในแบบตอบรับโดยถูกต้องแล้ว ให้ถือว่าผู้แสดงเจตนาขายได้รับชำระราคาหลักทรัพย์แล้วโดยชอบ และผู้แสดงเจตนาขายจะไม่มีสิทธิเรียกร้องดอกเบี้ย หรือค่าเสียหายใด ๆ อีกต่อไป

(ข) ให้จัดส่งเช็ค/ดราฟต์ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในแบบตอบรับ

หากผู้แสดงเจตนาขายต้องการเลือกวิธีการรับชำระค่าหลักทรัพย์เป็นการจัดส่งเช็ค/ดราฟต์ทางไปรษณีย์ลงทะเบียน ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะจัดส่งเช็ค/ดราฟต์ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในแบบตอบรับ ทั้งนี้ ผู้แสดงเจตนาขายอาจได้รับเช็ค/ดราฟต์ค่าหลักทรัพย์ช้ากว่าวันทำการที่ 2 ถัดจากวันสิ้นสุดระยะเวลาการรับซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งตรงกับวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564

ทั้งนี้ ไม่ว่าในกรณีใด ๆ หากตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ได้ดำเนินการจัดส่งเช็ค/ดราฟต์ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในแบบตอบรับโดยถูกต้องแล้ว ให้ถือว่าผู้แสดงเจตนาขายได้รับชำระราคาหลักทรัพย์แล้วโดยชอบ และผู้แสดงเจตนาขายจะไม่มีสิทธิเรียกร้องดอกเบี้ยหรือค่าเสียหายใด ๆ อีกต่อไป

หมายเหตุ: กรณีเป็นไปหุ้น แบบตอบรับจะสมบูรณ์ เมื่อใบหุ้นได้ผ่านการตรวจสอบและรับฝากโดยศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เป็นที่เรียบร้อยแล้วเท่านั้น หากใบหุ้นได้รับการปฏิเสธการรับฝากจากศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อ และ/หรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการปฏิเสธการตอบรับคำเสนอซื้อของผู้แสดงเจตนาขาย และตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แสดงเจตนาขายมาติดต่อรับใบหุ้นนั้นคืน

5. สิทธิของผู้ถือหลักทรัพย์ที่แสดงเจตนาขายไปแล้ว

ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระเงินค่าหลักทรัพย์ให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายผ่านตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ในวันทำการที่ 2 นับจากวันสุดท้ายของระยะเวลารับซื้อซึ่งตรงกับวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 ตามวิธีการชำระราคาที่ผู้แสดงเจตนาขายแสดงความประสงค์ไว้ตามข้อ 4 ข้างต้น

ทั้งนี้ หากมีเหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งที่เกิดขึ้นซึ่งส่งผลให้มีการเปลี่ยนแปลงราคาเสนอซื้อตามที่กำหนดไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 8 ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการดังนี้

- (1) ในกรณีที่มีการปรับราคาเสนอซื้อลดลง ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระราคาหุ้นตามราคาที่ลดลงนั้นแก่ผู้แสดงเจตนาขายทุกราย โดยผู้ทำคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะถือว่าผู้แสดงเจตนาขายตกลงและยอมรับในราคาที่ลดลงนั้นแล้ว เว้นแต่การแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ก่อนวันที่ผู้ทำคำเสนอซื้อประกาศแก้ไขข้อเสนอขึ้นเป็นการแสดงเจตนาที่ไม่สามารถยกเลิกได้ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระราคาหลักทรัพย์จำนวนดังกล่าวตามราคาเสนอซื้อเดิมก่อนการแก้ไข
- (2) ในกรณีที่มีการปรับราคาเสนอซื้อสูงขึ้น ผู้ทำคำเสนอซื้อจะชำระราคาหุ้นตามราคาที่สูงขึ้นนั้นแก่ผู้แสดงเจตนาขายทุกราย โดยผู้ทำคำเสนอซื้อและตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะถือว่าผู้แสดงเจตนาขายตกลงและยอมรับในราคาที่สูงขึ้นนั้นแล้ว

6. เงื่อนไขการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

6.1 ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่ไม่ได้ละสิทธิในการยกเลิกการแสดงเจตนาขายสามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่วันทำการที่ 1 ถึงวันทำการที่ 20 ของระยะเวลารับซื้อซึ่งตรงกับวันที่ 27 พฤศจิกายน 2563 ถึง 29 ธันวาคม 2563 ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น. ของทุกวันทำการ

6.2 วิธีการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

ผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่มีความประสงค์จะยกเลิกการแสดงเจตนาขาย ให้ปฏิบัติตามขั้นตอนใน แบบฟอร์ม B-1 ดังนี้

6.2.1 กรอกข้อความใน “แบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของ บริษัท ซีโอดอล จำกัด (มหาชน)” (“แบบคำขอยกเลิก”) ตามเอกสารแนบ 2 แบบฟอร์ม B-2 ให้ถูกต้องครบถ้วน และชัดเจน พร้อมลงลายมือชื่อผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

6.2.2 แนบเอกสารประกอบ ดังต่อไปนี้

6.2.2.1 หลักฐานการรับใบหุ้น หรือใบโอนหุ้นผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ หรือใบสำคัญแสดงการโอน NVDR และแบบตอบรับ

6.2.2.2 กรณีผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่ประสงค์จะยกเลิกการแสดงเจตนาขายเป็น

(ก) บุคคลธรรมดาสัญชาติไทย

สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือบัตรข้าราชการ หรือบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับ

(ข) บุคคลธรรมดาสัญชาติต่างดาว

สำเนาใบต่างดาว หรือหนังสือเดินทางที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับ

(ค) นิติบุคคลสัญชาติไทย

สำเนาหนังสือรับรองนิติบุคคลที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ฉบับที่มีข้อมูลล่าสุด และมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง โดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น และประทับตราสำคัญของนิติบุคคล (ถ้ามี) พร้อมแนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน บัตรข้าราชการ บัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจของผู้มีอำนาจลงนาม กรณีผู้มีอำนาจลงนามเป็นชาวต่างประเทศ ให้ใช้สำเนาใบต่างดาว หรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้นจะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับ

(ง) นิติบุคคลสัญชาติต่างดาว

สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนของนิติบุคคล และหนังสือรับรองที่ออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคล หรือหน่วยงานของประเทศที่นิติบุคคลมีภูมิลำเนา ซึ่งรับรองถึงชื่อนิติบุคคล ชื่อผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และอำนาจหรือเงื่อนไขในการลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล โดยต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น พร้อมแนบเอกสารหลักฐานของผู้มีอำนาจลงนามที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาหนังสือรับรองข้างต้น พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

สำเนาเอกสารประกอบที่ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องแล้วต้องได้รับการรับรองลายมือชื่อโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่มีอำนาจในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง เพื่อรับรองลายมือชื่อของผู้จัดทำหรือ

ผู้ให้คำรับรองความถูกต้องของเอกสาร และให้เจ้าหน้าที่ของสถานทูตไทยหรือกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้อง ทำการรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้ดำเนินการข้างต้น ซึ่งต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ

ทั้งนี้ ภาพถ่ายสำเนาทุกฉบับจะต้องมีความชัดเจน สามารถอ่านได้ โดยลายมือชื่อนั้น จะต้องตรงกับลายมือชื่อที่ลงนามในเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขายทุกฉบับ

กรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายไม่สามารถมาด้วยตนเอง

ยื่นหนังสือมอบอำนาจสำหรับยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ตามเอกสารแนบ 2 แบบฟอร์ม B-3 พร้อมติดอากรแสตมป์ 10 บาทหรือ 30 บาท แล้วแต่กรณี และแนบสำเนาเอกสารของผู้มอบอำนาจและผู้รับมอบอำนาจตามที่ระบุในข้อ 6.2.2.2 แล้วแต่กรณี พร้อมลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง

6.2.2.3 กรณีผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายได้ฝากหุ้นไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 เมื่อยื่นแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขาย จะต้องยื่นแบบศรท-403 ตามเอกสารแนบ 5 ที่กรอกรายละเอียด พร้อมลงลายมือชื่อในเอกสารอย่างถูกต้องครบถ้วนพร้อมทั้งแนบเอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตามประเภทของบุคคลที่ระบุไว้ในหน้าที่ 2 ของแบบฟอร์ม จำนวน 1 ชุด เพื่อให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ดำเนินการยื่นต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เพื่อรับโอนหลักทรัพย์ต่อไป

6.3 ยื่นแบบคำขอยกเลิก ซึ่งกรอกข้อความให้ถูกต้องครบถ้วนและชัดเจน พร้อมเอกสารประกอบการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย โดยยื่นได้ที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในข้อ 1.3.1 ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ผู้ทำคำเสนอซื้อหรือตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะไม่รับเอกสารการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ที่ส่งทางไปรษณีย์

อนึ่ง ในกรณีผู้แสดงเจตนาขายไม่ปฏิบัติตามวิธีการยกเลิกการแสดงเจตนาขาย หรือนำส่งเอกสารประกอบการยกเลิกการแสดงเจตนาขายไม่ครบถ้วน ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ขอสงวนสิทธิในการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดวิธีการยกเลิกการแสดงเจตนาขายตามที่ระบุไว้ในหนังสือฉบับนี้ตามความเหมาะสม ในกรณีที่เกิดปัญหา อุปสรรค หรือข้อจำกัดในการดำเนินการ ทั้งนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ยกเลิกเจตนาขายอย่างเป็นธรรม

6.4 เมื่อตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ได้รับแบบคำขอยกเลิก และเอกสารประกอบตามที่ระบุในข้อ 6.2.1 และ 6.2.2 ข้างต้น ครบถ้วนถูกต้องเรียบร้อยแล้วภายในระยะเวลาที่กำหนด ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการดังต่อไปนี้

ในกรณีขอรับคืนเป็นใบหุ้น ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะคืนใบหุ้นให้แก่ผู้แสดงเจตนาขายที่ทำการยกเลิกการตอบรับคำเสนอซื้อภายในวันทำการถัดจากวันที่ยื่นแบบยกเลิกการตอบรับคำเสนอซื้อหุ้น และเอกสารอื่น ๆ

ที่จำเป็นที่ระบุไว้ในข้อ 6.2.2 ผู้ยกเลิกการเสนอขายสามารถรับใบหุ้นคืนได้ที่สำนักงานของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์

กรณีหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขายอยู่ในรูปแบบไร้ใบหุ้น (Scripless) จะเป็นการขอรับคืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (เพื่อนำฝากเข้าบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ที่ผู้ยกเลิกการเสนอขายเปิดไว้กับบริษัทหลักทรัพย์ที่เป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์) ผู้ยกเลิกการเสนอขายต้องชำระค่าธรรมเนียมการโอนหลักทรัพย์รายการละ 20 บาท ผู้ทำคำเสนอซื้อจะดำเนินการให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์โอนหลักทรัพย์คืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เข้าบัญชีฝากหลักทรัพย์ที่ระบุไว้ในแบบยกเลิกการเสนอขายภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ยกเลิกการเสนอขาย หรือผู้รับมอบอำนาจดำเนินการยกเลิกการเสนอขาย หรือโอนเข้าบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 ในกรณีที่ผู้ยกเลิกการเสนอขายได้ฝากหลักทรัพย์ไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) ภายในวันทำการถัดจากวันที่ผู้ยกเลิกการเสนอขาย หรือผู้รับมอบอำนาจดำเนินการยกเลิกการเสนอขาย

หมายเหตุ: การรับหลักทรัพย์คืนเป็นใบหุ้น หรือการรับหลักทรัพย์คืนผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ด้วยระบบ Scripless จะเป็นไปตามลักษณะของหลักทรัพย์ (ใบหุ้น หรือ Scripless) ที่ผู้ถือหลักทรัพย์นำมาเสนอขาย ผู้ยกเลิกการเสนอขายไม่สามารถเปลี่ยนแปลงแบบการรับหลักทรัพย์คืนได้

7. วิธีการส่งมอบหุ้นคืนกรณีที่มีการยกเลิกคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

ในกรณีที่มีการยกเลิกคำเสนอซื้อ ตามที่ระบุไว้ในเงื่อนไขในส่วนที่ 1 ข้อ 9 ผู้ทำคำเสนอซื้อจะส่งหนังสือแจ้งการยกเลิกคำเสนอซื้อพร้อมเหตุผลไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการ ทุกฝ่ายที่มีชื่อปรากฏตามรายชื่อในทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุดภายในวันทำการหลังพ้นกำหนดที่สำนักงาน ก.ล.ต. สามารถแจ้งทักท้วงเหตุแห่งการยกเลิกต่อผู้ทำคำเสนอซื้อ (สำนักงาน ก.ล.ต. สามารถแจ้งทักท้วงเหตุแห่งการยกเลิกต่อผู้ทำคำเสนอซื้อได้ภายใน 3 วันทำการถัดจากวันที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับแจ้งเหตุ) และผู้ทำคำเสนอซื้อจะแจ้งการยกเลิกคำเสนอซื้อพร้อมเหตุผลผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกช่องทางหนึ่ง โดยผู้ตอบรับคำเสนอซื้อที่ไม่มีรายชื่อปรากฏในทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุดสามารถติดตามข่าวสารดังกล่าวผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ จากนั้นให้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ดำเนินการต่อผู้แสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ดังนี้

7.1 กรณีที่เป็นใบหุ้น: ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะคืนใบหุ้นแก่ผู้แสดงเจตนาขาย โดยผู้แสดงเจตนาขายสามารถมาติดต่อขอรับใบหุ้นคืนที่สำนักงานของตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ตามที่อยู่ที่ระบุไว้ในข้อ 1.3.1 ตั้งแต่เวลา 9.00 – 16.00 (เวลาทำการ) ของทุกวันทำการนับแต่วันทำการถัดจากวันสุดท้ายที่สำนักงาน ก.ล.ต. อาจแจ้งทักท้วงเหตุแห่งการยกเลิก โดยผู้แสดงเจตนาขายต้องปฏิบัติตามขั้นตอนที่ตัวแทนรับซื้อหลักทรัพย์กำหนด และต้องรับภาระค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจากการคืนใบหุ้นทั้งหมด และขั้นตอนในการออกหลักทรัพย์ใช้เวลาอย่างน้อย 14 วัน

7.2 กรณีไร้ใบหลักทรัพย์ (Scripless) และ/หรือ NVDR: ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะดำเนินการคืนหลักทรัพย์ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อนำฝากเข้าบริษัทหลักทรัพย์ที่ผู้แสดงเจตนาขายมีบัญชีอยู่ ตามที่ผู้แสดงเจตนาขายระบุไว้ในแบบตอบรับ หรือบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์สมาชิกเลขที่ 600 แล้วแต่กรณี ภายในวันทำการถัดจากวันสุดท้ายที่สำนักงาน ก.ล.ต. อาจแจ้งทักท้วงเหตุแห่งการยกเลิก

หมายเหตุ: การรับคืนหลักทรัพย์เป็นใบหุ้นหรือใบหุ้นจะเป็นไปตามลักษณะของหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขายผู้แสดงเจตนาขายจะเปลี่ยนแปลงลักษณะของหลักทรัพย์ไม่ได้

8. การกำหนดราคาเสนอซื้อ

8.1 ที่มาของราคาเสนอซื้อ

ราคาเสนอซื้อที่ 19.00 บาทต่อหุ้น (สิบเก้าบาท) เป็นราคาที่กำหนดโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ โดยราคาเสนอซื้อดังกล่าวเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาสูงสุดของราคาที่คำนวณตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 ในข้อ 56 เกี่ยวกับราคาเสนอซื้อหุ้นในการทำคำเสนอซื้อเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ ซึ่งกำหนดว่าราคาเสนอซื้อจะต้องไม่ต่ำกว่าราคาสูงสุดของราคาที่คำนวณได้จาก 4 หลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

1. ราคาสูงสุดที่ผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) กับผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) กับผู้ทำคำเสนอซื้อได้หุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธินั้นมาในระหว่างระยะเวลาเก้าสิบวันก่อนวันที่ยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
 2. ราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Volume Weighted Average Market Price: VWAP) ของหุ้นนั้นในระหว่าง 5 วันทำการก่อนวันที่คณะกรรมการของกิจการมีมติเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาการเพิกถอนหุ้น หรือวันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของกิจการมีมติให้เพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วแต่วันใดจะเกิดก่อน
 3. มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกิจการ โดยคำนวณจากมูลค่าทางบัญชีที่ปรับปรุงให้สะท้อนราคาตลาดล่าสุดของสินทรัพย์และหนี้สินของกิจการนั้นแล้ว (Adjusted Book Value: Adjusted BV) และ
 4. มูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิของกิจการซึ่งประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ
- ทั้งนี้ การประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของกิจการตามข้อ 4. ได้จัดทำโดยบริษัทหลักทรัพย์ เคียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) (“ที่ปรึกษาทางการเงิน”) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ของกลุ่มผู้ทำคำเสนอซื้อ โดยราคาต่าง ๆ ที่ได้จากการประเมินตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ข้างต้น สามารถสรุปได้ดังนี้

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมิน	ราคา (บาทต่อหุ้น)
1. ราคาสูงสุดที่ผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลตามมาตรา 258 ของผู้ทำคำเสนอซื้อ บุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) กับผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือบุคคลตามมาตรา 258 ของบุคคลที่กระทำการร่วมกัน (Concert Party) กับผู้ทำคำเสนอซื้อได้หุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธินั้นมาในระหว่างระยะเวลา 90 วันก่อนวันที่ยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงาน ก.ล.ต.	- ไม่มี -

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมิน	ราคา (บาทต่อหุ้น)																								
2. ราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Volume Weighted Average Market Price: VWAP) ของหุ้นนั้นในระหว่าง 5 วันทำการก่อนวันที่ที่คณะกรรมการของกิจการมีมติเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาให้เพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยระยะเวลาดังกล่าวเริ่มต้นตั้งแต่วันที่ 3 กันยายน 2563 ถึง 11 กันยายน 2563 ก่อนวันที่ที่คณะกรรมการของกิจการมีมติเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาให้เพิกถอนหุ้นออกจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ กล่าวคือวันที่ 14 กันยายน 2563 <table><tr><th>วันที่</th><th>มูลค่าซื้อขาย (บาท)</th><th>จำนวนหุ้นที่ซื้อขาย (หุ้น)</th></tr><tr><td>3 กันยายน 2563</td><td>10,863,070</td><td>726,000</td></tr><tr><td>8 กันยายน 2563</td><td>4,155,400</td><td>279,200</td></tr><tr><td>9 กันยายน 2563</td><td>2,867,963</td><td>197,005</td></tr><tr><td>10 กันยายน 2563</td><td>1,008,649</td><td>69,002</td></tr><tr><td>11 กันยายน 2563</td><td>31,705,860</td><td>2,123,500</td></tr><tr><td>รวม</td><td>50,600,942</td><td>3,394,707</td></tr><tr><td colspan="2">รวมราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นช่วง 5 วันทำการ</td><td>14.91</td></tr></table> ที่มา: ข้อมูลจาก SETSMART	วันที่	มูลค่าซื้อขาย (บาท)	จำนวนหุ้นที่ซื้อขาย (หุ้น)	3 กันยายน 2563	10,863,070	726,000	8 กันยายน 2563	4,155,400	279,200	9 กันยายน 2563	2,867,963	197,005	10 กันยายน 2563	1,008,649	69,002	11 กันยายน 2563	31,705,860	2,123,500	รวม	50,600,942	3,394,707	รวมราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นช่วง 5 วันทำการ		14.91	- 14.91 -
วันที่	มูลค่าซื้อขาย (บาท)	จำนวนหุ้นที่ซื้อขาย (หุ้น)																							
3 กันยายน 2563	10,863,070	726,000																							
8 กันยายน 2563	4,155,400	279,200																							
9 กันยายน 2563	2,867,963	197,005																							
10 กันยายน 2563	1,008,649	69,002																							
11 กันยายน 2563	31,705,860	2,123,500																							
รวม	50,600,942	3,394,707																							
รวมราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นช่วง 5 วันทำการ		14.91																							
3. มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกิจการ โดยคำนวณจากมูลค่าทางบัญชีที่ปรับปรุงให้สะท้อนราคาตลาดล่าสุดของสินทรัพย์และหนี้สินของกิจการนั้นแล้ว (Adjusted Book Value: Adjusted BV) โดยมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินของกิจการเป็นมูลค่าตามงบการเงินรวมงวดล่าสุดของกิจการสิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี โดยมีรายละเอียดดังนี้ <table><tr><th>รายการ</th><th>หน่วย</th><th>มูลค่า</th></tr><tr><td>ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ก่อนรายการปรับปรุง</td><td>ล้านบาท</td><td>6,751</td></tr><tr><td>บวก ส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน⁽¹⁾</td><td>ล้านบาท</td><td>141</td></tr><tr><td>หัก ภาษีเงินได้⁽²⁾</td><td>ล้านบาท</td><td>28</td></tr><tr><td>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นหลังรายการปรับปรุง</td><td>ล้านบาท</td><td>6,864</td></tr><tr><td>จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว</td><td>ล้านหุ้น</td><td>640</td></tr><tr><td>มูลค่าทางบัญชีหลังการปรับปรุง</td><td>บาทต่อหุ้น</td><td>10.72</td></tr></table> ที่มา: งบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2563 หมายเหตุ: (1) ส่วนต่างระหว่างมูลค่าทางบัญชีของทรัพย์สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 และมูลค่าตลาดของทรัพย์สินตามรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินโดย บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ฉบับลงวันที่ 1 กันยายน 2563 (2) คำนวณจากอัตราภาษีของกิจการ คูณส่วนต่างระหว่างราคาประเมินและราคาทุนของสินทรัพย์	รายการ	หน่วย	มูลค่า	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ก่อนรายการปรับปรุง	ล้านบาท	6,751	บวก ส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ⁽¹⁾	ล้านบาท	141	หัก ภาษีเงินได้ ⁽²⁾	ล้านบาท	28	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นหลังรายการปรับปรุง	ล้านบาท	6,864	จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว	ล้านหุ้น	640	มูลค่าทางบัญชีหลังการปรับปรุง	บาทต่อหุ้น	10.72	- 10.72 -			
รายการ	หน่วย	มูลค่า																							
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ก่อนรายการปรับปรุง	ล้านบาท	6,751																							
บวก ส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ⁽¹⁾	ล้านบาท	141																							
หัก ภาษีเงินได้ ⁽²⁾	ล้านบาท	28																							
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นหลังรายการปรับปรุง	ล้านบาท	6,864																							
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว	ล้านหุ้น	640																							
มูลค่าทางบัญชีหลังการปรับปรุง	บาทต่อหุ้น	10.72																							

หลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมิน		ราคา (บาทต่อหุ้น)
4. มูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการซึ่งประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ โดยที่ราคามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของกิจการจะพิจารณาจากการประเมินมูลค่าหลายวิธีประกอบกัน ดังนี้		14.27 – 17.64
วิธีการประเมิน	มูลค่า (บาทต่อหุ้น)	
4.1 วิธีมูลค่าหุ้นทางบัญชี (Book Value Approach)	10.55 (วิธีที่ไม่เหมาะสม)	
4.2 วิธีปรับปรุงมูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value Approach)	10.72 (วิธีที่ไม่เหมาะสม)	
4.3 วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นในอดีต (Historical Market Price Approach)	14.27 - 14.91 (วิธีที่เหมาะสม)	
4.4 วิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด		
4.4.1 อัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิ (Price to Earnings Ratio: P/E Ratio)	11.48 – 35.08 (วิธีที่ไม่เหมาะสม)	
4.4.2 การประเมินราคาหุ้นด้วยวิธีอัตราส่วนมูลค่ากิจการต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Enterprise Value to EBITDA Ratio: EV/EBITDA Ratio)	14.86 – 42.22 (วิธีที่เหมาะสม)	
4.5 วิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของกิจการ (Discounted Cash Flow Approach)	14.83 – 17.64 (วิธีที่เหมาะสม)	

รายละเอียดการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554 ข้อ 56 (4) นั้น บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ ได้ทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของกิจการด้วยวิธีต่าง ๆ โดยมีรายละเอียดดังนี้

4.1 วิธีมูลค่าหุ้นทางบัญชี (Book Value Approach)

วิธีการประเมินมูลค่าหุ้นทางบัญชี (Book Value Approach) ของกิจการเป็นการประเมินราคาหุ้นจากมูลค่าทางบัญชีของกิจการ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง โดยในกรณีนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินประเมินมูลค่าหุ้นทางบัญชีของกิจการโดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมงวดล่าสุดของกิจการสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ การประเมินมูลค่าหุ้นสามัญของกิจการโดยวิธีดังกล่าวจะคำนวณโดยนำส่วนของผู้ถือหุ้นของกิจการ หารด้วยจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและชำระแล้ว ซึ่งเท่ากับจำนวน 640,000,000 หุ้น โดยมีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

รายการ	หน่วย	มูลค่า
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	ล้านบาท	6,751
จำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่ออกและชำระแล้ว	ล้านหุ้น	640
มูลค่าทางบัญชี	บาทต่อหุ้น	10.55

ที่มา: ข้อมูลจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

จากการประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีดังกล่าว พบว่าราคาหุ้นสามัญของกิจการเท่ากับ 10.55 บาทต่อหุ้น อย่างไรก็ตาม การประเมินมูลค่าหุ้นตามวิธีดังกล่าวเป็นการประเมินมูลค่าทางบัญชีของกิจการ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง โดยมิได้สะท้อนถึงมูลค่าตลาดหรือมูลค่าปัจจุบันของสินทรัพย์และหนี้สินของกิจการ รวมทั้งมิได้พิจารณาถึงความสามารถในการทำกำไรและความสามารถในการแข่งขันของกิจการในอนาคต ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินพิจารณาแล้วเห็นว่าวิธีการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการโดยวิธีมูลค่าหุ้นทางบัญชี (Book Value Approach) เป็นวิธีที่ไม่เหมาะสมที่จะนำมาใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ

4.2 วิธีปรับปรุงมูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value Approach)

วิธีปรับปรุงมูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value Approach) เป็นการประเมินมูลค่าหุ้นโดยการปรับปรุงมูลค่าทางบัญชีที่คำนวณได้ตามวิธีการประเมินมูลค่าหุ้นทางบัญชี (Book Value Approach) ในข้อ 4.1 ข้างต้น ด้วยรายการที่ทำให้มูลค่าทางบัญชีสะท้อนมูลค่าปัจจุบันหรือมูลค่าที่แท้จริงมากขึ้น รวมทั้งรายการที่มีนัยสำคัญอื่น ๆ ที่ไม่ปรากฏในงบการเงินรวมงวดล่าสุด ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาข้อมูลจากงบการเงินรวมงวดล่าสุดของกิจการสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. แล้วเห็นว่ารายการที่ควรดำเนินการปรับปรุงให้สะท้อนมูลค่าปัจจุบัน ได้แก่

- (ก.) ทรัพย์สินกลุ่มที่ 1 – ที่ดิน อาคารสำนักงานและคลังสินค้า
- (ข.) ทรัพย์สินกลุ่มที่ 2 – สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจออฟฟิศเมท
- (ค.) ทรัพย์สินกลุ่มที่ 3 – สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจปิทูเอส

โดยอ้างอิงข้อมูลจากรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินเพื่อใช้สำหรับวัตถุประสงค์สาธารณะ ฉบับลงวันที่ 1 กันยายน 2563 ซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ได้แก่ บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมตามเอกสารแนบ 8)

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	มูลค่าตามบัญชี ณ 30 ก.ย. 63	มูลค่าตลาดที่ประเมิน	ส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน
1. ทรัพย์สินกลุ่มที่ 1 – ที่ดิน อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	589	701	112
2. ทรัพย์สินกลุ่มที่ 2 – สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจออฟฟิศเมท	27	35	8
3. ทรัพย์สินกลุ่มที่ 3 – สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจปิโตรเลียม	47	68	21
รวม	663	804	141
	หักภาษีเงินได้ (ร้อยละ 20)		28
	ส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน		113

ที่มา: ข้อมูลจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินของบริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ฉบับลงวันที่ 1 กันยายน 2563

จากรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินดังกล่าว พบว่าส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สินโดยผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระมีจำนวน 112.61 ล้านบาท โดยที่ปรึกษาทางการเงินได้นำรายการดังกล่าว มาปรับปรุงมูลค่าทางบัญชีที่คำนวณได้ตามข้อ 4.1 โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	หน่วย	มูลค่า
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นก่อนรายการปรับปรุง	ล้านบาท	6,751
ปรับปรุง ส่วนเพิ่มจากการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน (หลังภาษี):	ล้านบาท	113
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นหลังรายการปรับปรุง	ล้านบาท	6,864
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว	ล้านหุ้น	640
มูลค่าทางบัญชีหลังการปรับปรุง	บาทต่อหุ้น	10.72

ที่มา: ข้อมูลจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินของบริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ฉบับลงวันที่ 1 กันยายน 2563

จากการประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีดังกล่าว พบว่าราคาหุ้นสามัญของกิจการเท่ากับ 10.72 บาทต่อหุ้น โดยการประเมินราคาหุ้นด้วยวิธีนี้สะท้อนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นปัจจุบันมากกว่าวิธีมูลค่าหุ้นตามบัญชีโดยคำนึงถึงราคาตลาดของสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยได้แก่ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคาร และสิ่งปลูกสร้างต่าง ๆ โดยการปรับปรุงมูลค่าทรัพย์สินดังกล่าวตามราคาประเมินทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ ซึ่งตั้งอยู่บนหลักการใช้ประโยชน์สูงสุดและดีที่สุดของทรัพย์สิน อย่างไรก็ตาม การประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีดังกล่าวไม่ได้คำนึงถึงความสามารถในการทำกำไรและความสามารถในการแข่งขันของกิจการในอนาคต ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินพิจารณาแล้ว เห็นว่าวิธีการประเมินแบบปรับปรุงมูลค่าทางบัญชี (Adjusted Book Value Approach) เป็นวิธีที่ไม่เหมาะสมที่จะนำมาใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ

4.3 วิธีเปรียบเทียบราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นในอดีต (Historical Market Price Approach)

การประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีนี้เป็นวิธีการประเมินมูลค่าโดยอ้างอิงจากราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจากการซื้อขายหุ้นของกิจการในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในอดีต (Volume Weighted Average Price: VWAP) ในช่วงระยะเวลาต่าง ๆ โดยคำนึงถึงมูลค่าและปริมาณการซื้อขายหุ้นของกิจการ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของกิจการย้อนหลังตามช่วงระยะเวลา 5 - 180 วันทำการ ระหว่างวันที่ 17 ธันวาคม 2562 ถึงวันที่ 11 กันยายน 2563 (หนึ่งวันทำการก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัทของกิจการ) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ช่วงระยะเวลาการซื้อขายย้อนหลัง (วันทำการ)	ราคาตลาด (บาทต่อหุ้น)		มูลค่าซื้อขาย เฉลี่ยต่อวัน (พันบาท)	ปริมาณซื้อขาย เฉลี่ยต่อวัน (พันหุ้น)	ราคาตลาด ถัวเฉลี่ยถ่วง น้ำหนัก (บาทต่อหุ้น)
	สูงสุด	ต่ำสุด			
5 วันทำการ (3 ก.ย. 63 – 11 ก.ย. 63)	15.20	14.70	10,120	679	14.91
15 วันทำการ (20 ส.ค. 63 – 11 ก.ย. 63)	13.30	12.60	9,522	657	14.49
30 วันทำการ (29 ก.ค. 63 – 11 ก.ย. 63)	16.30	15.90	7,807	536	14.56
60 วันทำการ (12 มิ.ย. 63 – 11 ก.ย. 63)	15.00	14.40	5,134	349	14.70
120 วันทำการ (13 มี.ค. 63 – 11 ก.ย. 63)	14.00	12.70	4,173	293	14.27
150 วันทำการ (30 ม.ค. 63 – 11 ก.ย. 63)	17.00	16.60	4,000	276	14.48
180 วันทำการ (17 ธ.ค. 62 – 11 ก.ย. 63)	18.50	18.30	3,823	257	14.86

จากการประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีดังกล่าว พบว่าราคาหุ้นสามัญของกิจการอยู่ในช่วง 14.27 – 14.91 บาทต่อหุ้น โดยราคาตลาดเป็นราคาที่ถูุกกำหนดโดยกลไกตลาดทั้งด้านอุปสงค์และอุปทานในช่วงระยะเวลานั้นๆ จึงเป็นราคาที่สะท้อนมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของกิจการที่มีการซื้อขายกันในตลาดหลักทรัพย์ฯ และปัจจัยพื้นฐานต่างๆ ของกิจการ เช่น ความสามารถในการทำกำไรในอนาคต ศักยภาพในการเติบโต และการแข่งขันในอนาคต ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินเห็นว่าการประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีนี้สะท้อนถึงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของกิจการได้ ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินเห็นว่าวิธีการประเมินโดยเปรียบเทียบราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นในอดีต (Historical Market Price Approach) เป็นวิธีที่เหมาะสมที่จะนำมาใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ

4.4 วิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด (Market Comparable Approach)

วิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด (Market Comparable Approach) เป็นการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการโดยเทียบเคียงอัตราส่วนราคาซื้อขายของบริษัทย่อยที่เป็นอื่น ๆ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ บนสมมติฐานที่ว่าบริษัทจดทะเบียนที่มีลักษณะการประกอบธุรกิจ และดำเนินธุรกิจในสภาวะตลาดที่มีความคล้ายคลึงกัน ควรจะมีอัตราส่วนตลาดที่ใกล้เคียงกัน โดยที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ดำเนินธุรกิจในกลุ่มค้าปลีก เพื่อนำข้อมูลมาใช้อ้างอิงในการประเมินมูลค่า อย่างไรก็ตาม ที่ปรึกษาทางการเงินเห็นว่าในอุตสาหกรรมค้าปลีก ไม่ได้มีบริษัทจดทะเบียนที่มีลักษณะการประกอบธุรกิจ และดำเนินธุรกิจเหมือนกับ COL ทั้งหมด โดยบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ ส่วนมากจะดำเนินธุรกิจที่ใกล้เคียงหรือพอเทียบเคียงได้ในเฉพาะบางส่วนของธุรกิจของ COL เท่านั้น จึงเห็นว่าอัตราส่วนตลาดที่ใกล้เคียงและนำมาอ้างอิงได้เหมาะสมที่สุดคือค่ากลางของกลุ่มบริษัทจดทะเบียนทั้งหมดในหมวดธุรกิจพาณิชย์ของตลาดหลักทรัพย์ที่มีการขายสินค้าคล้ายคลึงกับสินค้าบางกลุ่มของ COL เช่น สินค้าประเภทเครื่อง

เขียนและอุปกรณ์ที่ใช้ในสำนักงาน เฟอร์นิเจอร์ สินค้าเพื่อกลุ่มธุรกิจประเภทโรงแรม ร้านอาหาร และจัดเลี้ยง (HORECA) และอุปกรณ์สำนักงาน เป็นต้น

ชื่อบริษัทเทียบเคียงภายใต้หมวดธุรกิจพาณิชย์ของตลาดหลักทรัพย์ (SETCOMMERCE)

ชื่อบริษัท (ชื่อย่อ)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
CPALL	ดำเนินธุรกิจร้านสะดวกซื้อภายใต้เครื่องหมายการค้า 7-Eleven และให้สิทธิแก่ผู้ค้าปลีกรายอื่นในการดำเนินธุรกิจในประเทศไทย และลงทุนในธุรกิจสนับสนุนธุรกิจร้านค้าสะดวกซื้อ อาทิ ผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปและเบเกอรี่ ตัวแทนรับชำระเงินสดและค่าบริการ รวมถึงการลงทุนในธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้าแบบชำระเงินสดและบริการตนเองภายใต้ชื่อ "แม็คโคร"
MAKRO	ประกอบธุรกิจศูนย์จำหน่ายสินค้าแบบชำระเงินสด และบริการตนเอง ภายใต้ชื่อ "แม็คโคร" ในการจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคให้แก่ลูกค้าทั่วประเทศ โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นผู้ประกอบการธุรกิจขนาดเล็กถึงขนาดกลาง ได้แก่ กลุ่มร้านค้าปลีกรายย่อย กลุ่มโฮเรก้า กลุ่มสถาบันต่าง ๆ และกลุ่มผู้ประกอบการอาชีพอิสระ รวมถึงผู้ประกอบการบริการ
HMPRO	ธุรกิจค้าปลีก โดยจำหน่ายสินค้าและให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง ตกแต่ง ต่อเติม ซ่อมแซม ปรับปรุง อาคาร บ้าน และที่อยู่อาศัยแบบครบวงจร (One Stop Shopping Home Center) โดยใช้ชื่อ "โฮมโปร" (HomePro) เป็นเครื่องหมายการค้าของบริษัท
CRC	ดำเนินธุรกิจค้าปลีกสินค้าหลากหลายประเภทผ่านรูปแบบและช่องทางที่หลากหลายในประเทศไทย ประเทศอิตาลี และประเทศเวียดนาม และเป็นผู้นำบุกเบิกธุรกิจค้าปลีกในรูปแบบ Omni-channel ในประเทศไทย ซึ่งช่วยเสริมสร้างเครือข่ายร้านค้าปลีกในการนำเสนอสินค้าและบริการแก่ผู้บริโภค

ชื่อบริษัท (ชื่อย่อ)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
BJC	ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้ 1. กลุ่มสินค้าและบริการทางการค้าปลีกสมัยใหม่ - ดำเนินกิจการด้านการจัดการบริหารห้างค้าปลีกสมัยใหม่รวมถึงร้านค้าออนไลน์ โดยให้รูปแบบการผสมผสานช่องทางทั้งหมดของธุรกิจเข้าด้วยกัน (Omni-Channel Model) รวมถึงธุรกิจค้าปลีก ธุรกิจให้เช่าและบริการพื้นที่ (Dual Retail Property Model) แก่ผู้ที่มีความสนใจเช่าภายในบริเวณห้างค้าปลีกของบริษัท 2. กลุ่มสินค้าและบริการทางบรรจภัณฑ์ - ดำเนินกิจการด้านการออกแบบ การผลิต การตลาด การกระจายสินค้า และจำหน่ายสินค้าบรรจภัณฑ์ ซึ่งรวมถึง ภาชนะ แก้ว กระป๋องอลูมิเนียม และบรรจภัณฑ์พลาสติก 3. กลุ่มสินค้าและบริการทางอุปโภคบริโภค - ดำเนินกิจการด้านการผลิต การตลาด และการกระจายสินค้าอุปโภคบริโภคในกลุ่มอาหารและกลุ่มเครื่องใช้ส่วนตัว ทั้งที่เป็นตราสินค้าของบริษัทและรับจ้างผลิตสินค้าภายใต้สัญญา กับบริษัทอื่น 4. กลุ่มสินค้าและบริการทางเวชภัณฑ์และทางเทคนิค - ดำเนินกิจการด้านการกระจายสินค้าและบริการเกี่ยวกับเวชภัณฑ์และเภสัชภัณฑ์ 5.กลุ่มธุรกิจอื่น ๆ - ดำเนินกิจการเกี่ยวกับธุรกิจค้าปลีกต่าง ๆ ในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และแสวงหาโอกาสในการควบรวมการซื้อกิจการ รวมถึงการพัฒนาธุรกิจใหม่ ๆ
GLOBAL	เป็นศูนย์จำหน่ายสินค้าวัสดุก่อสร้าง วัสดุตกแต่ง เครื่องมือ อุปกรณ์ที่ใช้ในงานก่อสร้าง ต่อเติม ตกแต่ง บ้านและสวนแบบครบวงจร (One Stop Shopping Center) โดยใช้ชื่อทางการค้าว่า “โกลบอล เฮ้าส์” (Global House) โดยนำระบบ Drive-through มาใช้เพื่อเพิ่มความสะดวกในการรับสินค้าโครงสร้างของลูกค้า
COM7	ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอที ประเภทคอมพิวเตอร์แล็ปท็อป คอมพิวเตอร์แบบตั้งโต๊ะ โทรศัพท์เคลื่อนที่ แท็บเล็ต และอุปกรณ์เสริมที่เกี่ยวข้อง ผ่านช่องทางการจำหน่ายหลัก รวมทั้งให้บริการศูนย์ซ่อมสินค้าแบรนด์ Apple
MEGA	บริษัทจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ยา ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพและสินค้าอุปโภคบริโภค (Fast Moving Consumer Goods หรือ FMCG) ชั้นนำระดับสากล ณ ปัจจุบัน MEGA เป็นผู้จัดจำหน่ายชั้นนำในประเทศกำลังพัฒนา ได้แก่ประเทศเมียนมาร์ เวียดนาม และกัมพูชา ซึ่งประเทศดังกล่าวมีแนวโน้มการเติบโตอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ MEGA มีการพัฒนา ผลิต ทำการตลาด และขายผลิตภัณฑ์กลุ่มบำรุงสุขภาพ ผลิตภัณฑ์ยาตามใบสั่งแพทย์และผลิตภัณฑ์ยาจำหน่ายหน้าเคาน์เตอร์สุขภาพภายใต้เครื่องหมายการค้า Mega We CareTM ของบริษัทผ่านเครือข่ายการจัดจำหน่ายของบริษัทและผู้จัดจำหน่ายภายนอกใน 29 ประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก
DOHOME	ค้าปลีก คำส่ง และให้บริการด้านวัสดุก่อสร้างและอุปกรณ์ตกแต่งบ้านแบบครบวงจร
RS	ประกอบธุรกิจพาณิชย์ที่มีคอนเทนเนอร์ และความบันเทิงที่ทรงพลัง จำหน่ายสินค้า รวมถึงมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลลูกค้า และระบบเทเลมาร์เก็ตติ้ง

ชื่อบริษัท (ชื่อย่อ)	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
ILM	ประกอบธุรกิจดังต่อไปนี้ 1. ร้านค้าปลีกจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และอื่น ๆ ภายใต้แบรนด์ "Index Living Mall" ของบริษัทและแบรนด์อื่น ๆ รวมทั้งจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางอื่น ๆ ที่ครอบคลุมลูกค้าทั้งในประเทศไทย และต่างประเทศ 2. ให้เช่าพื้นที่ภายในอาคาร "Index Living Mall" และรูปแบบคอมมูนิตี้มอลล์ ในนาม "The Walk" "Little Walk" และ "Index Mall"
SINGER	เป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ซิงเกอร์” เช่น จักรเย็บผ้า เครื่องใช้ไฟฟ้า ภายในบ้านต่างๆ นอกจากนี้ยังจำหน่ายสินค้าเชิงพาณิชย์ เช่น เครื่องมือ และอุปกรณ์ทางการเกษตร ตู้เติมเงินโทรศัพท์มือถือออนไลน์ ตู้เติมน้ำมันแบบหยอดเหรียญ และเครื่องทำน้ำหวานเกล็ดหิมะ เพื่อสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุม และหลากหลายทั้งกลุ่มลูกค้าบ้าน และกลุ่มลูกค้าเชิงพาณิชย์ ผ่านร้านค้าปลีกซึ่งเป็นสาขาของบริษัทเอง และผ่านทางตัวแทนจำหน่ายต่างๆ มากกว่าร้อยละ 80 ของยอดขายเป็นการขายแบบเช่าซื้อ โดยบริษัทให้เช่าซื้อผ่านทาง บริษัท เอสจี แคปปิตอล จำกัด ซึ่ง บริษัท ซิงเกอร์ประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 99.99
BIG	ค้าปลีกอุปกรณ์ถ่ายภาพและโทรศัพท์เคลื่อนที่
CPW	จัดจำหน่ายกลุ่มสินค้าดิจิทัลไลฟ์สไตล์ รวมไปถึงสินค้าแบรนด์ Apple ซึ่งบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย (Reseller) และศูนย์บริการซ่อมบำรุงอย่างเป็นทางการผ่านร้านค้าภายใต้การบริหารงานของบริษัท ได้แก่ 1. ร้าน .life (dotlife) ซึ่งจำหน่ายสินค้าดิจิทัลไลฟ์สไตล์ 2. ร้านค้าปลีก Apple Brand Shop ซึ่งจำหน่ายสินค้าแบรนด์ Apple ได้แก่ ร้าน iStudio by copperwired ร้าน Ai_ และร้าน U-Store by copperwired และ 3. ร้าน iServe ซึ่งเป็นซึ่งเป็นศูนย์บริการมาตรฐานที่ได้รับการแต่งตั้งจากทาง Apple ให้บริการซ่อม/เปลี่ยนอะไหล่สินค้าแบรนด์ Apple
IT	ประกอบธุรกิจค้าปลีก (Retail Superstore) จำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต (Tablet) อุปกรณ์ต่อพ่วง โทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) รวมถึงสินค้าที่เกี่ยวข้องทางด้านไอทีและ Smart Phone แบบครบวงจร ภายใต้ชื่อทางการค้า “ไอที ซิตี้” โดยเป็นการ spin off มาจาก SVOA
MIDA	ดำเนินธุรกิจหลักคือการขายและให้บริการเช่าซื้อเครื่องใช้ไฟฟ้า และรถยนต์ที่ผ่านการใช้งานแล้ว โรงแรม สนามกอล์ฟ ให้เช่าป้ายโฆษณา ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ บริหารจัดการทรัพย์สินที่ได้รับโอนสินทรัพย์โดยคุณภาพของสถาบันการเงิน และธุรกิจบริการรักษาความปลอดภัย

ที่มา: SETSMART

จากตารางข้อมูลบริษัทเทียบเคียงข้างต้น อัตราส่วนตลาดของแต่ละบริษัทเทียบเคียงสามารถสรุปได้ดังตารางต่อไปนี้

บริษัทใน SETCOMMERCE	มูลค่าตลาด	อัตราส่วน P/E		อัตราส่วน EV/EBITDA	
	(ล้านบาท)	ประมาณการ ปี 2563	ประมาณการ ปี 2564	ประมาณการ ปี 2563	ประมาณการ ปี 2564
CPALL	563,690	32.4x	26.9x	17.8x	15.9x
CRC	200,531	225.5x	32.8x	18.2x	12.4x
HMPRO	199,898	38.8x	32.4x	21.8x	19.2x
MAKRO	195,600	30.1x	27.1x	17.9x	16.4x
BJC	139,271	30.5x	22.4x	16.0x	14.4x
GLOBAL	72,627	33.7x	28.5x	22.0x	18.9x
COM7	48,000	37.2x	29.4x	25.0x	20.4x
MEGA	29,862	22.4x	20.5x	16.7x	15.1x
DOHOME	29,668	39.0x	31.8x	24.0x	20.8x
SPC	19,630	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
RS	17,522	31.6x	26.0x	14.3x	12.8x
ILM	6,717	15.4x	13.2x	7.0x	6.8x
SINGER	6,270	15.3x	12.8x	n.a.	n.a.
BIG	1,764	8.8x	n.a.	n.a.	n.a.
CPW	1,272	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
MIDA	1,152	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
IT	916	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
ค่าเฉลี่ย		43.1x	25.3x	18.2x	15.8x
ค่าสูงสุด		225.5x	32.8x	25.0x	20.8x
ค่ามัธยฐาน		31.6x	27.0x	17.9x	15.9x
ค่าต่ำสุด		8.8x	12.8x	7.0x	6.8x

ที่มา: Bloomberg ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2563

4.4.1) การประเมินราคาหุ้นด้วยวิธีอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิ (Price to Earnings Ratio หรือ อัตราส่วน P/E)

การประเมินราคาหุ้นด้วยวิธีอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิ (Price to Earnings Ratio หรือ อัตราส่วน P/E) เป็นการประเมินราคาหุ้นของกิจการจากการนำค่ามัธยฐานของอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิในแต่ละระยะเวลาของบริษัทเทียบเคียงคุณกับประมาณการกำไรสุทธิของกิจการ ในแต่ละระยะเวลานั้น ๆ จากการนำอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรสุทธิปี 2564 ของบริษัทเทียบเคียงคุณกับประมาณการกำไรสุทธิของกิจการในปี 2564 ที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินตามสมมติฐานที่แสดงในข้อ 4.5 มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

	หน่วย	มูลค่า
ประมาณการกำไรสุทธิของกิจการปี 2564	บาทต่อหุ้น	0.86
ช่วง P/E ประมาณการ ปี 2564 (+/- 2 เท่าของส่วนเบี่ยงเบนมาตรฐานจากค่ามัธยฐาน)	เท่า	13.3x – 40.7x
ช่วงราคาหุ้นของกิจการ	บาทต่อหุ้น	11.48 – 35.08

4.4.2) การประเมินราคาหุ้นด้วยวิธีอัตราส่วนมูลค่ากิจการต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Enterprise Value to EBITDA Ratio หรือ อัตราส่วน EV/EBITDA)

การประเมินราคาหุ้นด้วยวิธีอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Enterprise Value to EBITDA Ratio หรือ อัตราส่วน EV/EBITDA) เป็นการประเมินราคาหุ้นของกิจการจากการนำค่ามัธยฐานของอัตราส่วนราคาตลาดต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ในแต่ละระยะเวลาของบริษัทเทียบเคียงกับประมาณการ EBITDA ของกิจการ ในแต่ละระยะเวลานั้น ๆ จากการนำรายละเอียดการคำนวณอัตราส่วน EV/EBITDA ปี 2564 ของบริษัทเทียบเคียงกับประมาณการ EBITDA ของกิจการในปี 2564 ที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินตามสมมติฐานที่แสดงในข้อ 4.5 มีรายละเอียดการคำนวณดังนี้

	หน่วย	มูลค่า
ประมาณการ EBITDA ของกิจการปี 2564	บาทต่อหุ้น	1,060
ช่วง EV/EBITDA ประมาณการปี 2564 (+/- 2 เท่าของส่วนเบี่ยงเบนมาตรฐานจากค่ามัธยฐาน)	เท่า	7.7x – 24.2x
ช่วงมูลค่ากิจการ	ล้านบาท	8,150 - 25,661
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	ล้านบาท	1,423
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	ล้านบาท	64
ภาระหนี้สินที่มีดอกเบี้ย	ล้านบาท	-
ช่วงมูลค่าหุ้นสามัญ	ล้านบาท	9,509 – 27,020
จำนวนหุ้นสามัญ	ล้านหุ้น	640
ช่วงราคาหุ้นของกิจการ	บาทต่อหุ้น	14.86 – 42.22

ที่มา: Bloomberg ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2563 และงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

อย่างไรก็ดี ที่ปรึกษาทางการเงินเห็นว่าการประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการโดยวิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาดทั้งสองวิธีอาจมีข้อจำกัด เนื่องจากบริษัทเทียบเคียงดังกล่าวมีลักษณะการประกอบธุรกิจที่คล้ายกับของกิจการเพียงบางส่วนและการประกอบธุรกิจที่หลากหลายและแตกต่างกันดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่ออัตราส่วน P/E และ EV/EBITDA ของแต่ละบริษัทได้ อีกทั้งในมุมมองของนักวิเคราะห์ บริษัทเทียบเคียงดังกล่าวอาจมีความสามารถในการเติบโตในอนาคตได้มากกว่ากิจการ ซึ่งมีความไม่แน่นอนสูงในการดำเนินธุรกิจในอนาคต อีกทั้งสถานการณ์ของการแพร่ระบาดไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 (“COVID-19”) ทำให้เกิดความไม่แน่นอนสูงแก่บริษัทเทียบเคียงโดยผลกระทบต่อแต่ละบริษัทเทียบเคียงอาจไม่เท่ากัน ซึ่งอาจทำให้ประมาณการกำไรสุทธิและ EBITDA นั้นมีความไม่แน่นอนสูงด้วยเช่นเดียวกัน นอกจากนี้ อัตราส่วน P/E และ EV/EBITDA ดังกล่าวคำนวณจากประมาณการกำไรสุทธิและ EBITDA ของบริษัทเทียบเคียงเฉพาะปี 2564 ซึ่งอาจมิได้สะท้อนความสามารถในการทำกำไรของบริษัทนั้นในระยะยาว ประกอบกับผลประกอบการของแต่ละบริษัทอาจมีความแตกต่างจากผลกระทบของโครงสร้างเงินทุนของแต่ละบริษัท

จากการกู้ยืมโดยมีอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt-to-Equity Ratio: D/E Ratio) ที่แตกต่างกับของกิจการอย่างมีนัยสำคัญ วิธีการประเมินดังกล่าวจึงอาจส่งผลให้การประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการมีความคลาดเคลื่อน ดังนั้นที่ปรึกษาทางการเงินมีความเห็นว่าการประเมินโดยวิธีเปรียบเทียบอัตราส่วนตลาด (Market Comparable Approach) เป็นวิธีที่ไม่เหมาะสมที่จะนำมาใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ

4.5 วิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของกิจการ (Discounted Cash Flow Approach)

การประเมินมูลค่ายุติธรรมตามวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของกิจการ (Discounted Cash Flow Approach หรือ DCF) เป็นวิธีการประเมินมูลค่าโดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานของกิจการ โดยเป็นการคำนวณมูลค่าปัจจุบันจากการประมาณการกระแสเงินสดของกิจการในอนาคตด้วยอัตราคิดลด (Discount Rate) ที่เหมาะสม โดยทั่วไปมักใช้ DCF ในกรณีที่กิจการที่พิจารณาสามารถประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตได้อย่างน่าเชื่อถือ และสามารถระบุความเสี่ยงเพื่อคำนวณอัตราคิดลดได้ เนื่องจากวิธีนี้มีการพิจารณาความสามารถในการดำเนินธุรกิจจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น แผนการดำเนินธุรกิจ การเติบโตหรือเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์ และ/หรือราคาสินค้า การบริหารจัดการต้นทุน การดำเนินธุรกิจในแง่มุมต่าง ๆ ภายใต้การคาดการณ์ของสภาวะอุตสาหกรรมและธุรกิจในอนาคต รวมไปถึงรูปแบบธุรกิจและการดำเนินการที่เป็นลักษณะเฉพาะของกิจการ เป็นต้น ซึ่งเป็นสมมติฐานที่สะท้อนถึงกลยุทธ์และวิสัยทัศน์ของคณะผู้บริหารของกิจการ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินยังได้คำนึงถึงผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกิจการที่สืบเนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจภาพรวมของประเทศไทย และแผนการดำเนินการของกิจการ

ที่ปรึกษาทางการเงินได้จัดทำประมาณการทางการเงินของกิจการภายใต้สมมติฐานหลายประการโดยอ้างอิงจากแหล่งข้อมูลต่าง ๆ อาทิ ข้อมูลที่มีการเปิดเผยต่อสาธารณะทั่วไป งบการเงินหรือข้อมูลทางการเงิน รายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน ข้อมูล เอกสาร สมมติฐาน และแผนงานที่ได้รับจากกิจการ รวมถึงจากการสัมภาษณ์ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องตามที่ได้รับ ณ วันที่ทำการประเมินมูลค่าหุ้นสามัญของกิจการเพื่อวัตถุประสงค์ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมของหุ้นของกิจการในครั้งนี้เท่านั้น ทั้งนี้ หากภายหลังเอกสารฉบับนี้ ภาวะเศรษฐกิจ การเมือง กฎหมาย สถานการณ์ COVID-19 หรือปัจจัยภายนอกอื่น ๆ ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของกิจการ รวมทั้ง นโยบายของกิจการ และ สถานการณ์ของกิจการมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญจากสมมติฐานที่กำหนด กรณีดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ และมูลค่าหุ้นที่ประเมินได้ตามวิธีนี้อาจเปลี่ยนแปลงไปด้วยเช่นกัน

ในการจัดทำประเมินมูลค่าหุ้นสามัญของกิจการในครั้งนี้เป็นการคำนวณมูลค่าหุ้นของกิจการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 (Valuation Date) โดยที่ปรึกษาทางการเงินได้มีการกำหนดข้อสมมติฐานที่สำคัญ ซึ่งสามารถสรุปได้ ดังนี้

สมมติฐานหลักที่ใช้ในการประมาณการ

อัตราคิดลด

อัตราคิดลดที่นำมาใช้ในการคำนวณส่วนลดกระแสเงินสดเป็นอัตราส่วนคิดลดที่นักลงทุนคาดว่าจะได้รับโดยพิจารณาเปรียบเทียบกับการลงทุนในบริษัทอื่นที่มีความเสี่ยงในระดับเดียวกับกิจการ การเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมจะคำนึงถึงปัจจัยพื้นฐานของกิจการประกอบด้วย เช่น โครงสร้างเงินทุนระยะยาว ต้นทุนของหนี้สิน อัตราภาษี อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนที่ไม่มีความเสี่ยง ผลตอบแทนจากการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ที่เกินกว่าผลตอบแทนจากการลงทุนที่ไม่มีความเสี่ยง และค่าความแปรปรวนระหว่างผลตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ฯ กับผลตอบแทนของ

หลักทรัพย์ของกิจการ ที่ปรึกษาทางการเงินได้ประมาณอัตราคิดลดโดยคำนวณจากต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital: WACC) ตามรายละเอียด ดังนี้

$$\text{WACC คำนวณจาก: } WACC = K_e \cdot (1 - (D / (D + E))) + K_d \cdot (1 - T) \cdot (D / (D + E))$$

ซึ่ง

K_e	=	อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น คำนวณจากทฤษฎี Capital Asset Pricing Model (“CAPM”) โดยมีสูตรการคำนวณดังนี้ $K_e = R_f + \beta \cdot (\text{Risk Premium})$
K_d	=	ต้นทุนเงินกู้ยืม แต่กิจการไม่มีเงินกู้ยืม
T (อัตราภาษี)	=	อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล (Marginal Tax Rate) เท่ากับร้อยละ 20
$D/(D+E)$	=	สัดส่วนของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ต่อผลรวมของมูลค่าตลาดและหนี้สินที่มี ภาระดอกเบี้ย ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ของผู้บริหาร ซึ่งเท่ากับร้อยละ 0

โดยที่

R_f	=	อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนที่ไม่มีความเสี่ยง ซึ่งคำนวณโดยอ้างอิง ค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 5 ปีปฏิทินล่าสุด ของอัตราผลตอบแทนจากพันธบัตรรัฐบาลไทยอายุ 10 ปี ระหว่างวันที่ 5 มกราคม 2558 ถึง 13 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งเท่ากับประมาณร้อยละ 2.3 ที่มา: ข้อมูลจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2563
β (เบต้า)	=	ค่าสัมประสิทธิ์ความแปรปรวนของการเปลี่ยนแปลงระหว่างดัชนีตลาดหลักทรัพย์กับราคาของหุ้น (Levered Beta) ซึ่งเท่ากับ 0.86 เท่า โดยคำนวณจากการนำ Levered Beta ย้อนหลังของกิจการ ในช่วงเวลา 10 ปีล่าสุด ที่มา : Bloomberg ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2563
Risk Premium	=	ผลต่างระหว่าง (1) อัตราผลตอบแทนการลงทุนเฉลี่ยในตลาดหลักทรัพย์ โดยอ้างอิงจาก ค่าเฉลี่ยย้อนหลัง 5 ปีปฏิทินล่าสุดของอัตราการเติบโตเฉลี่ยสะสมต่อปี (CAGR) ในระยะเวลา 10 ปีของดัชนีผลตอบแทนรวม (SET Total Return Index) ระหว่างวันที่ 5 มกราคม 2558 ถึง 13 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งเท่ากับประมาณร้อยละ 12.4 ต่อปีและ (2) อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนที่ไม่มีความเสี่ยง (R_f) ซึ่งเท่ากับประมาณร้อยละ 2.3 ส่งผลให้ Risk Premium มีค่าเท่ากับร้อยละ 10.1 ที่มา : ตลาดหลักทรัพย์ และ ข้อมูลจากสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (ThaiBMA) ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2563

ตารางสรุปสมมติฐานการคำนวณ WACC

รายการ	หน่วย	มูลค่า
อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนที่ไม่มีความเสี่ยง (Rf)	ร้อยละ	2.3
Risk Premium	ร้อยละ	10.1
B (เบต้า)	เท่า	0.86
Cost of Equity (Ke)	ร้อยละ	11.0
Cost of Debt (Kd)	ร้อยละ	กิจการไม่มีเงินกู้ยืม
$1 - D/(D+E)$	ร้อยละ	100.0
$D/(D+E)$	ร้อยละ	0
T (อัตราภาษี)	ร้อยละ	20.0
WACC	ร้อยละ	11.0

ดังนั้น ที่ปรึกษาทางการเงินจึงใช้ WACC เป็นช่วงประมาณการที่ร้อยละ 11.0

Terminal Value

ในการคำนวณมูลค่าสุดท้ายของกิจการ ที่ปรึกษาทางการเงินตั้งสมมติฐานว่ากิจการจะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องภายหลังจากปี 2567 ซึ่งเป็นปีสุดท้ายของการประมาณการ โดยมีวิธีการในการคำนวณมูลค่าสุดท้าย ดังต่อไปนี้

$$\text{มูลค่าสุดท้ายของกิจการ} = \frac{\text{ประมาณการกระแสเงินสดของกิจการ ในปี 2567} \times (1 + g)}{(WACC - g)}$$

ประมาณการกระแส คือ ประมาณการกระแสเงินสดของกิจการจากการดำเนินงานของกิจการในปี
เงินสดของกิจการในปี 2567

g คือ อัตราเติบโตของกระแสเงินสดของกิจการภายหลังจากปี 2567 โดยเท่ากับ
ร้อยละ 1.50 โดยอ้างอิงจากอัตราเงินเฟ้อระยะยาว

WACC คือ อัตราคิดลดของกระแสเงินสดเท่ากับร้อยละ 11.0

สมมติฐานที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดของกิจการ

1. รายได้ ต้นทุนการขาย และกำไรขั้นต้น

1.1 กลุ่มธุรกิจออฟฟิศเมท ("OFM")

OFM ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าสำหรับสำนักงานตามรายละเอียดข้อ 1.2 ของส่วนที่ 3 รายละเอียดของกิจการ

ทั้งนี้ รายได้จากการขายสินค้าของ OFM สามารถแบ่งออกเป็น 4 ประเภท ได้แก่ รายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา
รายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ รายได้จากการขายสินค้าผ่านระบบคอลเซ็นเตอร์ (e-Procurement)
และรายได้จากการขายสินค้าให้แฟรนไชส์

โดยในปี 2563 COVID-19 ได้ส่งผลกระทบในแง่ลบแก่ตลาดการค้าปลีกในประเทศไทยเป็นวงกว้าง โดยรัฐบาลไทยได้มีการประกาศใช้พระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2548 อีกทั้งมีการประกาศปิดศูนย์การค้า ห้างสรรพสินค้า ร้านค้าต่าง ๆ ห้ามบุคคลใดทั่วประเทศออกนอกเคหะสถาน (เคอร์ฟิว) ในบางช่วงเวลา อีกทั้งประกาศให้ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชนพิจารณามาตรการเหลื่อมเวลาทำงาน ทำงานที่บ้าน (Work from home) และส่งเสริมการใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์และอินเทอร์เน็ต ซึ่งเป็นผลให้ประชาชนในประเทศลดการออกจากบ้าน รวมถึงออฟฟิศและสำนักงานต่าง ๆ ได้ใช้มาตรการทำงานที่บ้าน (Work from Home) และมาตรการลดการใช้กระดาษ (Paperless) อีกทั้งหันไปใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์และอินเทอร์เน็ตมากขึ้นส่งผลให้การใช้จ่ายในส่วนอุปกรณ์สำนักงานลดลง ซึ่งส่งผลกระทบกับธุรกิจของ OFM โดยตรง ที่ปรึกษาทางการเงินและกิจการเห็นว่า COVID-19 จะเป็นการเร่งการปรับตัวของธุรกิจและสำนักงานต่าง ๆ ให้เปลี่ยนพฤติกรรมไปใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์และอินเทอร์เน็ตอย่างรวดเร็ว ส่งผลกระทบกับความต้องการอุปกรณ์สำนักงาน

รายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา

ที่ปรึกษาทางการเงินมีสมมติฐานในการประมาณการรายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา ดังนี้

- จำนวนสาขาที่เปิดให้บริการเพิ่ม และปิดให้บริการ:

ในปี 2560 2561 และ 2562 OFM มีการเปิดสาขาใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจจำนวน 5 สาขา 6 สาขา และ 6 สาขา ตามลำดับ และมีการปิดสาขาจำนวน 1 สาขา 4 สาขา และ 0 สาขา ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้มีการเปิดสาขาเพิ่มในช่วงปี 2564 ถึง 2567 มีการเปิดสาขาเพิ่มจำนวน 5 สาขาต่อปี ซึ่งสอดคล้องกับการเปิดสาขาในอดีต และมีการปิดสาขาจำนวน 2 สาขาต่อปี ซึ่งสอดคล้องกับการคาดการณ์ของผู้บริหารของกิจการ โดยในปี 2563 ประมาณการให้ไม่มีการเปิดสาขาเพิ่มเติมเนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 ซึ่งสอดคล้องกับที่ช่วง 9 เดือนแรกของปี 2563 ยังไม่มีการเปิดสาขา และมีการปิดสาขาทั้งสิ้น 2 สาขาในปี 2563

- การเติบโตของยอดขายของสาขาเดิม:

ในปี 2560 2561 และ 2562 OFM มีอัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิม (SSSG) เท่ากับร้อยละ 2.6 ร้อยละ 1.4 และ ร้อยละ (2.6) ตามลำดับ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินได้เข้าสัมภาษณ์ผู้บริหารถึงมุมมองต่อ SSSG ในอนาคต ซึ่งทางทีมผู้บริหารคาดว่าอัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิมในปี 2563 จะเท่ากับร้อยละ (24.0) เนื่องจากผลกระทบจากการปิดสาขาชั่วคราวและการลดลงของความต้องการในอุปกรณ์สำนักงานจากผลกระทบของ COVID-19 ซึ่งสอดคล้องกับอัตราการเติบโตที่เท่ากันกับในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2563 และคาดว่าจะยอดขายจะกลับมาสู่ระดับที่ใกล้เคียงปี 2562 อีกครั้งได้ภายในปี 2565 โดยได้ให้มุมมองว่าในปี 2564 ถึง 2567 อัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิมจะเท่ากับร้อยละ 18.0 ร้อยละ 5.9 ร้อยละ 0.1 และ ร้อยละ 0.0 ตามลำดับ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาประมาณการดังกล่าวประกอบกับภาพรวมอุตสาหกรรมและตัวแปรทางเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง จึงเห็นว่าการคาดการณ์ดังกล่าวของทีมผู้บริหารมีความสมเหตุสมผล และสมควรนำมาใช้เป็นสมมติฐานในการหามูลค่ายุติธรรม

รายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์

ในปี 2561 และ 2562 OFM มีอัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ เท่ากับร้อยละ 22.6 และร้อยละ 3.8 ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้อัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ เท่ากับร้อยละ 13.2 ในปี 2563-2567 ซึ่งสอดคล้องกับการคาดการณ์ของผู้บริหารของกิจการที่รายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์จะเติบโตในอัตราที่สูงกว่ารายได้จากการขายสินค้าผ่านทางสาขาและใกล้เคียงอัตราการเติบโตเฉลี่ยในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา และสอดคล้องกับการเปลี่ยนไปในพฤติกรรมของลูกค้า

รายได้จากการขายสินค้าผ่านระบบคอลเซ็นเตอร์ (e-Procurement)

ในปี 2561 และ 2562 OFM มีอัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านระบบคอลเซ็นเตอร์ (e-Procurement) เท่ากับร้อยละ (5.4) และร้อยละ (2.8) ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้อัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านระบบคอลเซ็นเตอร์ (e-Procurement) เท่ากับร้อยละ (22.0) ในปี 2563 เนื่องจากการลดลงของความต้องการในอุปกรณ์สำนักงานจากผลกระทบของ COVID-19 และคาดว่าอัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านระบบคอลเซ็นเตอร์ (e-Procurement) ในปี 2564 ถึง 2567 เท่ากับร้อยละ (6.0) ร้อยละ (5.0) ร้อยละ (4.5) และ ร้อยละ (5.7) ซึ่งสอดคล้องกับการคาดการณ์ของผู้บริหารของกิจการที่รายได้จากการขายสินค้าผ่านระบบคอลเซ็นเตอร์ (e-Procurement) จะลดลง จากการเปลี่ยนไปในพฤติกรรมของลูกค้า

รายได้จากการขายสินค้าให้แฟรนไชส์

ในปี 2561 OFM ได้พัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายเพิ่มเติมในรูปแบบแฟรนไชส์ โดยในปี 2562 OFM มีร้านค้าประเภทแฟรนไชส์เป็นจำนวน 8 สาขา และมีรายได้จากการขายสินค้าให้ร้านค้าประเภทแฟรนไชส์เฉลี่ยต่อสาขา เท่ากับ 1.91 ล้านบาท ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้ในปี 2563 มีการขยายร้านค้าประเภทแฟรนไชส์เป็น 9 สาขา และมีรายได้จากการขายสินค้าให้ร้านค้าประเภทแฟรนไชส์เฉลี่ยต่อสาขาที่ลดลง เนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 และในปี 2564 เป็นต้นไป ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการให้มีการขยายร้านค้าประเภทแฟรนไชส์เป็น 18 สาขา และมีรายได้จากการขายสินค้าให้ร้านค้าประเภทแฟรนไชส์เฉลี่ยต่อสาขาที่เท่ากับปี 2562 ที่ 1.9 ล้านบาท

สมมติฐานการประมาณการ	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
จำนวนสาขาที่เปิดเพิ่ม (สาขา)	5	6	6	-	5	5	5	5
อัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิม (ร้อยละ)	2.6	1.4	(2.6)	(24.0)	18.0	5.9	0.1	0.0
อัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ (ร้อยละ)		22.6	3.8	13.2	13.2	13.2	13.2	13.2
อัตราการเติบโตของรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบ e-Procurement (ร้อยละ)		(5.4)	(2.8)	(22.0)	(6.0)	(5.0)	(4.5)	(5.7)

สมมติฐานการประมาณการ	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
จำนวนร้านค้าแฟรนไชส์ (ร้านค้า)		3	8	9	18	18	18	18

ต้นทุนขาย

ในปี 2560 2561 และ 2562 OFM มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 25.6 ร้อยละ 26.3 และร้อยละ 26.5 ตามลำดับ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2563 ปรับตัวลดลงเหลือร้อยละ 25.5 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เท่ากันกับในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2563 เนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 และคาดว่าจะกลับสู่ระดับเดียวกับปี 2562 ในปี 2565 โดยในปี 2565 2566 และ 2567 ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการให้อัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 26.5

สมมติฐานการประมาณการ	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	25.6	26.3	26.5	25.5	26.0	26.5	26.5	26.5

รายได้อื่น

รายได้อื่นของกลุ่ม OFM ส่วนใหญ่ประกอบด้วยค่าตอบแทน Rebate ที่ได้รับจากซัพพลายเออร์ เมื่อสั่งซื้อสินค้าในระดับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2560 2561 และ 2562 OFM มีสัดส่วนรายได้อื่นจากรายได้จากการขายทั้งหมด เท่ากับร้อยละ 8.0 ร้อยละ 8.6 และร้อยละ 8.5 ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการให้สัดส่วนรายได้อื่นจากรายได้จากการขายทั้งหมดในปี 2563 เท่ากับร้อยละ 8.3 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เท่ากันกับในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2563 เนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อยอดขายการสั่งซื้อสินค้าของกิจการ และในปี 2564 ถึง 2567 กิจการคาดการณ์ว่าจะปรับสัดส่วนสินค้าเป็น Private Label มากขึ้น ส่งผลให้รายได้อื่นจากรายได้ค่าตอบแทน Rebate ลดลง ผู้บริหารประมาณการให้สัดส่วนรายได้อื่นจากรายได้จากการขายทั้งหมดเท่ากับร้อยละ 7.8 ร้อยละ 7.8 ร้อยละ 7.7 และร้อยละ 7.7 ตามลำดับ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาประมาณการดังกล่าวประกอบกับภาพรวมอุตสาหกรรมและตัวแปรทางเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง จึงเห็นว่าการคาดการณ์ดังกล่าวของทีมีผู้บริหารมีความสมเหตุสมผล และสมควรนำมาใช้เป็นสมมติฐานในการหามูลค่ายุติธรรม

1.2 กลุ่มธุรกิจบีทูเอส (“B2S”)

B2S ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทหนังสือ ทั้งภาษาไทยและภาษาต่างประเทศ สื่อการเรียนรู้ ของเล่นเสริมทักษะ เครื่องเขียน อุปกรณ์ของใช้สำหรับออฟฟิศ อุปกรณ์ศิลปะและงานฝีมือ สินค้าสำหรับไลฟ์สไตล์ต่างๆ ตามรายละเอียดในข้อ 1.2 ของส่วนที่ 3 รายละเอียดของกิจการ ทั้งนี้ รายได้จากการขายสินค้าของ B2S สามารถแบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ รายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา รายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์

โดยในปี 2563 ผลกระทบของ COVID-19 ได้ส่งผลกระทบในแง่ลบแก่ตลาดการค้าปลีกในประเทศไทยเป็นวงกว้าง โดยรัฐบาลไทยได้มีการประกาศใช้พระราชกำหนดการบริหารราชการในสถานการณ์ฉุกเฉิน พ.ศ. 2548 อีกทั้งมีการ

ประกาศปิดศูนย์การค้า ห้างสรรพสินค้า ร้านค้าต่างๆ ห้ามบุคคลใดทั่วประเทศออกนอกเคหสถาน (เคอร์ฟิว) ในบางช่วงเวลา อีกทั้งประกาศให้ทั้งภาครัฐ และภาคเอกชนพิจารณามาตรการเหลื่อมเวลาทำงาน ทำงานที่บ้าน (Work from home) และส่งเสริมให้ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต ซึ่งเป็นผลให้ร้านค้า B2S ไม่สามารถเปิดดำเนินการธุรกิจได้ในช่วงปิดศูนย์การค้า รวมถึงการลดการออกจากบ้านของประชาชนในประเทศเพื่อควบคุมการแพร่ระบาด ทำให้ลูกค้าเดินเข้าร้านค้าของ B2S น้อยลง โดยประชาชนจำนวนมากได้หันไปใช้ระบบอิเล็กทรอนิกส์และอินเทอร์เน็ตมากขึ้น ซึ่งทำให้เป็นการเร่งการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภคที่หันมาใช้อุปกรณ์ดิจิทัลมากขึ้นไม่ว่าจะเป็น E-Book หรือ Tablet และลดการซื้อสินค้าในรูปแบบเดิม ซึ่งส่งผลกระทบต่อธุรกิจของ B2S โดยตรง

รายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา

ที่ปรึกษาทางการเงินมีสมมติฐานในการประมาณการรายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา ดังนี้

- จำนวนสาขาที่เปิดให้บริการเพิ่ม และจำนวนสาขาที่ปิดให้บริการ

ในปี 2560 2561 และ 2562 B2S มีการเปิดสาขาใหม่เพื่อดำเนินธุรกิจจำนวน 6 สาขา 14 สาขา และ 10 สาขา ตามลำดับ และมีสาขาที่ปิดดำเนินการ 1 สาขา 4 สาขา และ 2 สาขา ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้มีการเปิดสาขาเพิ่มในปี 2563 เป็นจำนวน 16 สาขา ตามการคาดการณ์ของผู้บริหารและประมาณการให้ในช่วงปี 2564 ถึง 2567 มีการเปิดสาขาเพิ่มจำนวน 14 สาขาต่อปี ซึ่งสอดคล้องกับการเปิดสาขาในอดีต และคาดการณ์จำนวนสาขาที่ปิดดำเนินการในปี 2563 ปี 2564 และ ปี 2565 เป็นจำนวน 1 สาขา 4 สาขา และ 2 สาขา ตามลำดับ ตามการคาดการณ์ของผู้บริหาร

- การเติบโตของยอดขายของสาขาเดิม

ในปี 2560 2561 และ 2562 B2S มีอัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิม (SSSG) เท่ากับร้อยละ (1.4) ร้อยละ (1.1) และ ร้อยละ 0.3 ตามลำดับ ทั้งนี้ที่ปรึกษาทางการเงินได้เข้าสัมภาษณ์ผู้บริหารถึงมุมมองต่อ SSSG ในอนาคตซึ่งทางทีมผู้บริหารคาดว่าอัตราการเติบโตของยอดขายในปี 2563 เท่ากับร้อยละ (26.5) เนื่องจากผลกระทบจากการปิดสาขาชั่วคราว จากผลกระทบของ COVID-19 และคาดว่าจะยอดขายจะกลับมาสู่ระดับที่ใกล้เคียงปี 2562 ภายในปี 2565 โดยได้ให้มุมมองว่าในปี 2564 ถึง 2567 อัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิมที่เท่ากับร้อยละ 22.1 ร้อยละ 3.8 ร้อยละ 1.9 และ ร้อยละ 2.0 ตามลำดับ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาประมาณการดังกล่าวประกอบกับภาพรวมอุตสาหกรรมและตัวแปรทางเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง จึงเห็นว่าการคาดการณ์ดังกล่าวของทีมผู้บริหารมีความสมเหตุสมผล และสมควรนำมาใช้เป็นสมมติฐานในการหามูลค่ายุติธรรม

รายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์

ในปี 2560 2561 และ 2562 สัดส่วนรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ต่อรายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขาคิดเป็นร้อยละ 0.4 ร้อยละ 0.2 และร้อยละ 0.8 ตามลำดับ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้สัดส่วนรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ต่อรายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขาในปี 2563 ถึง 2567 เท่ากับร้อยละ 1.6 ร้อยละ 2.6 ร้อยละ 3.6 ร้อยละ 4.1 ร้อยละ 4.6 ตามลำดับ สอดคล้องกับการคาดการณ์ของผู้บริหารของกิจการที่รายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์จะเพิ่มขึ้น จากการเปลี่ยนไปในพฤติกรรมของลูกค้า

สมมติฐานการประมาณการ	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
จำนวนสาขาที่เปิดเพิ่ม (สาขา)	6	14	10	16	14	14	14	14
อัตราการเติบโตของยอดขายจากสาขาเดิม (ร้อยละ)	(1.4)	(1.1)	0.3	(26.5)	22.1	3.8	1.9	2.0
อัตราส่วนรายได้จากการขายสินค้าผ่านทางระบบออนไลน์ต่อรายได้จากการขายสินค้าผ่านสาขา(ร้อยละ)	0.4	0.2	0.8	1.6	2.6	3.6	4.1	4.6

ต้นทุนขาย

ในปี 2560 2561 และ 2562 B2S มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 29.6 ร้อยละ 30.2 และร้อยละ 31.4 ตามลำดับ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2563 เท่ากับร้อยละ 27.6 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เท่ากับกับในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2563 เนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 และคาดว่าจะกลับสู่ระดับเดียวกับปี 2562 ในปี 2565 โดยในปี 2565 ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการให้อัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 31.4 อย่างไรก็ตาม กิจการยังมีนโยบายเพิ่มสัดส่วนสินค้าภายใต้ตราสัญลักษณ์ของกิจการ (Private Brand) มากขึ้น โดยที่ปรึกษาทางการเงินมองว่าอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2566 และ 2567 ดีขึ้นเป็นร้อยละ 31.5 และร้อยละ 31.7 ตามลำดับ

สมมติฐานการประมาณการ	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	29.6	30.2	31.4	27.6	29.5	31.4	31.5	31.7

รายได้อื่น

รายได้อื่นของกลุ่ม B2S ส่วนใหญ่ประกอบด้วยค่าตอบแทน Rebate ที่ได้รับจากซัพพลายเออร์ เมื่อสั่งซื้อสินค้าในระดับที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2560 2561 และ 2562 B2S มีสัดส่วนรายได้อื่นจากรายได้จากการขายทั้งหมดเท่ากับร้อยละ 7.4 ร้อยละ 8.4 และร้อยละ 9.0 ตามลำดับ โดยที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการสัดส่วนรายได้อื่นจากรายได้จากการขายทั้งหมดในปี 2563 เท่ากับร้อยละ 6.9 เนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 ที่ส่งผลกระทบต่อยอดขายการสั่งซื้อสินค้าของกิจการและในปี 2564 ถึง 2567 ทีมผู้บริหารได้ประมาณการให้สัดส่วนรายได้อื่นจากรายได้จากการขายทั้งหมด เท่ากับร้อยละ 7.0 ร้อยละ 6.8 ร้อยละ 6.6 และร้อยละ 6.4 ตามลำดับ เนื่องจากการปรับสัดส่วนสินค้าที่ได้รับ Rebate จากซัพพลายเออร์ให้ลดลง และเพิ่มของสัดส่วนสินค้าภายใต้ตราสัญลักษณ์ของกิจการ (Private Brand) ที่เพิ่มมากขึ้น โดยที่ปรึกษาทางการเงินเห็นว่าสมมติฐานดังกล่าวสมเหตุสมผล

1.3 กลุ่มธุรกิจเมพ (“MEB”)

MEB ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าประเภทหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) และให้คำปรึกษาเรื่องการจัดทำ E-Book และอุปกรณ์ซอฟต์แวร์ หรือโปรแกรมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงอุปกรณ์อ่านหนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-Reader)

รายได้จากการขาย

ในปี 2561 และ 2562 MEB มีอัตราการเติบโตในรายได้จากการขายสินค้าทั้งหมด (GMV) เท่ากับร้อยละ 45.1 และร้อยละ 39.9 ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้ในปี 2563 มีอัตราการเติบโตในยอดขายเท่ากับร้อยละ 56.4 เนื่องจากผลกระทบจาก COVID-19 ที่ทำให้พฤติกรรมของลูกค้าเปลี่ยนไป โดยเปลี่ยนมาซื้อหนังสืออิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น และในปี 2564 ถึง 2567 ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการให้ มีอัตราการเติบโตในยอดขายเท่ากับร้อยละ 26.4 โดยตามการคาดการณ์ของผู้บริหารของกิจการที่รายได้จากการขายสินค้าประเภทหนังสืออิเล็กทรอนิกส์จะเพิ่มขึ้นจากการเปลี่ยนไปในพฤติกรรมของลูกค้า และมีสมมติฐานว่ารายได้จากการขายสุทธิ (Net Sales) คิดเป็นร้อยละ 27.2 ของรายได้จากการขายสินค้าทั้งหมด (Gross Merchandise Value)

ต้นทุนขาย

ในปี 2560 2561 และ 2562 MEB มีอัตรากำไรขั้นต้น เท่ากับร้อยละ 90.4 ร้อยละ 95.2 และร้อยละ 95.2 ตามลำดับ ทั้งนี้ ที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการอัตรากำไรขั้นต้น ในปี 2563 ถึง 2567 เท่ากับร้อยละ 95.8 เท่ากับระดับเดียวกับช่วงเก้าเดือนแรกของปี 2563

สมมติฐานการประมาณการ	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
รายได้จากการขายสินค้าทั้งหมด (Gross Merchandise Value) ⁽¹⁾ (ล้านบาท)	344	498	697	1,091	1,379	1,743	2,204	2,786
รายได้จากการขายสุทธิ (Net Sales) ⁽²⁾ (ล้านบาท)	33	92	188	297	375	475	600	758
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	95.9	90.4	95.2	95.8	95.8	95.8	95.8	95.8

หมายเหตุ: (1) รายได้จากการขายสินค้าทั้งหมด (Gross Merchandise Value) หมายถึง รายได้จากการขายสินค้าทั้งหมดที่เกิดขึ้นบนแพลตฟอร์มออนไลน์ โดยไม่ได้หักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

(2) รายได้จากการขายสุทธิ (Net Sales) หมายถึง รายได้จากการขายสินค้าทั้งหมดหักด้วยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เช่น ค่าลิขสิทธิ์ที่เกี่ยวข้องกับหนังสือ และค่าตอบแทนนักเขียน

2. รายได้ค่าบริการและค่าเช่า

กิจการยังมีรายได้จากการให้เช่าและบริการ ซึ่งมาจากการให้เช่าพื้นที่สาขาแก่ร้านค้าต่าง ๆ บริการจัดส่งสินค้า บริการออกแบบและจัดทำแคตตาล็อก (Catalog) และบริการหอของขวัญ เป็นต้น ซึ่งรายได้ในส่วนนี้ได้มีการลดลงอย่างต่อเนื่องจากพฤติกรรมลูกค้าที่เปลี่ยนไป และการปรับลดพื้นที่ให้เช่าภายในร้านค้า ทำให้ในปี 2561 และ 2562 รายได้ค่าบริการและค่าเช่าของกิจการลดลง ร้อยละ 18.5 และร้อยละ 11.9 ตามลำดับ ที่ปรึกษาทางการเงินจึงมองว่า ในปี 2563 ที่มีบริษัทได้รับผลกระทบการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) กิจการจะมีรายได้ในส่วน

นี้ลดลงร้อยละ 11.9 เท่ากับการลดลงในปีที่แล้ว และตั้งแต่ปี 2564-2567 รายได้จะทรงตัวที่ระดับ 196 ล้านบาท เท่ากับปี 2563

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร

ในปี 2560 2561 และ 2562 กิจการมีอัตราส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารต่อรายได้ทั้งหมดเท่ากับร้อยละ 29.0 ร้อยละ 29.7 และร้อยละ 29.9 ตามลำดับ เนื่องจากในอดีตอัตราส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารต่อรายได้ทั้งหมดค่อนข้างคงที่ ยกเว้นในช่วงเก้าเดือนแรกของปี 2563 ที่ได้รับผลกระทบจาก COVID-19 ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้อัตราส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารต่อรายได้ทั้งหมดของกิจการในปี 2563 ไว้ที่ร้อยละ 32.0 โดยคาดว่าอัตราส่วนนี้ของ OFM และ B2S จะค่อยๆ ลดลง จนกลับสู่ระดับที่ใกล้เคียงกับปี 2562 ในปี 2565 แตกต่างกับในกรณีของ MEB ซึ่งได้รับผลกระทบค่อนข้างน้อยจาก COVID-19 ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการว่าอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารต่อรายได้ทั้งหมดของ MEB ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นไปจะเท่ากับร้อยละ 34.0 ซึ่งเป็นอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารต่อรายได้ทั้งหมดของ MEB ในช่วงเก้าเดือนแรกของปี 2563

4. ค่าใช้จ่ายฝ่ายทุน (CAPEX)

ค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนของ OFM และ B2S แบ่งได้เป็น 3 ประเภท ได้แก่

- 1) ค่าใช้จ่ายในการลงทุนเพื่อขยายสาขาใหม่ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการจากค่าใช้จ่ายต่อสาขาในอดีต และจำนวนสาขาที่คาดว่าจะเปิดเพิ่มต่อไป
- 2) ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาสาขา ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการจากค่าใช้จ่ายต่อสาขาในอดีต และจำนวนสาขาที่เปิดดำเนินการธุรกิจ
- 3) ค่าใช้จ่ายในการลงทุนระบบสารสนเทศ และอื่น ๆ ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินประมาณการจากแผนการลงทุนของผู้บริหารของกิจการ

สมมติฐานการประมาณการ (ล้านบาท)	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
ค่าใช้จ่ายฝ่ายทุน	416	353	351	477	503	406	382	391

ทั้งนี้ สำหรับแผนการลงทุนในค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนของกลุ่มธุรกิจ MEB จากการสัมภาษณ์ผู้บริหารของกิจการ MEB ไม่มีแผนการลงทุนในค่าใช้จ่ายฝ่ายทุนอย่างมีนัยสำคัญ

5. การปรับปรุงรายการระหว่างกันและส่วนแบ่งรายได้

เนื่องจากในกลุ่ม COL มีการทำรายการระหว่างกันภายในกลุ่มบริษัท และมีการรับรู้รายได้จากการขายฝากกับ ซัพพลายเออร์ เพื่อให้การประมาณการรายได้ รวมจากทั้ง 3 กลุ่มธุรกิจมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับงบการเงิน ที่ปรึกษาทางการเงินจึงประมาณการให้มีการปรับปรุงรายการต่าง ๆ ดังสรุปได้ดังตารางด้านล่าง โดยอ้างอิงจากข้อมูลในปี 2562

อัตราการปรับปรุงรายการ	ร้อยละ
รายได้จากการขายสินค้าของ OFM	(0.5)
รายได้จากการขายสินค้าของ B2S	(27.7)
รายได้อื่นของ OFM	(28.4)
รายได้อื่นของ B2S	(9.5)
รายได้อื่นของ MEB	(67.1)
ต้นทุนขายของ OFM	(0.0)
ต้นทุนขายของ B2S	(40.1)

6. สมมติฐานอื่นๆ

(ก) **สมมติฐานด้านอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล (Tax Expense) :** กำหนดที่ร้อยละ 20.0 ของกำไรก่อนหักภาษีเงินได้ของกิจการตลอดการประมาณการตามอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลในปัจจุบัน

(ข) **สมมติฐานด้านเงินทุนหมุนเวียน (Working Capital) :** การประมาณการเงินทุนหมุนเวียนในแต่ละประเภท ที่ปรึกษาทางการเงินอ้างอิงจากค่าเฉลี่ย 3 ปีย้อนหลังจากข้อมูลงบการเงินรวมตรวจสอบแล้วของ COL ในระหว่างปี 2560-2562 ตลอดการประมาณการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

เงินทุนหมุนเวียน	หน่วย	ระยะเวลาเงินทุนหมุนเวียน
ระยะเวลาเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้า	วัน	12.9
ระยะเวลารับหนี้ของเจ้าหนี้การค้า	วัน	117.5
ระยะเวลาของสินค้าคงเหลือ	วัน	106.5

(ค) ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ที่ปรึกษาทางการเงินใช้สมมติฐานจากนโยบายทางบัญชีของกิจการที่ระบุในงบการเงินรวม โดยมีรายละเอียดดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	3 - 30 ปี
อุปกรณ์ระบบสารสนเทศ	3 - 7 ปี
อุปกรณ์ระบบงานอาคาร	5 - 28 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เช่น ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	3 - 28 ปี

สรุปประมาณการทางการเงิน และประมาณการกระแสเงินสดของกิจการ

ที่ปรึกษาทางการเงินจัดทำประมาณการทางการเงินตามงบกำไรขาดทุนของกิจการ โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

สรุปประมาณการทางการเงิน (ล้านบาท)	ข้อมูลในอดีต			ปีประมาณการ				
	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
รายได้จากการขาย	10,007	10,073	10,313	8,621	10,080	10,973	11,685	12,465
รายได้ค่าเช่าและบริการ	310	252	222	196	196	196	196	196
รายได้อื่น	697	754	785	568	649	694	725	759
รวมรายได้	11,014	11,079	11,320	9,384	10,925	11,862	12,605	13,420
ต้นทุนการขาย	7,113	6,888	6,979	5,906	6,763	7,231	7,632	8,058
กำไรขั้นต้น	3,901	4,191	4,341	3,478	4,161	4,632	4,973	5,362
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	3,192	3,291	3,388	3,003	3,459	3,640	3,881	4,144
กำไรก่อนหักดอกเบี้ยและภาษี (EBIT)	709	900	953	475	702	992	1,093	1,218
ดอกเบี้ยจ่าย	2	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	126	172	178	95	140	198	219	244
กำไรสุทธิ	498	728	775	380	561	794	874	974
ข้อมูลเพิ่มเติม:								
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	284	316	343	326	358	355	377	399
กำไรก่อนหักดอกเบี้ยและภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	993	1,216	1,296	801	1,060	1,347	1,469	1,617

ที่ปรึกษาทางการเงินจัดทำประมาณการกระแสเงินสดของกิจการ โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

ประมาณการกระแสเงินสดของกิจการ (ล้านบาท)	ปีประมาณการ				
	2563	2564	2565	2566	2567
กำไรก่อนหักดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	475	702	992	1,093	1,218
หัก: ภาษีเงินได้	95	140	198	219	244
กำไรจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	380	561	794	874	974
บวก: ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	326	358	355	377	399
หัก: เงินทุนหมุนเวียนสุทธิ (เพิ่มขึ้น) / ลดลง	383	(30)	(24)	(16)	(18)
หัก: ค่าใช้จ่ายฝ่ายทุน	(477)	(503)	(406)	(382)	(391)
กระแสเงินสดของกิจการ	612	387	719	853	965
ช่วงเวลาของปีที่เหลือ	0.25	1.00	1.00	1.00	1.00
กระแสเงินสดของกิจการสำหรับช่วงเวลา	153	387	719	853	965

จากสมมติฐานการประมาณการข้างต้น ที่ปรึกษาทางการเงินประเมินมูลค่าของกิจการด้วยวิธีคิดลดกระแสเงินสดของกิจการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ที่อัตราคิดลดร้อยละ 11.0 โดยสรุปรายละเอียดดังนี้

รายการ	หน่วย	ข้อมูล
มูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดของกิจการ	ล้านบาท	2,286
มูลค่าปัจจุบันของมูลค่าสุดท้ายของกิจการ (Terminal Value)	ล้านบาท	6,651
มูลค่ากิจการ	ล้านบาท	8,937
บวก: เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หักด้วยหนี้สินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	ล้านบาท	1,423
หัก: ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม	ล้านบาท	(64)
มูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้น	ล้านบาท	10,296
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว	ล้านหุ้น	640
ราคาหุ้นของกิจการ	บาทต่อหุ้น	16.09

การวิเคราะห์ผลกระทบต่อราคาหุ้นของกิจการจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานหลักต่างๆ

ที่ปรึกษาทางการเงินได้จัดทำการวิเคราะห์ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานหลักต่าง ๆ (Sensitivity Analysis) ซึ่งอาจส่งผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อมูลค่าหุ้นของกิจการ ซึ่งประกอบด้วย ช่วงอัตราคิดลด และช่วงอัตราการเติบโตของกระแสเงินสดปีสุดท้าย (Terminal Growth) ที่เหมาะสม ซึ่งกำหนดให้อัตราคิดลดมีการเปลี่ยนแปลงที่ร้อยละ ± 0.5 และอัตราการเติบโตของกระแสเงินสดปีสุดท้ายมีการเปลี่ยนแปลงที่ร้อยละ ± 0.5 โดยสรุปผลการประเมินมูลค่าได้ดังนี้

อัตราการเติบโตของกระแสเงินสดปีสุดท้าย:	ร้อยละ 1.0	ร้อยละ 1.5	ร้อยละ 2.0
อัตราคิดลดที่ร้อยละ 10.5	16.28	16.93	17.64
อัตราคิดลดที่ร้อยละ 10.7	15.89	16.50	17.17
อัตราคิดลดที่ร้อยละ 11.0	15.52	16.09	16.72
อัตราคิดลดที่ร้อยละ 11.2	15.16	15.70	16.30
อัตราคิดลดที่ร้อยละ 11.5	14.83	15.34	15.90

จากการประเมินมูลค่าหุ้นด้วยวิธีดังกล่าว พบว่าราคาหุ้นสามัญของกิจการอยู่ในช่วง 14.83 – 17.64 บาทต่อหุ้น โดยที่ปรึกษาทางการเงินพิจารณาแล้วว่าช่วงราคาประเมินดังกล่าวตามวิธีประเมินโดยวิธีมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดของกิจการ (DCF) เป็นวิธีที่เหมาะสม และสะท้อนช่วงมูลค่ายุติธรรม (Fair Value) ของหุ้นสามัญของกิจการ เนื่องจากวิธีการประเมินดังกล่าวคำนึงถึงผลการดำเนินงานและความสามารถในการดำเนินธุรกิจของกิจการจากหลายปัจจัย เช่น ผลการดำเนินงานในอดีต แผนธุรกิจในอนาคต รวมทั้งรูปแบบธุรกิจและการดำเนินการที่เป็นเอกลักษณ์เฉพาะกิจการ เป็นต้น อีกทั้งยังรวมถึงผลกระทบจากสถานการณ์ COVID-19 และแผนการรับมือของกิจการซึ่งสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน โดยที่ปรึกษาทางการเงินได้จัดทำประมาณการทางการเงินภายใต้สมมติฐานและข้อมูลที่ได้รับจากกิจการ ภายใต้การคาดการณ์ของสภาวะเศรษฐกิจ สภาวะอุตสาหกรรมจากสถานการณ์ปัจจุบันและในอนาคต การฟื้นตัวของเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมจากสถานการณ์ COVID-19 ประกอบกับการวิเคราะห์ผลกระทบต่อราคาหุ้นจากการเปลี่ยนแปลง สมมติฐานหลักที่สำคัญเพื่อสะท้อนช่วงมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญของกิจการ

ทั้งนี้ การประเมินมูลค่าหุ้นของกิจการจัดทำโดยอ้างอิงจากข้อมูลและสมมติฐานที่ได้รับจากกิจการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง ภายใต้สภาวะเศรษฐกิจ และสถานการณ์ปัจจุบัน ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับแผนธุรกิจ นโยบายต่าง ๆ ของกิจการ หรือสภาวะเศรษฐกิจ หรือปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไป หรือการเกิดเหตุการณ์ที่ไม่ปกติ อาจทำให้เกิดความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันของกิจการ หรือการเปลี่ยนแปลงไปจากประมาณ

การและสมมติฐานที่กำหนดไว้ ซึ่งอาจทำให้ประมาณการที่กำหนดขึ้นภายใต้สมมติฐานที่กล่าวมาข้างต้นเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ และอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของกิจการที่ประเมินได้เปลี่ยนแปลงไปเช่นกัน

บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) ได้ประเมินราคาตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังที่ระบุไว้ข้างต้น โดยจากราคาดังกล่าวผู้ทำคำเสนอซื้อต้องกำหนดราคาเสนอซื้อซึ่งไม่ต่ำกว่าราคาสูงสุดของราคาที่คำนวณได้ตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยภายหลังการพิจารณาราคาตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ผู้ทำคำเสนอซื้อได้กำหนดราคาเสนอซื้อเท่ากับ 19.00 บาทต่อหุ้น

8.2 ราคาสูงสุดที่ผู้ทำคำเสนอซื้อหรือบุคคลตามมาตรา 258 ได้มาในระยะเวลา 90 วัน ก่อนวันยื่นคำเสนอซื้อต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

- ไม่มี -

9. การได้หุ้นก่อนการทำคำเสนอซื้อ (เฉพาะกรณีการเสนอซื้อหลักทรัพย์บางส่วนตามหมวด 5 ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 12/2554)

- ไม่ได้ใช้บังคับกับกรณีนี้ -

ส่วนที่ 5

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลโดยผู้ทำคำเสนอซื้อ

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

- 1) ข้าพเจ้ามีความตั้งใจทำคำเสนอซื้อในครั้งนี้จริง
- 2) ราคาเสนอซื้อในครั้งนี้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 12/2554 แล้ว
- 3) ข้าพเจ้ามีความตั้งใจที่จะปฏิบัติตามแผนการที่ข้าพเจ้าระบุไว้ในคำเสนอซื้อ
- 4) ข้อมูลตามคำเสนอซื้อถูกต้องครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง ไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ และได้มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรบอกให้แจ้ง

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

(นายปริญญ์ จิราวิวัฒน์)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

(นางสาวสุกญา เอี่ยมณะสกุล)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ผู้ทำคำเสนอซื้อ

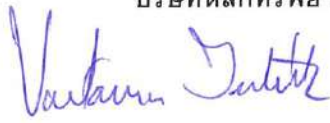


การรับรองความถูกต้องของข้อมูลโดยผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

ข้าพเจ้าในฐานะผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบของที่ปรึกษาทางการเงินและขอบเขตการดำเนินงานแล้ว ขอรับรองว่าในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว ข้าพเจ้า

- 1) ได้พิจารณาข้อมูลของผู้ทำคำเสนอซื้อจนเชื่อมั่นว่าข้อมูลเกี่ยวกับผู้ทำคำเสนอซื้อที่เปิดเผยในคำเสนอซื้อถูกต้องและครบถ้วน ไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ รวมทั้งไม่มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรบอกให้แจ้ง
- 2) ได้ตรวจสอบหลักฐานทางการเงินแล้ว เห็นว่าผู้ทำคำเสนอซื้อสามารถดำเนินการตามข้อเสนอในคำเสนอซื้อข้างต้นได้จริง
- 3) ได้สอบทานนโยบายและแผนการบริหารกิจการตามที่ปรากฏในส่วนที่ 3 ข้อ 2 รายละเอียดของกิจการแล้วเห็นว่า
 - (ก) ผู้ทำคำเสนอซื้อจะสามารถดำเนินการตามนโยบายและแผนการบริหารกิจการดังกล่าวได้
 - (ข) สมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำนโยบายและแผนการบริหารกิจการได้จัดทำขึ้นอย่างสมเหตุสมผล และ
 - (ค) มีการอธิบายผลกระทบต่อกิจการ และความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อกิจการหรือผู้ถือหลักทรัพย์อย่างชัดเจนเพียงพอ
- 4) จากข้อมูลและหลักฐานการได้หลักทรัพย์ของกิจการที่ผู้ทำคำเสนอซื้อ หรือบุคคลตามมาตรา 258 ได้มาในระยะเวลา 90 วันก่อนวันยื่นคำเสนอซื้อ และราคาเสนอซื้อที่ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบแล้วนั้น ไม่มีข้อสงสัยว่าราคาเสนอซื้อในครั้งนี้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ พจ. 12/2554
- 5) ได้สอบทานความครบถ้วนถูกต้องของข้อมูลอื่น ๆ ในคำเสนอซื้อด้วยความระมัดระวัง รอบคอบแล้ว เห็นว่าข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และไม่มีข้อมูลที่อาจทำให้บุคคลอื่นสำคัญผิดในสาระสำคัญ รวมทั้งไม่มีการปกปิดข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญซึ่งควรบอกให้แจ้ง

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)



(นายวราวัฒน์ ชูติमित)

ผู้มีอำนาจลงนาม



(นายสรวิศ ไกรฤกษ์)

ผู้มีอำนาจลงนาม

ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)



(นายตรีรักษ์ เต็งไธรัตน์)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



(นายสุภาโชค ศุภบัณฑิต)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

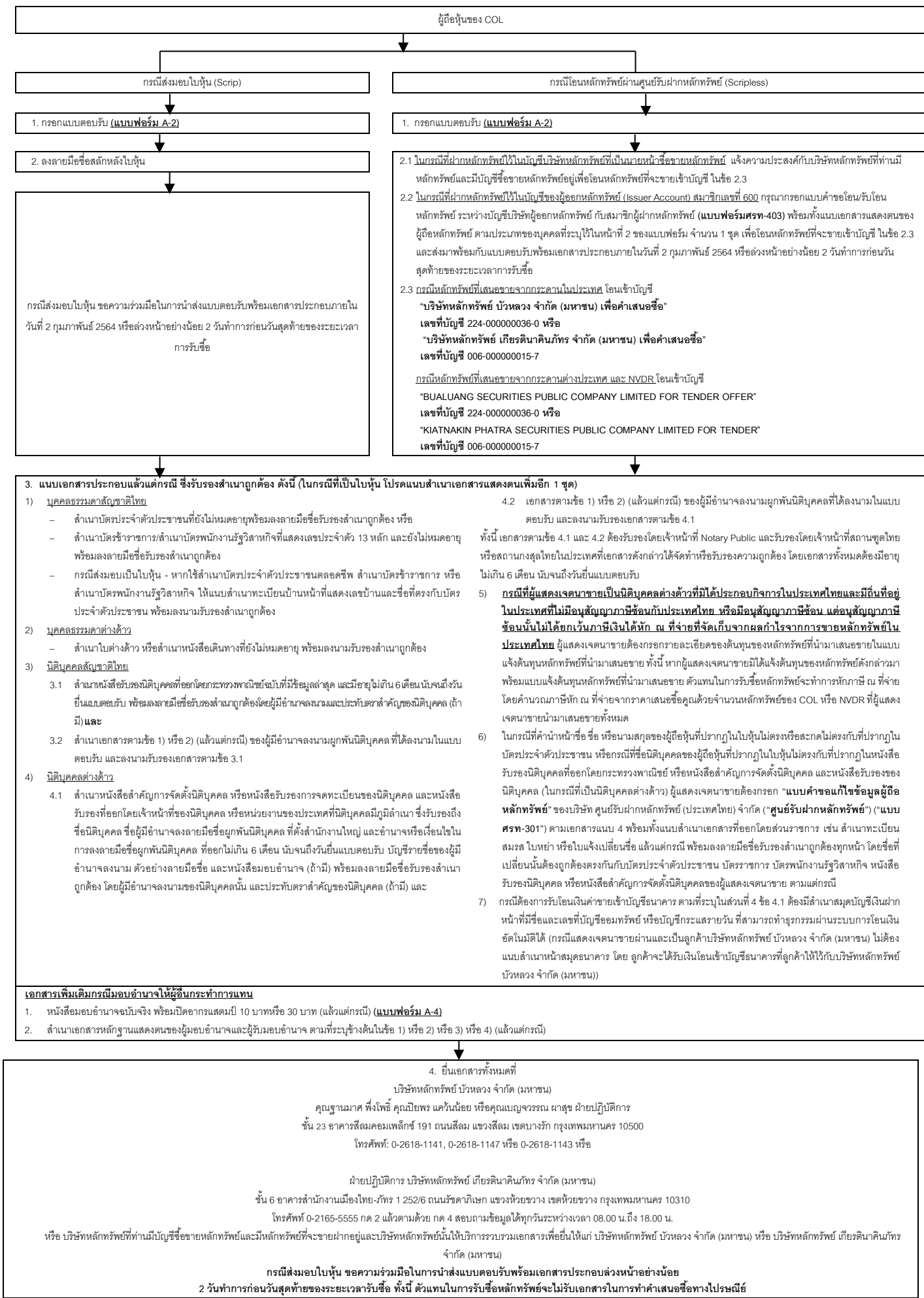
ผู้จัดเตรียมคำเสนอซื้อ

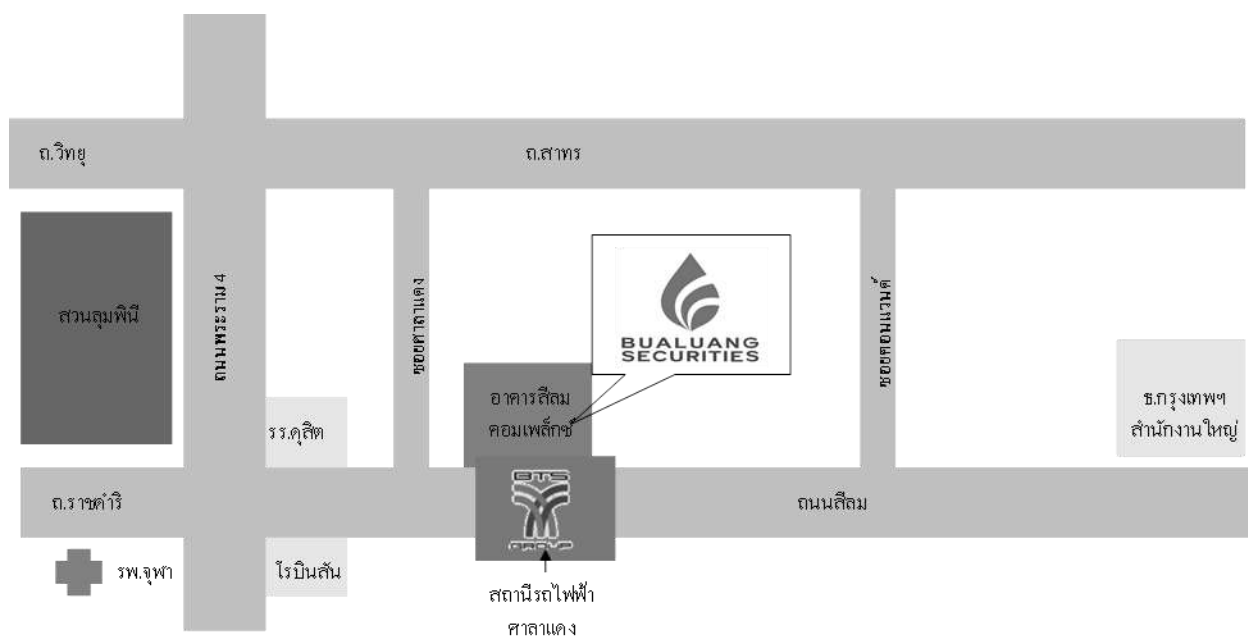


เอกสารแนบ 1
วิธีตอบรับคำเสนอซื้อและแบบฟอร์ม

แบบฟอร์ม A-1	ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม A-2	แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม A-3	แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย
แบบฟอร์ม A-4	หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอดอล จำกัด (มหาชน) ("COL")



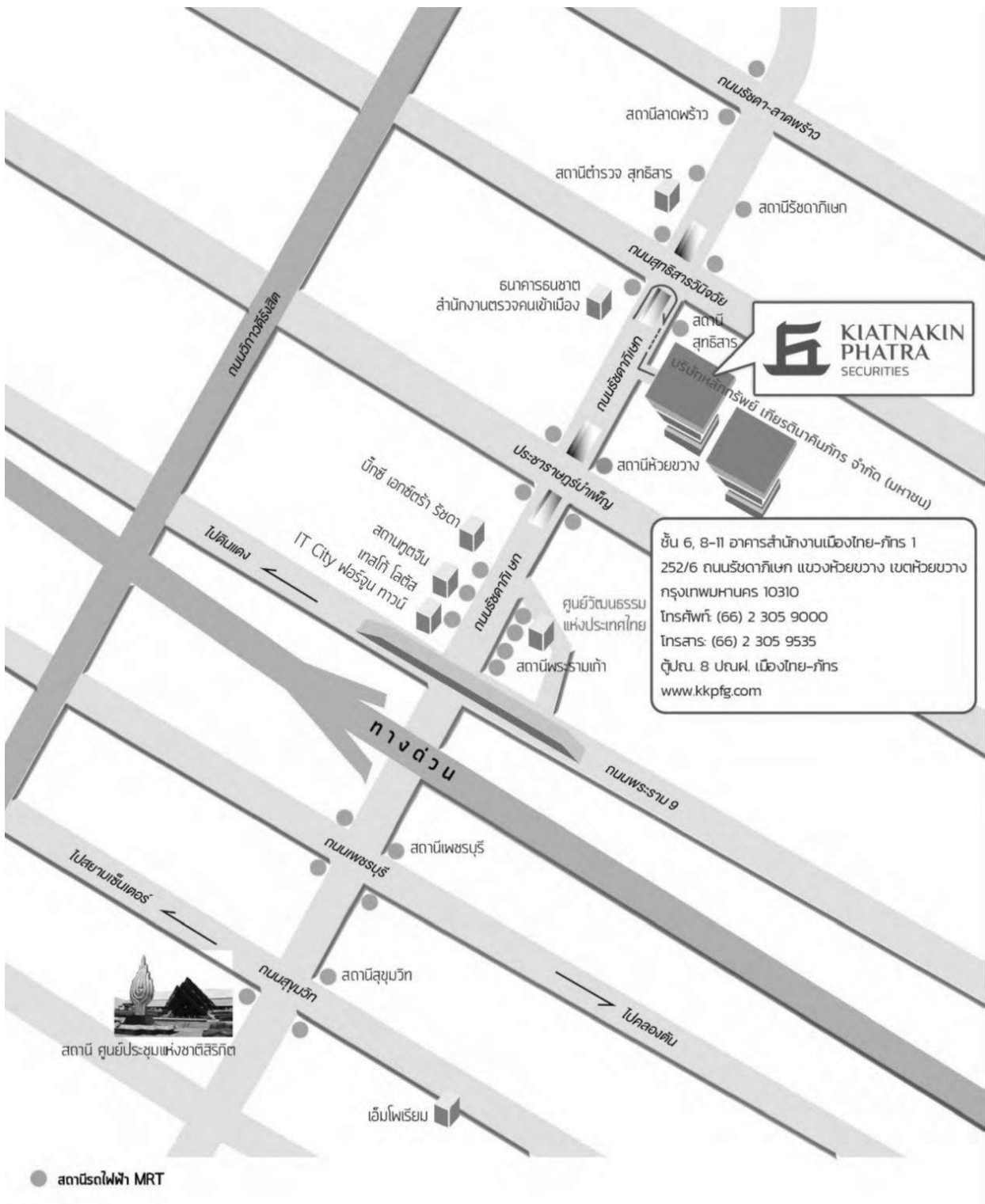
แผนที่บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

ชั้น 23 อาคาร สีส้มคอมเพล็กซ์ 191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500

23/F SILOM COMPLEX OFF. BLDG. 191 SILOM ROAD, BANGRAK, BANGKOK 10500

โทรศัพท์: 0-2618-1141, 0-2618-1147 หรือ 0-2618-1143 โทรสาร: 0-2618-1120

แผนที่บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)



แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) ("COL")

วันที่.....

แบบตอบรับ เลขที่.....

เรียน ผู้ที่คำเสนอซื้อ และตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ("บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)" ("บัวหลวง") และ "บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)" ("เกียรตินาคินภัทร"))

ข้าพเจ้า ("ผู้แสดงเจตนาขาย") (นาย/นาง/นางสาว/บริษัท/ อื่น ๆ (โปรดระบุ))..... สัญชาติ.....

ที่อยู่ (ที่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์)..... ขอຍ..... ถนน..... ตำบล/แขวง.....

อำเภอ/เขต..... จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์..... ประเทศ.....

โทรศัพท์ที่ทำงานบ้าน..... โทรศัพท์มือถือ..... E-mail address.....

โปรดให้ข้อมูลเกี่ยวกับอาชีพและสถานที่ทำงานตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ดังนี้ ท่านประกอบอาชีพ ☐ เจ้าของของธุรกิจค้าอัญมณี/เพชรพลอย/ทองคำ/เครื่องประดับที่ทำจากอัญมณีเพชรพลอย/ทองคำ ☐ เจ้าของกิจการค้าของเก่าตามกฎหมายการควบคุมการขายทอดตลาดและค้าของเก่า ☐ เจ้าของกิจการรับแลกเปลี่ยนเงินตราทั้งนิติบุคคลและบุคคลธรรมดา ☐ เจ้าของกิจการที่ให้บริการโอนเงินและรับโอนเงินทั้ง ภายในประเทศและต่างประเทศที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน ☐ เจ้าของกิจการที่ประกอบธุรกิจค้าสินในหรือประกอบการพนัน ☐ เจ้าของกิจการที่ประกอบธุรกิจสถานบริการตามกฎหมายว่าด้วยสถานบริการ ☐ เจ้าของกิจการค้าอาวุธยุทโธปกรณ์ ☐ เจ้าของกิจการบริษัทหรือนายหน้าจัดงานที่รับคนเข้ามาทำงานจากต่างประเทศหรือส่งคนไปทำงานต่างประเทศ ☐ เจ้าของกิจการธุรกิจนำเที่ยว บริษัททัวร์ อย่างใดอย่างหนึ่ง ☐ อาชีพประเภทกิจการอื่นๆ (โปรดระบุ)..... สถานที่ตั้ง ที่ทำงาน (โปรดระบุชื่อและที่อยู่).....

วัน-เดือน-ปีเกิด/วันจดทะเบียนนิติบุคคล (พ.ศ.)..... กรณีเป็นคนต่างด้าวให้แสดงที่อยู่ในประเทศเจ้าของสัญชาติ.....

ที่อยู่ปัจจุบันในประเทศไทย.....

แหล่งที่มาของรายได้มาจาก ☐ ประเทศไทย ☐ ประเทศอื่นๆ (โปรดระบุ).....

แหล่งที่มาของเงิน (ตอบได้มากกว่า 1 ข้อ) : บุคคลธรรมดา : ☐ เงินออม ☐ ธุรกิจส่วนตัว ☐ เงินเดือน ☐ รายได้จากการลงทุน/มรดก ☐ อื่นๆ (ระบุ).....

นิติบุคคล: ☐ เงินจากธุรกิจ ☐ อื่นๆ (ระบุ)..... เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (13 หลัก).....

โปรดระบุประเภทของผู้แสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของ COL

☐ บุคคลธรรมดาสัญชาติไทย ☐ บุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว

บัตรประจำตัวประชาชน/บัตรข้าราชการ/บัตรรัฐวิสาหกิจ/ใบต่างด้าว/หนังสือเดินทาง เลขที่.....

☐ นิติบุคคลสัญชาติไทย ☐ นิติบุคคลสัญชาติต่างด้าวที่ประกอบกิจการในประเทศไทย ☐ นิติบุคคลสัญชาติต่างด้าวที่ไม่ได้ประกอบกิจการในประเทศไทย

เลขทะเบียนบริษัท เลขที่..... เลขประจำตัวผู้เสียภาษี.....

ตกลงที่จะเสนอขายหุ้นสามัญของ COL จำนวน.....หุ้น (.....) ในราคาหุ้นละ 19.00 บาท โดยหักค่าธรรมเนียมในการขายหุ้นสามัญในอัตราร้อยละ 0.25 ของราคาเสนอซื้อ และภาษีมูลค่าเพิ่มอัตราร้อยละ 7.0 ของค่าธรรมเนียมในการขายหุ้น คิดเป็นราคาสุทธิที่ผู้แสดงเจตนาขายจะได้รับหุ้นละ 18.949175 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น.....บาท (.....)

ข้าพเจ้าได้ศึกษาข้อมูล เงื่อนไข และข้อกำหนดอย่างครบถ้วนและตกลงที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทุกประการ และจะไม่ทำการเพิกถอนการเสนอขายดังกล่าวไม่ว่าด้วยประการใดๆก็ตาม เว้นแต่เป็นการปฏิเสธตามเงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ซึ่งวันสุดท้ายที่ข้าพเจ้าสามารถยกเลิกการแสดงเจตนาขายได้คือวันทำการที่ 20 ของระยะเวลาเริ่มซื้อ ซึ่งตรงกับวันที่ 29 ธันวาคม 2563 ระหว่างเวลา 9.00 น. ถึง 16.00 น.

ข้าพเจ้าขอมอบให้บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และ/หรือบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับมอบอำนาจขอข้าพเจ้าในการขาย โอน และส่งมอบหุ้นสามัญของข้าพเจ้าตามรายละเอียดที่กล่าวข้างล่างนี้ รวมทั้งการรับชำระราคาซื้อขายหุ้นสามัญดังกล่าว ตลอดจนดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการขายและการรับชำระราคาซื้อขายแทนข้าพเจ้า

☐ กรณีส่งมอบเป็น "ใบหุ้น"		☐ กรณีโอนหลักทรัพย์ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์			จำนวนหุ้น
ชื่อผู้ถือหุ้นตามทะเบียน	ใบหุ้นเลขที่	โอนจากบริษัทสมาชิกศูนย์รับฝากหลักทรัพย์หมายเลข	เลขที่การโอน	วันที่โอน	
รวมทั้งสิ้น (หุ้น)					

พร้อมกันนี้ ข้าพเจ้าได้แนบเอกสารหลักฐานเพื่อเป็นเอกสารหลักฐานประกอบการตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ได้แก่ ใบหุ้นของ COL ที่ได้ลงนามสลักหลังโดยข้าพเจ้าแล้ว และ/หรือเอกสารการโอนหุ้นสามัญของ COL ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์เข้าบัญชีตามรายละเอียดข้างล่าง รวมทั้งเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนของผู้แสดงเจตนาขายตามที่ระบุไว้ในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

สำหรับหลักทรัพย์ที่เสนอขายจาก	ชื่อบัญชี	เลขที่บัญชี
กระดานในประเทศ	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ	224-000000036-0
	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) เพื่อคำเสนอซื้อ	006-000000015-7
กระดานต่างประเทศ	BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER OFFER	224-000000036-0
	KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER	006-000000015-7

การรับเงินค่าขายหลักทรัพย์ :

☐ โอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร ☐ 1.BAY ☐ 2.SCB ☐ 3.BBL ☐ 4.KTB ☐ 5.KBANK ☐ 6.TMB ☐ 7.UOB ☐ 8.TBANK ☐ 9.CIMB ☐ 10.KKP (เฉพาะกรณียื่นเอกสารที่เกียรตินาคินภัทร เท่านั้น)

สาขา..... ประเภทบัญชี..... เลขที่บัญชี.....

(ต้องเป็นชื่อเดียวกับผู้แสดงเจตนาขาย พร้อมแนบสำเนาสมุดบัญชีออมทรัพย์หรือสำเนา Statement บัญชีกระแสรายวัน ดังกล่าวที่รับรองสำเนาถูกต้อง)

☐ รับเช็ค ☐ ด้วยตัวเองที่บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) หรือ บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ☐ ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตามที่อยู่ (ที่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์) ข้างต้น

ในกรณีที่มูลค่าในการทำธุรกรรม ตั้งแต่ 100,000 บาทขึ้นไป โปรดระบุผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง ☐ เพื่อผู้ทำธุรกรรมหรือตนเอง ☐ เพื่อบุคคลอื่นโปรดระบุ.....

*ผู้ได้รับผลประโยชน์ที่แท้จริง หมายถึง บุคคลธรรมดาผู้เป็นเจ้าของบัญชีที่แท้จริง หรือมีอำนาจควบคุมความสัมพันธ์ทางธุรกิจของลูกค้ากับสถาบันการเงิน หรือบุคคลที่ถูกค้ำทำธุรกรรมแทน หรือบุคคลผู้ใช้อำนาจควบคุมนิติบุคคล

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้าพเจ้าเป็นผู้มีกรรมสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายในบรรดาหุ้นสามัญที่ขายโดยปราศจากการจำนำหรือภาระติดพันใดๆ หรือสิทธิของบุคคลภายนอก ("ภาระติดพัน") และข้าพเจ้าได้ขายหุ้นสามัญในฐานะผู้ที่มีกรรมสิทธิ์ในใบหุ้นดังกล่าว โดยปราศจากภาระติดพันใดๆ ทั้งสิ้น

ข้าพเจ้าได้อ่านรายละเอียดและรับทราบประกาศความเป็นส่วนตัว (Privacy Notice) ที่ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงินเกียรตินาคินภัทร www.kkpg.com/dataprotection หรือช่องทางอื่นใดของบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงินเกียรตินาคินภัทรแล้ว และในกรณีที่ข้าพเจ้าได้ให้ข้อมูลของบุคคลอื่นแก่แก่ เกียรตินาคินภัทร ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้าพเจ้ามีอำนาจโดยชอบด้วยกฎหมายที่จะสามารถเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่แก่ เกียรตินาคินภัทรเพื่อให้สามารถนำมาใช้ได้ตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบอำนาจ.....ผู้แสดงเจตนาขาย

(.....) (.....)

หลักฐานการรับใบหุ้น/โอนหุ้นสามัญของ COL

วันที่..... เลขที่ใบรับ.....

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) หรือบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ได้รับแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) พร้อมกับหลักฐาน

☐ ใบหุ้นสามัญ จำนวนรวมทั้งสิ้น.....หุ้น ☐ การโอนหลักทรัพย์ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์จำนวนรวมทั้งสิ้น.....หุ้น

จาก นาย / นาง / นางสาว / บริษัท/ อื่นๆ (โปรดระบุ)..... ไว้เรียบร้อยแล้ว

โดยผู้แสดงเจตนาขายแจ้งความประสงค์ขอรับเงินโดยวิธี

☐ โอนเงินเข้าบัญชีธนาคาร ☐ 1.BAY ☐ 2.SCB ☐ 3.BBL ☐ 4.KTB ☐ 5.KBANK ☐ 6.TMB ☐ 7.UOB ☐ 8.TBANK ☐ 9.CIMB ☐ 10.KKP (เฉพาะกรณียื่นเอกสารที่เกียรตินาคินภัทร เท่านั้น)

สาขา..... ประเภทบัญชี..... เลขที่บัญชี.....

☐ รับเช็ค ☐ ด้วยตัวเองที่บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) หรือ บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ☐ ทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตามที่อยู่ (ที่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์) ข้างต้น

ลงชื่อ.....ผู้รับ.....

(.....) (.....)

BROKER			
ผู้ฝากเลขที่ Participant No.	ชื่อบริษัท Company Name	ผู้ฝากเลขที่ Participant No.	ชื่อบริษัท Company Name
002	บริษัทหลักทรัพย์ทิสโก้ จำกัด TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	032	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด KTB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED
003	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี่ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) COUNTRY GROUP SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	034	บริษัทหลักทรัพย์ฟิลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) PHILLIP SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED
004	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	038	บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) AEC SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
005	บริษัทหลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) LAND AND HOUSES SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	048	บริษัทหลักทรัพย์ ไอรา จำกัด (มหาชน) AIRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
006	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	050	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชียเอสแอล จำกัด ASL SECURITIES COMPANY LIMITED
007	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	051	บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด SBI THAI ONLINE SECURITIES COMPANY LIMITED
008	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	052	บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด GMO-Z com SECURITIES (THAILAND) LIMITED
010	บริษัทหลักทรัพย์ เมอร์ริล ลินช์ (ประเทศไทย) จำกัด MERRILL LYNCH SECURITIES (THAILAND) LIMITED	200	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) MAYBANK KIM ENG SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED
011	บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	211	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED.
013	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	213	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด ASIA WEALTH SECURITIES COMPANY LIMITED.
014	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) CAPITAL NOMURA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	221	บริษัทหลักทรัพย์ เมอร์ชานต์ พาร์ทเนอร์ จำกัด (มหาชน) MERCHANT PARTNERS SECURITIES LIMITED.
015	บริษัทหลักทรัพย์ คิงส์ฟอร์ด จำกัด (มหาชน) KINGSFORD SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	224	บริษัทหลักทรัพย์บัวหลวง จำกัด (มหาชน) BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
016	บริษัทหลักทรัพย์ธนชาต จำกัด (มหาชน) THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	225	บริษัทหลักทรัพย์ซีแอลเอสเอ (ประเทศไทย) จำกัด CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED.
019	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	229	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED
022	บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด TRINITY SECURITIES COMPANY LIMITED	230	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด GLOBLEX SECURITIES COMPANY LIMITED
023	บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด SCB SECURITIES COMPANY LIMITED	244	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED
026	บริษัทหลักทรัพย์ยูบีเคีย เคียฮัน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	247	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LTD.
027	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	248	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซิมีโก จำกัด KRUNGTHAI ZMICO SECURITIES COMPANY LIMITED
029	บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน) KRUNGSRİ SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	924	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
030	บริษัทหลักทรัพย์ ไอวี โกลบอล จำกัด (มหาชน) I V GLOBAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED		
SUB BROKER			
236	ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน) TISCO BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	243	บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อดูกรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) TSFC SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
242	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	245	ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) THANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
257	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จูเลียส แบร์ จำกัด SCB-JULIUS BAER SECURITIES CO.,LTD.		
CUSTODIAN			
301	ธนาคารซีทีบีเอ็มจี เอ็น.เอ. (CUSTODY SERVICES) CITIBANK N.A.-CUSTODY SERVICES	329	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
302	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	330	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด (เพื่อตราสารหนี้) THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP.,LTD.BKK.-BOND
303	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)-ผู้รับฝากทรัพย์สิน BANGKOK BANK PUBLIC COMPANY LIMITED – CUSTODY	334	บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อดูกรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (คัสโตเดียน) TFSC SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED - CUSTODIAN
304	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP., LTD. BKK.	336	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) KIATNAKIN PHATRA BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
305	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) THE KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	337	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
308	ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	339	ธนาคาร ทิสโก้ จำกัด (มหาชน) (เพื่อรับฝากทรัพย์สิน) TISCO BANK PUBLIC COMPANY LIMITED (CUSTODIAN)
312	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PUBLIC COMPANY LIMITED	340	ธนาคาร เจพีมอร์แกน เชส (เพื่อค้าตราสารหนี้) JPMORGAN CHASE BANK (BOND TRADING)
316	ธนาคารไชนีสบงกช (ไทย) จำกัด (มหาชน) INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PUBLIC COMPANY LIMITED	343	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) CIMB THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
320	ธนาคารดอยช์แบงก์ เอจี สาขากรุงเทพฯ – เพื่อรับฝากทรัพย์สิน DEUTSCHE BANK AKTIENGESSELLSCHAFT BANGKOK BRANCH - CUSTODY SERVICES	345	ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) THANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
328	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED	425	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (เพื่อลูกค้า) KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED (FOR CUSTOMER)

**แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขาย
(เฉพาะนิติบุคคลต่างด้าวที่ไม่ได้ประกอบกิจการในไทย)**

วันที่.....

เรียน บริษัท พีบีเอสดี จำกัด (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) และบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) (“ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์”)

ตามที่ ข้าพเจ้า.....จดทะเบียนประกอบกิจการในประเทศ.....

เลขประจำตัวผู้เสียภาษี (ถ้ามี) ได้ตกลงขายหุ้นสามัญของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“COL”) จำนวน หุ้น ตามคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของผู้ทำคำเสนอซื้อ นั้น โดยหนังสือฉบับนี้ ข้าพเจ้า ขอแจ้งข้อมูลราคาต้นทุนของหลักทรัพย์ที่นำมาเสนอขายในครั้งนี้ เพื่อเป็นหลักฐานประกอบการหักภาษี ณ ที่จ่าย ดังนี้

เลขที่ใบหุ้น/เลขที่ใบโอน (วันที่โอน)	ชื่อผู้ถือหุ้นตามทะเบียน	จำนวนหุ้น	ต้นทุนหลักทรัพย์ละ (บาท)
รวมทั้งสิ้น			

โดยข้าพเจ้าได้แนบ.....รวม.....ฉบับ เพื่อเป็นหลักฐานแสดง
ราคาต้นทุนของหลักทรัพย์ของข้าพเจ้า ประกอบการหักภาษี ณ ที่จ่าย มา ณ ที่นี้

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้อความดังกล่าวข้างต้นเป็นจริงทุกประการ

ลงชื่อผู้แสดงเจตนาขาย
(.....)

หมายเหตุ หากผู้แสดงเจตนาขายซึ่งเป็นนิติบุคคลต่างด้าวที่ไม่ได้ประกอบกิจการในประเทศไทยมิได้ระบุราคาต้นทุน ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ จะหักภาษี ณ ที่จ่ายโดยคิดคำนวณภาษีจากจำนวนเงินค่าขายหลักทรัพย์ทั้งจำนวนที่ผู้แสดงเจตนาขายได้รับ

หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์
ของ บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) ("COL")

ติดอากร
แสตมป์

เขียนที่

วันที่

โดยหนังสือฉบับนี้ ข้าพเจ้า อายุ ปี สัญชาติ
ที่อยู่ (ที่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์) ถนน ตำบล/แขวง
อำเภอ/เขต จังหวัด รหัสไปรษณีย์
หมายเลขโทรศัพท์

ขอมอบอำนาจให้ อายุ ปี
สัญชาติ ที่อยู่ (ที่ติดต่อทางไปรษณีย์ได้) ถนน
ตำบล/แขวง อำเภอ/เขต จังหวัด
รหัสไปรษณีย์ หมายเลขโทรศัพท์
ที่อยู่ตามทะเบียนบ้าน ☐ เหมือนที่อยู่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์ ☐ ต่างจากที่อยู่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์ (โปรดระบุ)
ที่อยู่ (ตามทะเบียนบ้าน) ถนน ตำบล/แขวง
อำเภอ/เขต จังหวัด รหัสไปรษณีย์ หมายเลขโทรศัพท์

เป็นผู้รับมอบอำนาจของข้าพเจ้าให้มีอำนาจในการ

☐ ขาย โอน ส่งมอบหลักทรัพย์/เอ็นวีดีอาร์ ของ COL

☐ รับเช็คชำระราคาขายหลักทรัพย์

โดยดำเนินการผ่านบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และ/หรือ บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ("ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์") ตลอดจนให้มีอำนาจกระทำการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการนี้แทนข้าพเจ้าจนเสร็จสิ้น

กิจการใดที่ผู้รับมอบอำนาจได้กระทำการในขอบเขตอำนาจดังกล่าว ให้มีผลผูกพันข้าพเจ้าเสมือนหนึ่งข้าพเจ้าได้กระทำด้วยตนเอง

ลงชื่อ ผู้มอบอำนาจ
(.....)

ลงชื่อ ผู้รับมอบอำนาจ
(.....)

ลงชื่อ พยาน
(.....)

ลงชื่อ พยาน
(.....)

- หมายเหตุ:
- 1) ปิดอากรแสตมป์มูลค่า 10 บาท กรณีที่ต้องการมอบอำนาจให้อื่นแบบตอบรับอย่างเดียวหรือกรณีที่ต้องการมอบอำนาจให้รับเช็คชำระราคาขายหุ้นสามัญอย่างเดียว หรือ ปิดอากรแสตมป์มูลค่า 30 บาท กรณีที่ต้องการมอบอำนาจให้อื่นแบบตอบรับ และรับเช็คชำระราคาขายหุ้นสามัญ
 - 2) ผู้มอบอำนาจโปรดแนบเอกสารดังต่อไปนี้ ซึ่งลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องมาพร้อมหนังสือมอบอำนาจนี้
 - ก. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย) หรือ
 - ข. สำเนาหนังสือรับรองนิติบุคคล (กรณีเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย) หรือ
 - ค. สำเนาใบต่างด้าวหรือสำเนาหนังสือเดินทาง (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว)
 - 3) ผู้รับมอบอำนาจโปรดแนบเอกสารดังต่อไปนี้ ซึ่งลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องมาพร้อมหนังสือมอบอำนาจนี้
 - ก. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย) หรือ
 - ข. หนังสือรับรองนิติบุคคล (กรณีเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย) หรือ
 - ค. สำเนาใบต่างด้าวหรือสำเนาหนังสือเดินทาง (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว)
 - 4) ในกรณีที่ผู้มอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจเป็นนิติบุคคลสัญชาติต่างด้าว หนังสือรับรองนิติบุคคลล่าสุด หรือหนังสือรับรองการจดทะเบียนล่าสุด สำเนาใบต่างด้าวหรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้รับมอบอำนาจต้องรับรองโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public และรับรองโดยสถานทูตไทยหรือสถานกงสุลไทยในประเทศซึ่งเอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องโดยต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันแบบตอบรับ

เอกสารแนบ 2

วิธียกเลิกการแสดงเจตนาขายและแบบฟอร์ม

แบบฟอร์ม B-1	ขั้นตอนการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม B-2	แบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
แบบฟอร์ม B-3	หนังสือมอบอำนาจในการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

**ขั้นตอนการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์
ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) ("COL")**

ผู้ถือหุ้นของ COL

ผู้ถือ NVDR ของ COL

1. กรอกแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของ บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (**แบบฟอร์ม B-2**) และแนบหลักฐานการรับหลักทรัพย์/ใบโอนหลักทรัพย์ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แบบตอบรับ
2. กรณีที่ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายได้ฝากหลักทรัพย์ไว้กับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ ในบัญชีของผู้ออกหลักทรัพย์ (Issuer Account) สมาชิกเลขที่ 600 กรุณากรอกแบบคำขอโอน / รับโอนหลักทรัพย์ ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ (**แบบฟอร์มสรท.-403**) พร้อมทั้งแนบเอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตามประเภทของบุคคลที่ระบุไว้ในหน้าที่ 2 ของแบบฟอร์ม จำนวน 1 ชุด

3. แนบเอกสารประกอบแล้วแต่กรณี ซึ่งรับรองสำเนาถูกต้อง ดังนี้ (ในกรณีที่เป็นการยื่นใบแนบสำเนาเอกสารแสดงตนเพิ่มอีก 1 ชุด)

1. **บุคคลธรรมดาสัญชาติไทย**
 - สำเนาบัตรประจำตัวประชาชนที่ยังไม่หมดอายุพร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง หรือ
 - สำเนาบัตรข้าราชการ สำเนาบัตรพนักงานรัฐวิสาหกิจที่แสดงเลขประจำตัว 13 หลัก และยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
2. **บุคคลธรรมดาสัญชาติต่างดาว**
 - สำเนาใบต่างดาว หรือสำเนาหนังสือเดินทาง ที่ยังไม่หมดอายุ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง
3. **นิติบุคคลสัญชาติไทย**
 - 3.1 สำเนาหนังสือรับรองจากกระทรวงพาณิชย์ที่มีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมทั้งรับรองสำเนาถูกต้องโดยผู้มีอำนาจลงนามและประทับตราสำคัญของนิติบุคคล (ถ้ามี) และ
 - 3.2 สำเนาเอกสารตามข้อ 1) หรือ 2) (แล้วแต่กรณี) ของผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล ที่ได้ลงนามในแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ และลงนามรับรองเอกสารตามข้อ 3.1
4. **นิติบุคคลต่างประเทศ**
 - 4.1 สำเนาหนังสือสำคัญการจัดตั้งของนิติบุคคล และหนังสือรับรองที่ออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคล หรือหน่วยงานของประเทศที่นิติบุคคลมีภูมิลำเนา ซึ่งรับรองถึงชื่อนิติบุคคล ชื่อผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และอำนาจหรือเงื่อนไขในการลงลายมือชื่อผูกพันนิติบุคคล ที่ออกไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ พร้อมลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้อง โดยผู้มีอำนาจลงนามของนิติบุคคลนั้น และประทับตราสำคัญของนิติบุคคล (ถ้ามี) และ
 - 4.2 สำเนาเอกสารตามข้อ 1) หรือ 2) (แล้วแต่กรณี) ของผู้มีอำนาจลงนาม ที่ได้ลงนามในแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ และลงนามรับรองเอกสารตามข้อ 4.1 ทั้งนี้เอกสารตามข้อ 4.1 และ 4.2 ต้องรับรองโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public และรับรองโดยเจ้าหน้าที่สถานทูตไทยหรือสถานกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารได้จัดทำ หรือรับรองความถูกต้อง โดยเอกสารทั้งหมดต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ
5. **แนบเงินสดสำหรับชำระค่าธรรมเนียมการโอนหลักทรัพย์ รายการละ 100 บาท**

เอกสารเพิ่มเติมกรณีมอบอำนาจให้ผู้อื่นกระทำการแทน

1. หนังสือมอบอำนาจฉบับจริง พร้อมปิดอากรแสตมป์ 10 บาทหรือ 30 บาท (แล้วแต่กรณี) (แบบฟอร์ม B-3)
2. สำเนาเอกสารหลักฐานแสดงสภาพบุคคลของผู้มอบอำนาจและผู้รับมอบอำนาจ ตามที่ระบุข้างต้นในข้อ 1) หรือ 2) หรือ 3) หรือ 4) (แล้วแต่กรณี)

หมายเหตุ: 1. ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์จะคืนหลักทรัพย์ให้ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายตามลักษณะของหลักทรัพย์ (ใบหลักทรัพย์หรือ Scripless) ที่ผู้ถือหลักทรัพย์นำมาเสนอขายเท่านั้น ผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขายไม่สามารถเปลี่ยนแปลงแบบการรับหลักทรัพย์คืนได้ ทั้งนี้ บัญชีผู้รับโอนหลักทรัพย์ที่โอนผ่านระบบของศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (Scripless) จะต้องเป็นชื่อเดียวกันกับผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขาย และต้องชำระค่าธรรมเนียมการโอนหลักทรัพย์รายการละ 100 บาท

2. การขอยกเลิกจะต้องขอยกเลิกทั้งจำนวนที่นำมาเสนอขายในแบบตอบรับแต่ละฉบับ

4. ยื่นเอกสารทั้งหมดภายใน 20 วันทำการแรกของระยะเวลารับซื้อที่

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)

คุณฐานมาศ พึ่งโพธิ์ คุณปิยพร แคว้นน้อย หรือคุณเบญจวรรณ ผาสุข ฝ่ายปฏิบัติการ

ชั้น 23 อาคารสีลมคอมเพล็กซ์ 191 ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์: 0-2618-1141, 0-2618-1147 หรือ 0-2618-1143 หรือ

ฝ่ายปฏิบัติการ บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)

ชั้น 6 อาคารสำนักงานเมืองไทย-ภัทร 1 252/6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์ 0-2165-5555 กด 2 แล้วตามด้วย กด 4 สอบถามข้อมูลได้ทุกวันระหว่างเวลา 08.00 น. ถึง 18.00 น.

ให้ผู้ต้องการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ยื่นเอกสารแก้ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์เท่านั้น

ตัวแทนในการรับซื้อจะไม่รับเอกสารการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ทางไปรษณีย์

แบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) ("COL")

วันที่.....แบบคำขอยกเลิก เลขที่.....

เรียน บริษัท พีบีเอสดี จำกัด ซึ่งเป็น "ผู้ทำคำเสนอซื้อ" และบริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) และบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็น "ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์"

ข้าพเจ้า (นาย/นาง/นางสาว/บริษัท/อื่นๆ (โปรดระบุ))สัญญาดี.....

ที่อยู่ (ที่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์).....ชอย.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....โทรศัพท์ที่ทำงาน/บ้าน.....

โทรศัพท์มือถือ.....

ที่อยู่ตามทะเบียนบ้าน ☐ เหมือนที่อยู่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์ ☐ ต่างจากที่อยู่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์ (โปรดระบุ)

ที่อยู่ (ตามทะเบียนบ้าน)ชอย.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....โทรศัพท์ที่ทำงาน/บ้าน.....

โทรศัพท์มือถือ.....

มีความประสงค์ขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหุ้นสามัญของ COL ตามเงื่อนไขการยกเลิกที่ระบุในคำเสนอซื้อหลักทรัพย์

☐ หุ้นสามัญของ COL จำนวน.....หุ้น

☐ ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง ("NVDR") ของ COL จำนวน.....หน่วย

ทั้งนี้ ข้าพเจ้าได้ยื่นหลักฐานการรับแบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของ COL เมื่อวันที่.....เลขที่แบบตอบรับ.....

ข้าพเจ้าขอรับหุ้นหรือ NVDR คืน โดยวิธีเดียวกับที่ข้าพเจ้าได้แสดงเจตนาขายหุ้น โดยขอรับเป็น

☐ Scripless หรือ NVDR โดยโอนหลักทรัพย์ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ โดยโอนเข้าบัญชีสมาชิกผู้ฝาก.....ผู้ฝากเลขที่.....

นำหลักทรัพย์เข้าฝากกับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์เลขที่.....ชื่อบัญชี.....

☐ ให้ดำเนินการเก็บรักษาหุ้นดังกล่าวไว้ในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 และหากข้าพเจ้าต้องการถอนหุ้นออกจากบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 ข้าพเจ้าจะติดต่อศูนย์รับฝากหลักทรัพย์และรับทราบว่าจะต้องเสียค่าธรรมเนียมตามอัตราที่ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์กำหนด

☐ ใบหุ้น โดยมารับด้วยตนเองที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ในวันทำการภายหลังจากวันที่ยื่นส่งแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ (เฉพาะกรณีที่ผู้แสดงเจตนาขายแสดงเจตนาขายโดยยื่นใบหุ้นเป็นหลักฐานไว้)

พร้อมกันนี้ ข้าพเจ้าได้แนบค่าธรรมเนียมในการโอนหลักทรัพย์รายการละ 100 บาท

ทั้งนี้ บริษัท หลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) หรือบริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) จะดำเนินการโอนหลักทรัพย์เข้าบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ หรือบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600 หรือส่งมอบใบหุ้นคืน ภายในวันทำการถัดจากวันที่แจ้งการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์หรือผู้รับมอบอำนาจยื่นแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ ข้าพเจ้าตกลงที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขการยกเลิกและการรับหลักทรัพย์คืนข้างต้น และตกลงที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดที่ระบุในเอกสารการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทุกประการ

ข้าพเจ้าได้อ่านรายละเอียดและรับทราบประกาศความเป็นส่วนตัว (Privacy Notice) ที่ปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงินเกียรตินาคินภัทร www.kkpg.com/dataprotection หรือช่องทางอื่นใดของบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงินเกียรตินาคินภัทรแล้ว และในกรณีที่ข้าพเจ้าได้ให้ข้อมูลของบุคคลอื่นแก่ubl. เกียรตินาคินภัทร ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้าพเจ้ามีอำนาจโดยชอบด้วยกฎหมายที่จะสามารถเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้แก่ubl. เกียรตินาคินภัทรเพื่อให้สามารถนำมาใช้ได้ตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ลงชื่อผู้รับมอบอำนาจ.....ลงชื่อผู้ยกเลิกการแสดงเจตนาขาย.....

(.....) (.....)

✂

หลักฐานการรับแบบยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของ บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

วันที่.....แบบคำขอยกเลิก เลขที่.....

บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน) หรือ บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) ในฐานะตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ได้รับแบบยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์ของ บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) ("COL") โดยมีรายละเอียดดังนี้

☐ หุ้นสามัญของ COL จำนวน.....หุ้น

☐ ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ในตลาดหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ("NVDR") ของ COL จำนวน.....หน่วย

จาก(นาย/นาง/นางสาว/บริษัท/อื่นๆ (โปรดระบุ)).....

พร้อมทั้งหลักฐานการรับแบบตอบรับ เลขที่.....ไว้เรียบร้อยแล้ว โดยหลักทรัพย์ที่ทำการยกเลิกจะโอนกลับโดยวิธี

☐ Scripless หรือ NVDR โดยโอนหลักทรัพย์ผ่านศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ โดยโอนเข้าบัญชีสมาชิกผู้ฝาก.....ผู้ฝากเลขที่.....

นำหลักทรัพย์เข้าฝากกับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีซื้อขายหลักทรัพย์เลขที่.....ชื่อบัญชี.....

☐ ให้ดำเนินการเก็บรักษาหุ้นดังกล่าวในบัญชีของบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ สมาชิกเลขที่ 600

☐ ใบหุ้น โดยมารับด้วยตนเองที่ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ ในวันทำการภายหลังจากวันที่ยื่นส่งแบบคำขอยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ตัวแทนในการรับซื้อหลักทรัพย์ จะโอนหลักทรัพย์เข้าบัญชีข้างต้นภายในวันทำการถัดจากวันที่แจ้งยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์

ลงชื่อผู้รับ.....

(.....)

หนังสือมอบอำนาจในการยกเลิกการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์
ของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) ("COL")

ติดอากร
แสตมป์

เขียนที่

วันที่

โดยหนังสือฉบับนี้ ข้าพเจ้า อายุ ปี สัญชาติ
ที่อยู่ (ที่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์) ถนน ตำบล/แขวง
อำเภอ/เขต จังหวัด รหัสไปรษณีย์ หมายเลขโทรศัพท์

ขอมอบอำนาจให้ อายุ ปี
สัญชาติ ที่อยู่ (ที่ติดต่อทางไปรษณีย์ได้) ถนน
ตำบล/แขวง อำเภอ/เขต จังหวัด รหัสไปรษณีย์
หมายเลขโทรศัพท์

ที่อยู่ตามทะเบียนบ้าน ☐ เหมือนที่อยู่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์ ☐ ต่างจากที่อยู่ติดต่อได้ทางไปรษณีย์ (โปรดระบุ)

ที่อยู่ (ตามทะเบียนบ้าน) ถนน ตำบล/แขวง
อำเภอ/เขต จังหวัด รหัสไปรษณีย์ หมายเลขโทรศัพท์

เป็นผู้รับมอบอำนาจของข้าพเจ้าในการขอยกเลิกการแสดงเจตนาขาย

☐ หุ้นสามัญของ COL จำนวน หุ้น

☐ ใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ในตลาดหลักทรัพย์อ้างอิงไทย ("NVDR") ของ COL จำนวน หน่วย

ที่แสดงเจตนาขายให้แก่ บริษัท พีบีเอสดี จำกัด ("ผู้ทำคำแนะนำซื้อ") รวมตลอดจนการกระทำใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการนี้แทนข้าพเจ้าจนเสร็จสิ้น

กิจการใดที่ผู้รับมอบอำนาจได้กระทำการภายในขอบอำนาจดังกล่าว ให้ถือเสมือนหนึ่งว่าข้าพเจ้าผู้มอบอำนาจได้กระทำด้วยตนเองทุกประการ

ลงชื่อ ผู้มอบอำนาจ
(.....)

ลงชื่อ ผู้รับมอบอำนาจ
(.....)

ลงชื่อ พยาน
(.....)

ลงชื่อ พยาน
(.....)

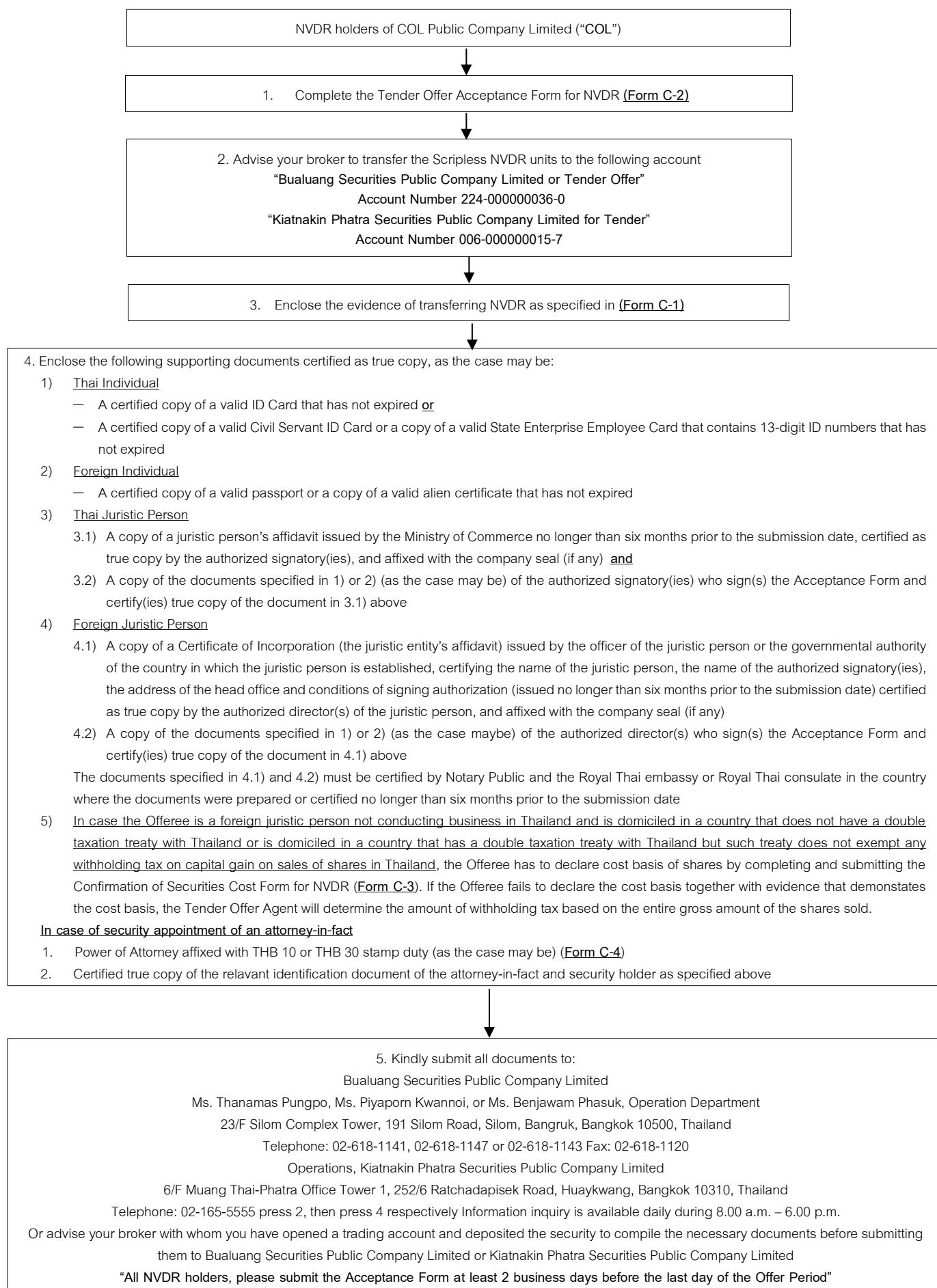
- หมายเหตุ:
- 1) ปิดอากรแสตมป์มูลค่า 10 บาทหรือ 30 บาทแล้วแต่กรณี
 - 2) ผู้มอบอำนาจโปรดแนบเอกสารดังต่อไปนี้ ซึ่งลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องมาพร้อมหนังสือมอบอำนาจนี้
 - ก. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย) หรือ
 - ข. สำเนาหนังสือรับรองนิติบุคคล (กรณีเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย) หรือ
 - ค. สำเนาใบต่างด้าวหรือสำเนาหนังสือเดินทาง (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว)
 - 3) ผู้รับมอบอำนาจโปรดแนบเอกสารดังต่อไปนี้ ซึ่งลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องมาพร้อมหนังสือมอบอำนาจนี้
 - ก. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติไทย) หรือ
 - ข. หนังสือรับรองนิติบุคคล (กรณีเป็นนิติบุคคลสัญชาติไทย) หรือ
 - ค. สำเนาใบต่างด้าวหรือสำเนาหนังสือเดินทาง (กรณีเป็นบุคคลธรรมดาสัญชาติต่างด้าว)
 - 4) ในกรณีที่ผู้มอบอำนาจหรือผู้รับมอบอำนาจเป็นนิติบุคคลสัญชาติต่างด้าว โปรดแนบหนังสือรับรองนิติบุคคลล่าสุด หรือหนังสือรับรองการจดทะเบียนล่าสุด สำเนาใบต่างด้าวหรือสำเนาหนังสือเดินทางของผู้รับมอบอำนาจต้องรับรองโดยเจ้าหน้าที่ Notary Public และรับรองโดยสถานทูตไทยหรือสถานกงสุลไทยในประเทศซึ่งเอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องโดยต้องมีอายุไม่เกิน 6 เดือน นับจนถึงวันยื่นแบบตอบรับ

เอกสารแนบ 3

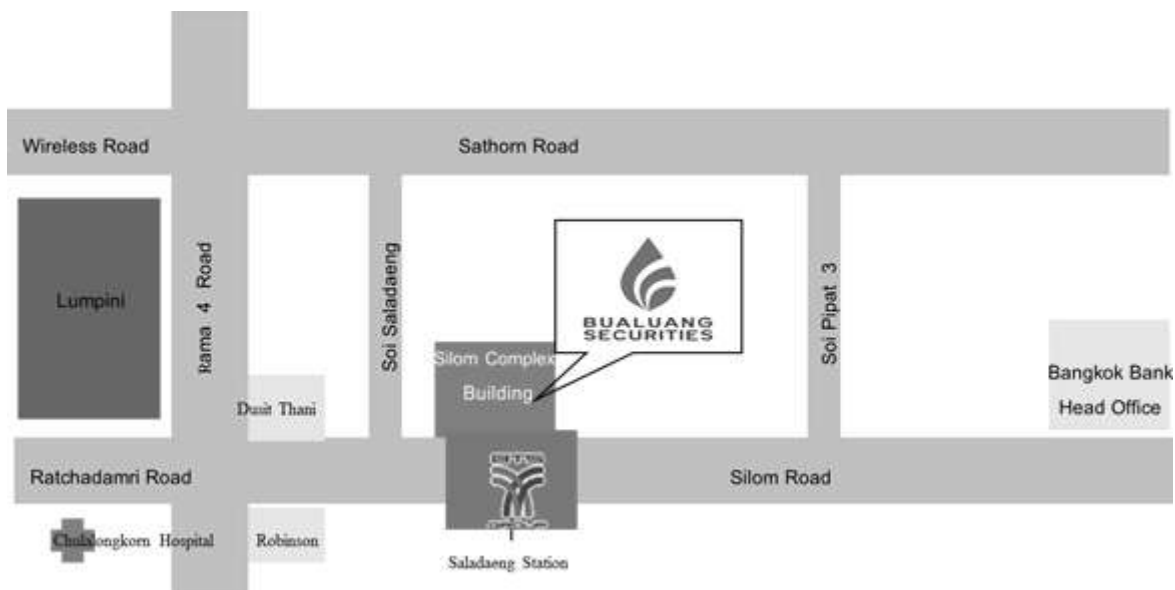
วิธีตอบรับคำเสนอซื้อ และแบบฟอร์มสำหรับใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์ อ้างอิงไทย (NVDR)

แบบฟอร์ม C-1	ขั้นตอนการตอบรับคำเสนอซื้อสำหรับ NVDR
แบบฟอร์ม C-2	แบบตอบรับคำเสนอซื้อหลักทรัพย์สำหรับ NVDR
แบบฟอร์ม C-3	แบบยืนยันราคาต้นทุนหลักทรัพย์สำหรับ NVDR
แบบฟอร์ม C-4	หนังสือมอบอำนาจในการแสดงเจตนาขายหลักทรัพย์สำหรับ NVDR

Tender Offer Acceptance Procedure for NVDR



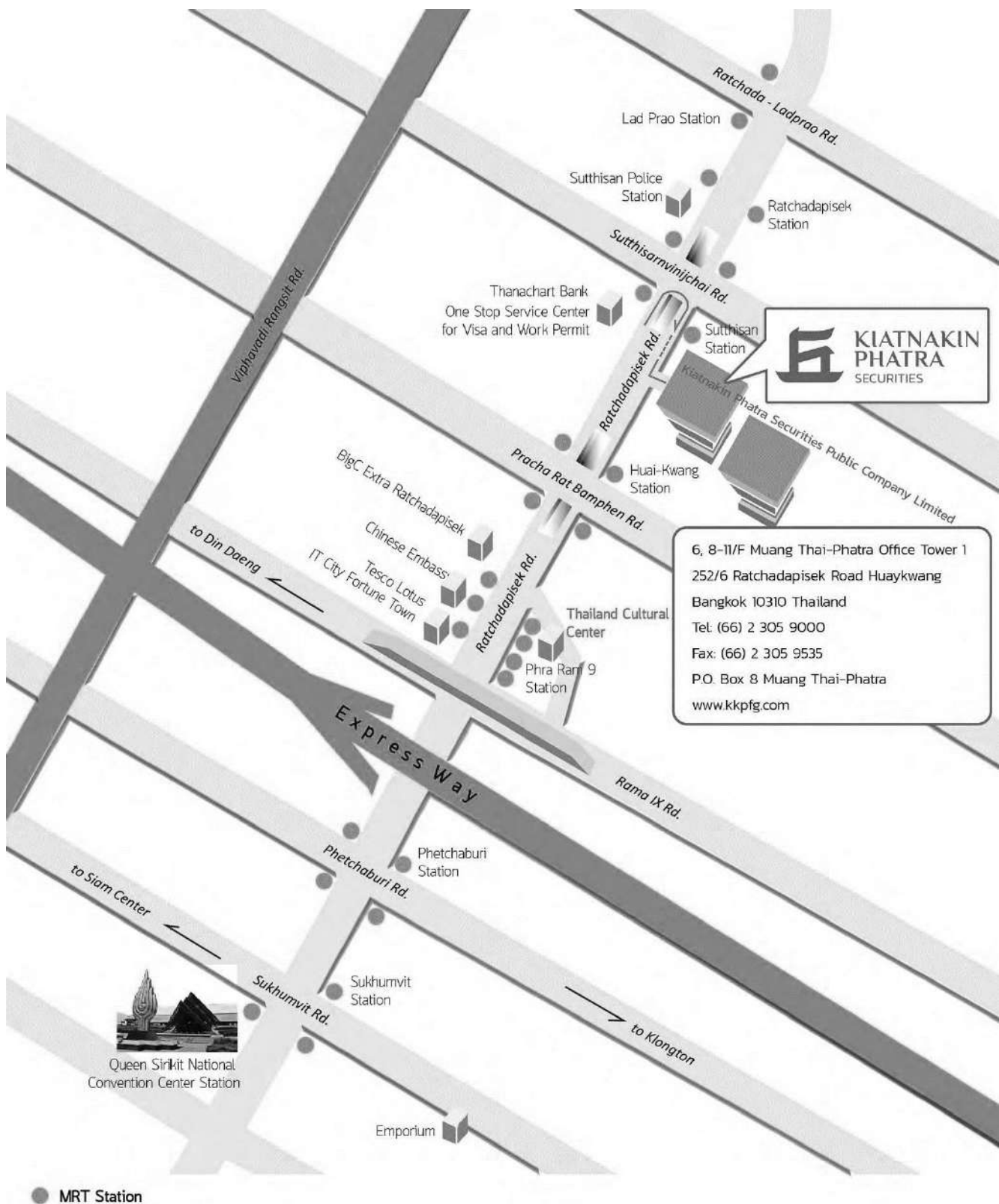
Map of Bualuang Securities Public Company Limited



23/F SILOM COMPLEX OFF. BLDG. 191 SILOM ROAD, BANGRAK, BANGKOK 10500

Telephone: 0-2618-1141, 0-2618-1147 or 0-2618-1143 Fax: 0-2618-1120

Map of Kiatnakin Phatra Securities Public Company Limited



Tender Offer Acceptance Form for NVDR

Date..... Acceptance Form No.

To Tender Offeror and Tender Offer Agent ("Bualuang Securities Public Company Limited" ("Bualuang") and "Kiatnakin Phatra Securities Public Company Limited" ("Kiatnakin Phatra Securities"))

I/We ("Offeree") (Mr./Mrs./Miss/Company/Other (Please specify)) Nationality.....

Contact address (that can be reached via mail)..... Soi..... Road.....

Tambon/Sub-district..... Amphoe/District..... Province.....

Postal Code..... Country..... Contact Telephone..... E-mail address.....

Please provide information about occupations and workplaces as financial institutions have a duty to comply with the Anti-Money Laundering laws and Prime Minister Office Notification on Customer Identification Methodology for Financial Institutions and the Ministerial Regulation on Customer Due Diligence ☐ Business owner relating to trading of precious stones, diamonds, gems, gold, or ornaments decorated with precious stones, diamonds, gems, or gold ☐ Business owner relating to trading in antiques under the law governing selling by auction and trading in antiques ☐ Business owner in exchange of currency, both natural and juristic person ☐ Business owner of funds or value transfer service, domestic or cross-border that is not a financial institution ☐ Business owner of casino or gambling house business ☐ Business owner relating to entertainment facility under the law governing entertainment facility ☐ Business owner relating to trading in arms and ammunition (armament) ☐ Business owner relating to employment agent involving accepting foreigners to work in the kingdom or sending people to work abroad ☐ Business owner relating to travel or tour agents ☐ Other occupation/ business Office Address (Please specify ame and address)

Date of Birth (Date of registration as a juristic person)..... In case of a foreigner (Please specify address in the country of citizenship) Address in Thailand.....

Source of income from: ☐ Thailand ☐ Other (Please specify the country).....

Source of payment (can select more than one option):

Natural person: ☐ Savings ☐ Self-employment ☐ Salary ☐ Investment income/ Inheritance ☐ Other (please specify)Juristic person: ☐ Income from business ☐ Other (Please specify)..... Tax Payer ID.....

Please specify the type of the Offeree of COL Public Company Limited ("COL"):

☐ Thai Individual ☐ Foreign Individual

ID /Civil Servant Identification/State Enterprise Employee Card / Alien Certificate/ Passport No.....

☐ Thai Juristic Person ☐ Foreign Juristic Person conducting business in Thailand ☐ Foreign Juristic Person not conducting business in Thailand

Registration/ Certificate of Incorporation No..... Tax Identification No.....

I/We accept to tender and sell my/our..... (.....)

NVDR units representing ordinary shares of COL and in exchange of the Offer Price of THB 19.00 (THB nineteen per share), after deducting the brokerage fee of 0.25% of the Offer Price and value added tax (VAT) of 7% of the brokerage fee. The Net Offer Price is THB 18.949175 (THB eighteen point nine four nine one seven five per share). The Total Net Amount is THB (.....)

I/We have thoroughly examined the terms and conditions contained in the Tender Offer and agree to follow the terms and conditions stated in the Tender Offer document and will not revoke this sale of NVDR units in any circumstance, except the terms and conditions stipulated in the Tender Offer document are met. The last day for the revocation is the 20th day of the Offer Period, which falls on December 29, 2020 during 9.00 a.m. to 4.00 p.m.

I/We hereby appoint the Tender Offer Agent as my/our attorney-in-fact to sell, transfer, deliver my/our NVDR, receive payment for such sale, and take other actions relevant to such sale and payment on my/our behalf.

Transfer Scrippless NVDR			
Transfer from TSD Participant No.	Transfer Slip No. TSD	Transfer Date	No. of NVDR
Total			

I/We have attached evidence of transfer of the NVDR units through Thailand Securities Depository Company Limited (the "TSD") to the account "BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER OFFER" Account No. 224-000000036-0 or "KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED FOR TENDER" Account No. 006-000000015-7 and proof of identity in respect of the Offeree or proof of registered company (for juristic person) as set out in the Tender Offer Acceptance Procedure. The Offeree will receive the payment by:

☐ Transfer of funds to Bank ☐ 1. BAY ☐ 2. SCB ☐ 3. BBL ☐ 4.KTB ☐ 5. KBANK ☐ 6. TMB ☐ 7. UOB ☐ 8. TBANK ☐ 9.CIMB ☐ 10.KKP (only for documents submitted to Kiatnakin Phatra Securities)

Branch Type of Account Account No.

(The name of the account holder must be the same as the name of the Offeree as stated in the Acceptance Form. Moreover, the Offeree must provide either a certified copy of the first page of the savings deposit passbook or a certified copy of the current account statement).

☐ Collecting the cheque ☐ by myself/ourselves at Bualuang Securities Public Company Limited or Kiatnakin Phatra Securities Public Company Limited ☐ via registered post to the contact address

In case where the amount of the transaction equals THB 100,000 or more please indicate the Beneficial Owner *:

☐ Investor is the Beneficial Owner ☐ Other (Please specify).....

*Beneficial Owner means a natural person who ultimately owns or controls a customer or has control over the relationship between a customer and the financial institution or a person on whose behalf a transaction is being conducted, including those persons who exercise ultimate effective control over a juristic person.

I/We hereby certify, represent and warrant that I am/we are the legal and beneficial owner(s) of all NVDR units offered for sale which are free from any mortgage, charge, pledge, encumbrance, liability or third party rights ("Encumbrances") and I/we sell such NVDR units offered as the beneficial owner (s) thereof free from any and all Encumbrances.

I/We have read thoroughly and acknowledged Privacy Notice as provided in Kiatnakin Phatra Financial Group website www.kkpf.com/dataprotection or other websites under Kiatnakin Phatra Financial Group. In case the personal data of any data subject is provided to Kiatnakin Phatra Financial Group by me/us, I/we represent and warrant that I/we have lawful authorization to disclose such personal data for Kiatnakin Phatra Financial Group to use in accordance with the applicable data protection laws

Signed..... Attorney-in-fact

(.....)

Signed.....Offeree

(.....)

✂

Receipt of Transfer of Scrippless NVDR and Tender Offer Acceptance Form

Date..... Acceptance Form No.

The Tender Offer Agent has received transfer of scrippless NVDR and Acceptance Form for NVDR of of COL Public Company Limited ("COL") together with transfer slip totaling..... units (From (Mr./Mrs./Miss/Company/Other (please specify)).....

The Offeree will receive the payment by:

☐ Transfer of funds to Bank ☐ 1. BAY ☐ 2. SCB ☐ 3. BBL ☐ 4.KTB ☐ 5. KBANK ☐ 6. TMB ☐ 7. UOB ☐ 8. TBANK ☐ 9.CIMB ☐ 10.KKP (only for documents submitted to Kiatnakin Phatra Securities)

Branch Type of Account Account No.

☐ Collecting the cheque ☐ by myself/ourselves at Bualuang Securities Public Company Limited or Kiatnakin Phatra Securities Public Company Limited ☐ via registered post to the contact address

SignedRecipient

(.....)

BROKER			
ผู้ฝากเลขที่ Participant No.	ชื่อบริษัท Company Name	ผู้ฝากเลขที่ Participant No.	ชื่อบริษัท Company Name
002	บริษัทหลักทรัพย์ทิสโก้ จำกัด TISCO SECURITIES COMPANY LIMITED	032	บริษัทหลักทรัพย์ เคทีบี (ประเทศไทย) จำกัด KTB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED
003	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) COUNTRY GROUP SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	034	บริษัทหลักทรัพย์ ฟิลลิป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) PHILLIP SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED
004	บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	038	บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน) AEC SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
005	บริษัทหลักทรัพย์ แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) LAND AND HOUSES SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	048	บริษัทหลักทรัพย์ ไอรา จำกัด (มหาชน) AIRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
006	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) KIATNAKIN PHATRA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	050	บริษัทหลักทรัพย์ เอเอสแอล จำกัด ASL SECURITIES COMPANY LIMITED
007	บริษัทหลักทรัพย์ ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด CIMB SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	051	บริษัทหลักทรัพย์ เอสบีไอ ไทย ออนไลน์ จำกัด SBI THAI ONLINE SECURITIES COMPANY LIMITED
008	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย พลัส จำกัด ASIA PLUS SECURITIES COMPANY LIMITED	052	บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มไอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด GMO-Z com SECURITIES (THAILAND) LIMITED
010	บริษัทหลักทรัพย์ เมอร์ริล ลินช์ (ประเทศไทย) จำกัด MERRILL LYNCH SECURITIES (THAILAND) LIMITED	200	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง(ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) MAYBANK KIM ENG SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED
011	บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	211	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด UBS SECURITIES (THAILAND) LIMITED.
013	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) KGI SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	213	บริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด ASIA WEALTH SECURITIES COMPANY LIMITED.
014	บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน) CAPITAL NOMURA SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	221	บริษัทหลักทรัพย์ เมอร์ชันทน์ พาร์ตเนอร์ จำกัด (มหาชน) MERCHANT PARTNERS SECURITIES LIMITED.
015	บริษัทหลักทรัพย์ คิงส์ฟอร์ด จำกัด (มหาชน) KINGSFORD SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	224	บริษัทหลักทรัพย์บัวหลวง จำกัด (มหาชน) BUALUANG SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
016	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน) THANACHART SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	225	บริษัทหลักทรัพย์ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด CLSA SECURITIES (THAILAND) LIMITED.
019	บริษัทหลักทรัพย์ หยวนต้า (ประเทศไทย) จำกัด YUANTA SECURITIES (THAILAND) COMPANY LIMITED	229	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด JPMORGAN SECURITIES (THAILAND) LIMITED
022	บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด TRINITY SECURITIES COMPANY LIMITED	230	บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด GLOBLEX SECURITIES COMPANY LIMITED
023	บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จำกัด SCB SECURITIES COMPANY LIMITED	244	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด MACQUARIE SECURITIES (THAILAND) LIMITED
026	บริษัทหลักทรัพย์ยูเอบี เคียฮิยาน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) UOB KAY HIAN SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	247	บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด CREDIT SUISSE SECURITIES (THAILAND) LTD.
027	บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) RHB SECURITIES (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED	248	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงไทย ซีมิโก้ จำกัด KRUNGTHAI ZMICO SECURITIES COMPANY LIMITED
029	บริษัทหลักทรัพย์กรุงศรี จำกัด (มหาชน) KRUNGSRI SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED	924	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) FINANSIA SYRUS SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
030	บริษัทหลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล จำกัด (มหาชน) I V GLOBAL SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED		
SUB BROKER			
236	ธนาคารทิสโก้ จำกัด (มหาชน) TISCO BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	243	บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อดูกรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) TSFC SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED
242	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตี้คอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด CITICORP SECURITIES (THAILAND) LIMITED	245	ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) THANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
257	บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จูเลียส แบร์ จำกัด SCB-JULIUS BAER SECURITIES CO.,LTD.		
CUSTODIAN			
301	ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น.เอ. (CUSTODY SERVICES) CITIBANK N.A.-CUSTODY SERVICES	329	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
302	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) THE SIAM COMMERCIAL BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	330	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้แบงกิงคอร์ปอเรชั่น จำกัด (เพื่อตราสารหนี้) THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP.,LTD.BKK.-BOND
303	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)-ผู้รับฝากทรัพย์สิน BANGKOK BANK PUBLIC COMPANY LIMITED – CUSTODY	334	บริษัทหลักทรัพย์ เพื่อดูกรกิจหลักทรัพย์ จำกัด (มหาชน) (คัสโตเดียน) TFSC SECURITIES PUBLIC COMPANY LIMITED - CUSTODIAN
304	ธนาคารฮ่องกงและเซี่ยงไฮ้ แบงกิง คอร์ปอเรชั่น จำกัด THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORP., LTD. BKK.	336	ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน) KIATNAKIN PHATRA BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
305	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) THE KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	337	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) TMB BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
308	ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน) KASIKORN BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	339	ธนาคาร ทิสโก้ จำกัด (มหาชน) (เพื่อรับฝากทรัพย์สิน) TISCO BANK PUBLIC COMPANY LIMITED (CUSTODIAN)
312	ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด (ไทย) จำกัด (มหาชน) STANDARD CHARTERED BANK (THAI) PUBLIC COMPANY LIMITED	340	ธนาคาร เจพีมอร์แกน เชส (เพื่อค้าตราสารหนี้) JPMORGAN CHASE BANK (BOND TRADING)
316	ธนาคารไอซีบีซี (ไทย) จำกัด (มหาชน) INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA (THAI) PUBLIC COMPANY LIMITED	343	ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย จำกัด (มหาชน) CIMB THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
320	ธนาคารดอยช์แบงก์ เอจี สาขากรุงเทพฯ – เพื่อรับฝากทรัพย์สิน DEUTSCHE BANK AKTIENGESSELLSCHAFT BANGKOK BRANCH - CUSTODY SERVICES	345	ธนาคารธนชาต จำกัด (มหาชน) THANACHART BANK PUBLIC COMPANY LIMITED
328	ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) BANK OF AYUDHYA PUBLIC COMPANY LIMITED	425	ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) (เพื่อลูกค้า) KRUNG THAI BANK PUBLIC COMPANY LIMITED (FOR CUSTOMER)

Confirmation of Securites Cost Form for NVDR
(For foreign juristic person not conducting business in Thailand)

Date.....

To: PBHD Limited (the “**Tender Offeror**”) and Bualuang Securities Public Company Limited and Kiatnakin Phatra Securities Public Company Limited (the “**Tender Offer Agent**”)

With reference to the Tender Offer to purchase NVDR of COL Public Company Limited by the Tender Offeror, I/We..... Nationality

Tax Identification No. (if any)have accepted to sell

NVDR units, representing ordinary shares of COL Public Company Limited, under the Tender Offer by the Tender Offeror. I/We hereby declare the cost of tendered NVDR units as evidence for withholding tax purposes as follows:

NVDR Certification No. / Transfer Slip No. (Transfer Date)	No. of NVDR Units	Cost per Unit (THB)
Total		

I/We hereby certify that the aforementioned statement is true.

Signed.....Offeree
 (.....)

Note If the Offeree, as a foreign juristic person that does not conduct business in Thailand, fails to declare the cost basis or provide evidence that demonstrates the cost basis, the Tender Offer Agent will determine the amount of withholding tax based on the gross amount of the securities sold.

POWER OF ATTORNEY
For Tender Offer Acceptance for NVDR

Stamp Duty
Affixed

Made at _____

Date _____

I / We _____ Age _____

Nationality _____ ID Card No. / Passport No. _____

Residing at (Address that can be reached by mail) _____

Postal Code _____ Country _____

Holding _____ units of NVDR of COL Public Company Limited ("COL")

Hereby authorize (Mr. / Miss / Mrs.) _____ Age _____

Nationality _____ ID Card No. / Passport No. _____

Residing at (Address that can be reached by mail) _____

House Registration Address ☐ House Registration Address is same as above ☐ House Registration Address is different from above

(Please specify)

House Registration Address _____

Postal Code _____ Country _____ to act as my/our attorney to:

☐ sell, transfer, and deliver NVDR of COL

☐ receive payment cheque

through Bualuang Securities Public Company Limited and/or Kiatnakin Phatra Public Company Limited (the "Tender Offer Agent") and to be authorized to do all acts and things in connection with the aforesaid on my/our behalf until completion thereof.

Any act taken by my/our attorney-in-fact within such scope of authority shall be deemed to be taken by myself/ourselves in every respect.

Signed _____ Grantor

(_____)

Signed _____ Attorney-in-fact

(_____)

Signed _____ Witness

(_____)

Signed _____ Witness

(_____)

Notes:

1. A power of attorney must be affixed with THB 10 stamp duty in case authorization is given for the submission of the Acceptance Form or for receiving payment cheque only, or THB 30 stamp duty in case authorization is given for both the submission of the Acceptance Form and for receiving payment cheque,
2. The grantor is required to attach the following documents that have been certified as true copies:
 - a. A certified true copy of the ID card (Thai Individual) or
 - b. A certified true copy of the Company Affidavit (Thai Juristic Person) or
 - c. A certified true copy of the passport or alien certificate (Foreign Individual)
3. The attorney-in-fact is required to attach the following documents that have been certified as true copies:
 - a. A certified true copy of the ID card (Thai Individual) or
 - b. A certified true copy of the Company Affidavit (Thai Juristic Person) or
 - c. A certified true copy of the passport or alien certificate (Foreign Individual)
4. In case the grantor and/or attorney-in-fact is a foreign juristic person, a true copy of the Corporate Affidavit, Certificate of Incorporation, passport or alien certificate must be certified by a notary public and the Royal Thai embassy or the Royal Thai consulate in the country where the documents were prepared or certified no longer than six months prior to the submission date.

เอกสารแนบ 4

แบบฟอร์ม D แบบ ศรท-301

คำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์

ข้าพเจ้า

บัตรประจำตัวประชาชน/หนังสือเดินทาง/ทะเบียนนิติบุคคล เลขที่ _____ มีความประสงค์ขอให้
บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (“บริษัท ศูนย์รับฝากฯ”) แก่ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์ ดังนี้

ประเภทข้อมูล	ระบุข้อมูลเดิม (ก่อนแก้ไข)	ระบุข้อมูลใหม่ที่ต้องการแก้ไข
☐ คำนำหน้าชื่อ	➤	➤
☐ ชื่อตัว – ชื่อสกุล	➤	➤
☐ ที่อยู่ในการติดต่อ	➤	➤
☐ ที่อยู่ในการส่งหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารเชิญประชุม (Principal address) เมื่อมียอดหุ้น ณ วันปิด XM	☐ ใช้ที่อยู่ซึ่งแจ้งเปลี่ยนแปลงใหม่ข้างต้น ☐ ระบุที่อยู่* _____ * ซึ่งเป็นที่อยู่ตามหน้าทะเบียนที่ได้แจ้งไว้กับ TSD หรือ บริษัทสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ (โบรกเกอร์/ คัสโตเดียน) จึงจะมีผลต่อการเลือก Principal address	
☐ รหัสไปรษณีย์	➤	➤
☐ โทรศัพท์บ้าน/ ที่ทำงาน	➤	➤
☐ โทรศัพท์เคลื่อนที่/ โทรสาร	➤	➤
☐ อีเมล (email) อีเมลในการรับแจ้งผลการ แก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์	➤	➤
☐ อื่น ๆ	➤	➤

- ◆ การแก้ไขข้อมูลจะมีผล เมื่อบริษัท ศูนย์รับฝากฯ ได้รับหนังสือไม่น้อยกว่า 5 วันทำการก่อนวันปิดสมุดทะเบียน ในกรณีที่ทำฝากหลักทรัพย์ไว้กับบริษัท สมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ (โบรกเกอร์/คัสโตเดียน) การแจ้งขอแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ โปรดติดต่อกับบริษัทสมาชิกผู้ฝากของท่านโดยตรง
- ◆ ที่อยู่อาศัยสำหรับการส่งเอกสารควรเป็นที่อยู่ที่สามารถต่อการรับเอกสารโดยวิธีไปรษณีย์ลงทะเบียน แต่มิให้ระบุที่อยู่เป็นผู้ไปรษณีย์ตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ กำหนดไว้

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้อความตามที่ระบุไว้ข้างต้นเป็นความจริง หากจะพึงมีหรือก่อให้เกิดความเสียหายใดขึ้นแก่บริษัท ศูนย์รับฝากฯ อันเนื่องมาจากการดำเนินการตามรายการที่ระบุไว้ข้างต้น ข้าพเจ้าตกลงยินยอมรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้นและชดเชยให้แก่บริษัท ศูนย์รับฝากฯ จนครบถ้วน

เอกสารประกอบ โปรดดูรายละเอียดด้านหลังแบบคำขอ 

ลงชื่อ _____ ผู้ถือหลักทรัพย์สิน
(_____) โทรศัพท์ _____

กรณีผู้ถือหลักทรัพย์ มอบอำนาจให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน ต้องลงลายมือชื่อในช่องลงชื่อผู้ถือหลักทรัพย์และผู้มอบอำนาจ

ข้าพเจ้า ขอมอบอำนาจให้ _____ ดำเนินการยื่นแบบคำขอ แทนข้าพเจ้า		การแสดงปฎิ 10 บาท
ลงชื่อ _____ ผู้มอบอำนาจ (_____)	ลงชื่อ _____ ผู้รับมอบอำนาจ (_____) โทรศัพท์ _____	

สำหรับเจ้าหน้าที่	ได้ตรวจสอบหลักฐานแสดงตนฉบับจริงของผู้ถือหลักทรัพย์แล้ว
วันที่ _____ เลขที่รายการ _____ ผู้ตรวจรับ _____	ลงชื่อ _____ เจ้าหน้าที่ _____

เอกสารประกอบการขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์



- แบบคำขอแก้ไขข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์ ที่กรอกรายละเอียด พร้อมลงลายมือชื่อผู้ถือหลักทรัพย์อย่างถูกต้องครบถ้วน
- เอกสารประกอบการแก้ไข กรณีเปลี่ยน คำนำหน้าชื่อ/ชื่อตัว/ชื่อสกุล โปรดแนบ
 - เอกสารการเปลี่ยน คำนำหน้า, ชื่อตัว, ชื่อสกุล, ใบสำคัญการสมรส, ใบสำคัญการหย่า แล้วแต่กรณี
 - ใบหลักทรัพย์ฉบับเดิม (ชื่อสกุลเดิมก่อนแก้ไข) พร้อมแบบคำขอกลับหลักทรัพย์ฉบับใหม่ เพื่อขอให้นายทะเบียนออกใบหลักทรัพย์ฉบับใหม่ (ชื่อสกุลใหม่ตามชื่อแก้ไข)
- เอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์และผู้รับมอบอำนาจ (ถ้ามี) ตามประเภทของบุคคลรายละเอียดตามตารางด้านล่าง
กรณีบุคคลประเภทอื่น ๆ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมที่ SET Contact Center ตามช่องทางการติดต่อด้านล่างของแบบคำขอฯ

ประเภทบุคคล	เอกสารแสดงตน เฉพาะการแก้ไข ชื่อ-สกุล	เอกสารแสดงตนกรณีการแก้ไขอื่น ๆ
บุคคลธรรมดา - สัญชาติไทย	- กรณีมาดำเนินการด้วยตนเอง - บัตรประจำตัวประชาชน <u>ฉบับจริง</u> - กรณีมอบอำนาจให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน - บัตรประจำตัวประชาชน <u>ฉบับจริง</u>* และสำเนาที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของบัตร (บัตรไม่หมดอายุ) *กรณีไม่สามารถแสดงบัตรประจำตัวประชาชนฉบับจริงของผู้ถือหลักทรัพย์ได้ <u>โปรดแนบ</u> หนังสือรับรองสำเนารายการเกี่ยวกับบัตรประจำตัวประชาชนที่ออกโดยสำนักงานเขต/อำเภอ <u>ฉบับจริง</u> (อายุไม่เกิน 90 วัน นับจากวันออกเอกสาร) ของผู้ถือหลักทรัพย์เพิ่มเติม - กรณีส่งเอกสารมาดำเนินการทางไปรษณีย์ <u>โปรดแนบ</u> สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ที่ได้ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของบัตร (บัตรไม่หมดอายุ)	สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของบัตร (บัตรไม่หมดอายุ)
บุคคลธรรมดา - สัญชาติอื่น	- ใบต่างตัว/หนังสือเดินทาง <u>ฉบับจริง</u>* และสำเนา ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร (เอกสารไม่หมดอายุ) * กรณีไม่สามารถแสดงหนังสือเดินทางฉบับจริงได้ หรือ ส่งเอกสารมาดำเนินการทางไปรษณีย์ - สำเนาหนังสือเดินทาง ต้องให้เจ้าหน้าที่ Notary Public รับรองความถูกต้องของสำเนาหนังสือเดินทาง และให้สถานทูตไทยหรือกงสุลไทยรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public ด้วย ♦ การรับรองเอกสารต้องไม่เกิน 1 ปี จนถึงวันที่ยื่นแบบคำขอต่อนายทะเบียน	สำเนาใบต่างตัว/สำเนาหนังสือเดินทาง ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร (เอกสารไม่หมดอายุ)
นิติบุคคล - สัญชาติไทย	- สำเนาหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ (ซึ่งออกไม่เกิน 1 ปี) ลงลายมือชื่อรับรองโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคลนั้น - สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน/ใบต่างตัว/หนังสือเดินทาง ของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร (เอกสารไม่หมดอายุ)	
นิติบุคคล - สัญชาติอื่น	- สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนบริษัท ซึ่งออกโดยหน่วยงานราชการที่มีอำนาจของประเทศซึ่งนิติบุคคลนั้น มีภูมิลำเนา - สำเนาหนังสือรับรองรายการกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล พร้อมด้วยเงื่อนไขหรืออำนาจในการลงนามผูกพัน และที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ซึ่งออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคลนั้น หรือหน่วยงานราชการที่มีอำนาจของประเทศที่นิติบุคคลนั้นมีภูมิลำเนา - สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือหนังสือเดินทางของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคลนั้น ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร กรณีเอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องในต่างประเทศ ต้องดำเนินการ ดังนี้ - ให้เจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่มีอำนาจในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องทำการรับรองลายมือชื่อของผู้จัดทำหรือผู้ให้คำรับรองความถูกต้องของเอกสารดังกล่าว - ให้เจ้าหน้าที่ของสถานทูตไทยหรือกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องทำการรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้ดำเนินการตาม (1) - การรับรองเอกสารต้องไม่เกิน 1 ปี จนถึงวันที่ยื่นแบบคำขอต่อนายทะเบียน - เอกสารที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาต่างประเทศนอกเหนือจากภาษาอังกฤษจะต้องจัดทำคำแปลอย่างน้อยเป็นภาษาอังกฤษ	



เอกสารแนบ 5

แบบฟอร์ม E แบบ ศรท-403

คำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ระหว่างบัญชีผู้ออกหลักทรัพย์ กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์

ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์

ข้าพเจ้า _____ มีความประสงค์โอนหลักทรัพย์ บริษัท/กองทุนรวม _____
จำนวน _____ หน่วย/หุ้น ตัวอักษร _____ หน่วย/หุ้น ดังนี้ (โปรดเลือกประเภทการโอน)

สำหรับเจ้าหน้าที่

วันที่

เลขที่รายการ

ผู้ตรวจรับ

จากบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ ไปยังบัญชีบริษัทหลักทรัพย์หรือคัสโตเดียน

• ชื่อบริษัทหลักทรัพย์ / คัสโตเดียน

• ชื่อบัญชีลูกค้า

• เลขที่บัญชีลูกค้า

ลงชื่อ _____ ผู้ถือหลักทรัพย์

(_____)

โทรศัพท์ _____

จากบัญชีบริษัทหลักทรัพย์หรือคัสโตเดียน ไปยัง บัญชี บริษัทผู้ออกหลักทรัพย์

โปรดกรอกรายละเอียดข้อมูลผู้ถือหลักทรัพย์

สัญชาติ _____ อาชีพ _____ บัตรประจำตัวประชาชน/หนังสือเดินทาง/ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ _____
ที่อยู่สำหรับการติดต่อ _____
รหัสไปรษณีย์ _____ โทรศัพท์บ้าน _____ โทรศัพท์เคลื่อนที่ _____
โทรศัพท์ที่ทำงาน _____ โทรสาร _____ อีเมล _____

สำหรับบุคคลธรรมดา(หากท่านตอบว่า “ใช่” ในข้อใดข้อหนึ่ง แสดงว่าท่านเป็นบุคคลอเมริกันตามกฎหมาย FATCA โปรดกรอก W-9)

1.เกิดในประเทศสหรัฐอเมริกา☐ ใช่ ☐ ไม่ใช่
2.เป็นพลเมืองอเมริกันหรือมีสัญชาติที่ 2 เป็นอเมริกัน☐ ใช่ ☐ ไม่ใช่
3.มีถิ่นที่อยู่ถาวรในประเทศสหรัฐอเมริกา☐ ใช่ ☐ ไม่ใช่

สำหรับนิติบุคคล

1.เป็นนิติบุคคลที่จดทะเบียนในประเทศสหรัฐฯ (หาก“ใช่”โปรดกรอก W-9)☐ ใช่ ☐ ไม่ใช่
2.เป็นสถาบันการเงิน ภายใต้ข้อกำหนดของ FATCA (ระบุประเภท ☒ PFFI, ☐ RDCFFI)☐ ใช่ ☐ ไม่ใช่

หาก“ใช่”โปรดกรอกหมายเลข GIIN ..

3.เป็นนิติบุคคลที่มีรายได้จากการลงทุน/รายได้ทางอ้อมตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไปของรายได้รวม หรือมีทรัพย์สินที่ก่อให้เกิดรายได้ดังกล่าวได้ตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไปของสินทรัพย์รวมในรอบบัญชีปีล่าสุด(หาก “ใช่” โปรดกรอก W-8BEN-E)

▪ กรณีหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุน โปรดระบุเงื่อนไขการหักภาษี ณ ที่จ่าย ☐ หักภาษี ณ ที่จ่าย ☐ ไม่หักภาษี ณ ที่จ่าย
นอกจากนี้ ข้าพเจ้ารับทราบว่าบริษัท ศูนย์รับฝากฯ อาจเปิดเผยข้อมูลที่ปรากฏในเอกสารนี้ให้แก่กรมสรรพากรหรือหน่วยงานอื่นที่มีอำนาจตามกฎหมายหรือหน่วยงานที่มีข้อตกลงกับบริษัท ศูนย์รับฝากฯ ในการขอเรียกดูข้อมูลดังกล่าวได้
ทั้งนี้ ข้าพเจ้าตกลงที่จะแจ้งและนำเสนอเอกสารประกอบให้แก่บริษัท ศูนย์รับฝากฯ ภายใน 30 วัน หลังจากมีเหตุการณ์เปลี่ยนแปลงอันทำให้ข้อมูลของข้าพเจ้าที่ระบุในรูปแบบฟอร์มนี้ไม่ถูกต้อง และในกรณีที่บริษัท ศูนย์รับฝากฯ มีการร้องขอเอกสาร/ข้อมูล/สำเนียบยอมเพิ่มเติม ข้าพเจ้าตกลงที่จะดำเนินการให้แล้วเสร็จตามที่ได้รับการร้องขอภายในเวลาที่บริษัท ศูนย์รับฝากฯ กำหนด

ลงชื่อ _____ ผู้ถือหลักทรัพย์

(_____)

สำหรับบริษัทหลักทรัพย์หรือคัสโตเดียน กับ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ข้าพเจ้า _____ สมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์เลขที่ _____ ได้พิจารณาตรวจสอบเอกสารและหลักฐานประกอบการขอโอนจากเจ้าของหลักทรัพย์ที่ฝากหลักทรัพย์ไว้กับบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์เรียบร้อยแล้ว และขอรับรองว่ารายการโอนรับโอนตามที่ได้ระบุดังกล่าวข้างต้นเป็นความจริง หากจะพินิจหรือก่อให้เกิดความเสียหายได้ขึ้นแก่บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด อันเนื่องมาจากการดำเนินการตามรายการที่ระบุไว้ข้างต้นข้าพเจ้า ตกลงยินยอมรับผิดชอบในความเสียหายที่เกิดขึ้นและชดเชยให้แก่บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด จนครบถ้วน

ลงชื่อ _____ ผู้มีอำนาจ
()

เอกสารประกอบ โปรดดูรายละเอียดด้านหลังแบบคำขอ

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด Thailand Securities Depository Co., Ltd.

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

93 Ratchadaphisek Road, Dindaeng,
Dindaeng, Bangkok 10400 Thailand



SET Contact Center

www.set.or.th/contactcenter
+662 009 9999 กด 01

**เอกสารประกอบการโอน/รับโอนหลักทรัพย์
ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์**

1. แบบคำขอโอน/รับโอนหลักทรัพย์ ระหว่างบัญชีบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ กับสมาชิกผู้ฝากหลักทรัพย์ ที่กรอกรายละเอียด พร้อมลงลายมือชื่อในเอกสารอย่างถูกต้องครบถ้วน
2. เอกสารแสดงตนของผู้ถือหลักทรัพย์ ตามประเภทของบุคคลรายละเอียดตามตารางด้านล่าง กรณีบุคคลประเภทอื่น ๆ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมที่ SET Contact Center ตามช่องทางการติดต่อด้านล่างของแบบคำขอฯ

ประเภทบุคคล	เอกสารแสดงตน
บุคคลธรรมดา - สัญชาติไทย	- สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของบัตร (บัตรไม่หมดอายุ)
บุคคลธรรมดา - สัญชาติอื่น	- สำเนาใบต่างด้าว/หนังสือเดินทาง ลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร (เอกสารไม่หมดอายุ)
นิติบุคคล - สัญชาติไทย	1. สำเนาหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ (ซึ่งออกไม่เกิน 1 ปี) ลงลายมือชื่อรับรองโดยกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคลนั้น 2. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน/ใบต่างด้าว/หนังสือเดินทาง ของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคลลงลายมือชื่อรับรองสำเนาถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร (เอกสารไม่หมดอายุ)
นิติบุคคล - สัญชาติอื่น	1. สำเนาหนังสือรับรองการจดทะเบียนบริษัท ซึ่งออกโดยหน่วยงานราชการที่มีอำนาจของประเทศซึ่งนิติบุคคลนั้น มีภูมิลำเนา 2. สำเนาหนังสือรับรองรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคล พร้อมด้วยเงื่อนไขหรืออำนาจในการลงนามผูกพัน และที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ซึ่งออกโดยเจ้าหน้าที่ของนิติบุคคลนั้น หรือหน่วยงานราชการที่มีอำนาจของประเทศที่นิติบุคคลนั้นมีภูมิลำเนา 3. สำเนาบัตรประจำตัวประชาชน หรือหนังสือเดินทางของกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันนิติบุคคลนั้น ซึ่งรับรองความถูกต้องโดยเจ้าของเอกสาร <u>กรณีเอกสารได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องในต่างประเทศ ต้องดำเนินการ ดังนี้</u> 1. ให้เจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่มีอำนาจในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องทำการรับรองลายมือชื่อของผู้จัดทำหรือผู้ให้คำรับรองความถูกต้องของเอกสารดังกล่าว 2. ให้เจ้าหน้าที่ของสถานทูตไทยหรือกงสุลไทยในประเทศที่เอกสารดังกล่าวได้จัดทำหรือรับรองความถูกต้องทำการรับรองลายมือชื่อและตราประทับของเจ้าหน้าที่ Notary Public หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้ดำเนินการตาม (1) ▪ การรับรองเอกสารต้องไม่เกิน 1 ปี จนถึงวันที่ยื่นแบบคำขอต่อนายทะเบียน ▪ เอกสารที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาต่างประเทศนอกเหนือจากภาษาอังกฤษจะต้องจัดทำคำแปลอย่างน้อยเป็นภาษาอังกฤษ

เอกสารแนบ 6

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของบริษัท พีบีเอชดี จำกัด

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



KPMG Phoomchai Audit Ltd.
50th Floor, Empire Tower
1 South Sathorn Road, Yannawa
Sathorn, Bangkok 10120, Thailand
Tel +66 2677 2000
Fax +66 2677 2222
Website home.kpmg/th

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไทย สอบบัญชี จำกัด
ชั้น 50 เอ็มไพร์ทาวเวอร์
1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา
เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทร +66 2677 2000
แฟกซ์ +66 2677 2222
เว็บไซต์ home.kpmg/th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท พีบีเอชดี จำกัด

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท พีบีเอชดี จำกัด (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่า หลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาณได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเชิงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ขอสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(กฤตย์ ธรรมทัตโต)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 11915

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

10 เมษายน 2563

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2562	2561
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
ลูกหนี้อื่น		5,976,976	1,116,802
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น		3,560,742,017	862,478,877
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>3,566,718,993</u>	<u>863,595,679</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		374,566,001	374,566,001
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>374,566,001</u>	<u>374,566,001</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>3,941,284,994</u></u>	<u><u>1,238,161,680</u></u>
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้น	4	3,516,304,738	861,598,244
เจ้าหนี้อื่น		10,741,338	2,220,650
รวมหนี้สิน		<u>3,527,046,076</u>	<u>863,818,894</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
(หุ้นสามัญจำนวน 3,750,000 หุ้น มูลค่า 100 บาทต่อหุ้น)		375,000,000	375,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
(หุ้นสามัญจำนวน 3,750,000 หุ้น มูลค่า 100 บาทต่อหุ้น)		375,000,000	375,000,000
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	5	37,500,000	-
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)		1,738,918	(657,214)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>414,238,918</u>	<u>374,342,786</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>3,941,284,994</u></u>	<u><u>1,238,161,680</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด
งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

31 ธันวาคม

2562

2561

(บาท)

รายได้

เงินปันผลรับ

1,346,687,719

-

ดอกเบี้ยรับ

49,176,337

3,576,893

รวมรายได้

1,395,864,056

3,576,893

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

65,920

78,881

รวมค่าใช้จ่าย

65,920

78,881

กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน

1,395,798,136

3,498,012

ต้นทุนทางการเงิน

(49,027,004)

(3,579,631)

กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี

1,346,771,132

(81,619)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

		กำไร (ขาดทุน) สะสม			
		ทุนเรือนหุ้น	ยังไม่ได้		
	หมายเหตุ	ที่ออกและ ชำระแล้ว	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561					
		375,000,000	-	(575,595)	374,424,405
		-	-	(81,619)	(81,619)
		375,000,000	-	(657,214)	374,342,786
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562					
		375,000,000	-	(657,214)	374,342,786
		-	-	1,346,771,132	1,346,771,132
	5	-	37,500,000	(37,500,000)	-
	6	-	-	(1,306,875,000)	(1,306,875,000)
		375,000,000	37,500,000	1,738,918	414,238,918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	เงินกู้ยืมระยะสั้น
5	สำรองตามกฎหมาย
6	เงินปันผล
7	การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 10 เมษายน 2563

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย มีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 306 ถนนสีลม แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย และดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการลงทุน

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท และมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักเกณฑ์การบันทึกตามราคาทุนเดิม ยกเว้นที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

(ก) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด และยอดเงินฝากธนาคารประเภทเพื่อเรียก

บริษัท พีบีเอสดี จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(ข) เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนหักขาดทุนจากการลดมูลค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไปและเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปรับให้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

(ค) ขาดทุนจากการลดมูลค่า

ขอคณิตรพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการลดลงของมูลค่าอย่างถาวรหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการลดมูลค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการลดมูลค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุน

(ง) เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืม

เจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมแสดงในราคาทุน

(จ) รายได้

เงินปันผลรับและดอกเบี้ยรับ

เงินปันผลรับบันทึกในวันที่บริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล ดอกเบี้ยรับบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

(ฉ) ต้นทุนทางการเงิน

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

4 เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวน 3,516 ล้านบาท (2561: 862 ล้านบาท) โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.0 ต่อปี (2561: ร้อยละ 1.7) และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกัน

5 สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ ทุกครั้งที่มีการจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

6 เงินปันผล

คณะกรรมการของบริษัทได้อนุมัติเงินปันผลระหว่างกาลดังต่อไปนี้

วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่ายเงินปันผล	อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (พันบาท)
18 ตุลาคม 2562	พฤศจิกายน 2562	348.50	1,306,875

บริษัท พีบีเอชดี จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

7 การจัดประเภทรายการใหม่

รายการในงบการเงินของ 2561 บางรายการได้จัดประเภทใหม่ให้สอดคล้องกับรายการในงบการเงินของ 2562 ดังนี้

	2561		
	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่ (พันบาท)	หลังจัดประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
ลูกหนี้อื่น	-	1,117	1,117
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	863,596	(1,117)	862,479
เจ้าหนี้อื่น	69	2,152	2,221
เงินกู้ยืมระยะสั้น	863,750	(2,152)	861,598
		<u>-</u>	

การจัดประเภทรายการใหม่นี้ เนื่องจากผู้บริหารเห็นว่ามีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทมากกว่า

เอกสารแนบ 7

หนังสือรับรองแหล่งเงินทุนในการทำคำเสนอซื้อ

CENTRAL RETAIL

ที่ CRC CS049/2563

เรื่อง : ยืนยันการให้การสนับสนุนด้านการเงินในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

วันที่ 13 พฤศจิกายน 2563

เรียน : เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

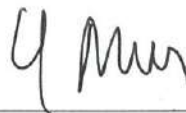
ตามที่บริษัท พีบีเอชดี จำกัด (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด มีความประสงค์จะทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) (“กิจการ”) จากผู้ถือหุ้นทุกรายของกิจการ เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยหากผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายตอบรับการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องรับซื้อหุ้นสามัญของกิจการรวมจำนวนทั้งสิ้น 640,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของกิจการ ในราคาเสนอซื้อหุ้นละ 19.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12,160,000,000 บาท นั้น

ในการนี้ บริษัทฯ ขอรับรองต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่า บริษัทฯ ตกลงที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่ผู้ทำคำเสนอซื้อในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ในวงเงินไม่เกิน 12,160,000,000 บาท ซึ่งเป็นแหล่งเงินทุนที่มาจากกระแสเงินสดภายในของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 12,160,000,000 บาท และวงเงินสินเชื่อจากธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) จำนวนไม่เกิน 10,000,000,000 บาท ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) จำนวนไม่เกิน 5,000,000,000 บาท และธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) จำนวนไม่เกิน 4,000,000,000 บาท เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนสำหรับผู้ทำคำเสนอซื้อในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ซึ่งเป็นจำนวนที่เพียงพอสำหรับการเข้าซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการในครั้งนี้

ขอแสดงความนับถือ



(นายปริญญ์ จิราธิวัฒน์)
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



(นายณณ โบญ)
กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



ที่ สท. 11500/1137/2563

วันที่ 4 พฤศจิกายน 2563

เรื่อง รับรองการให้การสนับสนุนด้านการเงินในการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์

เรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ตามที่ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้แจ้งต่อ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ว่าบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อกิจการของบริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“กิจการ”) โดย บริษัท พีบีเอชดี จำกัด (“ผู้ทำค่าเสนอซื้อ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมด ของกิจการเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) โดยหากผู้ถือหุ้นของกิจการทุกรายตอบรับการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ฯ ผู้ทำค่าเสนอซื้อจะต้องรับซื้อหุ้นสามัญของกิจการ รวมทั้งสิ้นจำนวน 640,000,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 19 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12,160,000,000 บาท ซึ่งผู้ทำค่าเสนอจะดำเนินการทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ เมื่อตลาดหลักทรัพย์ฯ อนุมัติการเพิกถอนหลักทรัพย์ออกจากความเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ดังกล่าว

โดยหนังสือฉบับนี้ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ให้กู้ขอรับรองการให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทฯ ในวงเงินกู้รวมเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 10,000,000,000 บาท (หนึ่งหมื่นล้านบาท) เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่ผู้ทำค่าเสนอซื้อสำหรับการเข้าทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ทั้งนี้การให้เงินสนับสนุนจะอยู่ภายใต้ข้อตกลงและเงื่อนไขที่ธนาคารเสนอ โดยหนังสือรับรองฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ออกหนังสือรับรองฉบับนี้ จนถึงวันที่ทำค่าเสนอซื้อหลักทรัพย์หลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการเสร็จสิ้น

ขอแสดงความนับถือ



(นายทิพากร สายพัฒนา)

รองกรรมการผู้จัดการ

ที่ สปพ.1180284/2563

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2563

เรื่อง รับรองการให้การสนับสนุนด้านการเงินในการทำค้ำเสนอซื้อหลักทรัพย์

เรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ตามที่ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้แจ้งต่อ ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (“ธนาคาร”) ว่า บริษัท พีบีเอสดี จำกัด (“ผู้ทำค้ำเสนอซื้อ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีความประสงค์ในการทำค้ำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของ บริษัท ซีโอแอล จำกัด (มหาชน) (“กิจการ”) เพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์จากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จากผู้ถือหุ้นทุกรายของกิจการ รวมจำนวนทั้งสิ้น 640,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 19.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12,160,000,000 บาท นั้น

โดยหนังสือฉบับนี้ ธนาคารขอรับรองว่า ธนาคารมีความยินดีที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัทฯ ในวงเงินสินเชื่อรวมเป็นจำนวนไม่เกิน 5,000,000,000 บาท (ห้าพันล้านบาทถ้วน) เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่ผู้ทำค้ำเสนอซื้อ สำหรับการเข้าทำค้ำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ ทั้งนี้ การให้การสนับสนุนทางการเงินดังกล่าว จะต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขและกฎระเบียบการให้สินเชื่อของธนาคาร โดย ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2563 บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้ถูกเบิกใช้อยู่กับธนาคาร จำนวน 5,000,000,000 บาท (ห้าพันล้านบาทถ้วน)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นางสิริวรรณ สิริเดชานนท์)

ผู้รับมอบอำนาจ

AL 02-118-20-1000548

ที่ GCB 052/2020

วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563

เรื่อง รับรองการให้วงเงินสนับสนุนสำหรับ บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ในการเข้าทำคำเสนอซื้อ
หลักทรัพย์ของ บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

เรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ด้วยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 8/2563
วันที่ 14 กันยายน 2563 ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อกิจการของบริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน) (“COL”) โดยบริษัท พีบีเอชดี จำกัด
 (“ผู้ทำคำเสนอซื้อ”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดเพื่อเพิกถอนหลักทรัพย์ของ COL จากการ
เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“คำเสนอซื้อ”) โดยหากผู้ถือหุ้นของ COL ทุกรายตอบรับการทำ
คำเสนอซื้อหลักทรัพย์ ผู้ทำคำเสนอซื้อจะต้องรับซื้อหุ้นสามัญของ COL จำนวน 640,000,000 หุ้น ในราคาเสนอซื้อหุ้นละ 19.00
บาท รวมทั้งสิ้น 12,160 ล้านบาท (ราคาเสนอซื้อหุ้นอาจมีการปรับลดลงได้ ภายใต้เงื่อนไขซึ่งจะกำหนดไว้ในคำเสนอซื้อ
หลักทรัพย์)

โดยหนังสือฉบับนี้ ธนาคารขอเรียนว่า ธนาคารมีความยินดีที่จะให้การสนับสนุนทางการเงินโดยให้สินเชื่อแก่บริษัท
สำหรับการเข้าทำคำเสนอซื้อ ทั้งนี้ การให้สินเชื่อจะอยู่ภายใต้ข้อตกลงและเงื่อนไขที่ธนาคารเสนอ และเป็นไปตามกฎระเบียบ
การให้สินเชื่อของธนาคาร โดย ณ วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 บริษัท มีวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้ถูกเบิกใช้อยู่กับธนาคารจำนวน
4,000 ล้านบาท เพื่อเป็นแหล่งเงินทุนให้แก่ผู้ทำคำเสนอซื้อสำหรับการเข้าทำคำเสนอซื้อ ซึ่งหนังสือรับรองฉบับนี้มีผลบังคับใช้
ตั้งแต่วันที่ออกหนังสือรับรองฉบับนี้จนถึงวันที่การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการเสร็จสิ้น

ขอแสดงความนับถือ



(นายโคทาโร คาโตะ)

รองประธานกลุ่มลูกค้าธุรกิจ



(นายประกอบ เพ็ชรเจริญ)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสายงานลูกค้าบริษัทขนาดใหญ่และรักษาการแทนผู้บริหารสายงานสายงานพาณิชย์กิจ

เอกสารแนบ 8

รายละเอียดข้อมูลสรุปการประเมินมูลค่าทรัพย์สินซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระ

รายละเอียดข้อสรุปการประเมินมูลค่าสินทรัพย์ซึ่งจัดทำโดยผู้ประเมินมูลค่าอิสระ

COL ได้มอบหมายให้บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด (“ผู้ประเมินมูลค่าอิสระ”) ประเมินมูลค่าทรัพย์สินเพื่อต้องการทราบมูลค่าตลาดของทรัพย์สินดังกล่าวเพื่อใช้สำหรับวัตถุประสงค์สาธารณะ โดยสรุปรายละเอียดได้ดังนี้

การประเมินราคาที่ดินพร้อมอาคารและสิ่งปลูกสร้าง

ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของ COL ที่ประเมินราคาประกอบด้วย ที่ดิน 3 แห่ง ได้แก่

(1) คลังสินค้าออฟฟิศเมท สุวินทวงศ์

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดิน พร้อมอาคารคลังสินค้า และสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 36/5 หมู่ที่ 4 ถนนสายบ้านหนามแดง – บ้านคลองประเวศบุรีรมย์ ตำบลคลองอุดมชลจร อำเภอเมืองฉะเชิงเทรา จังหวัดฉะเชิงเทรา
ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
ผู้ถือกรรมสิทธิ์อาคาร	บริษัท ออฟฟิศเมท โลจิสติกส์ จำกัด
รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	- ที่ดิน 1 แปลงเนื้อที่ดินรวมประมาณ 54 ไร่ 283 ตารางวา - อาคารคลังสินค้าชั้นเดียว 1 หลังพื้นที่อาคารรวมประมาณ 27,035 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้เป็นอาคารคลังสินค้า - สิ่งปลูกสร้างอื่นๆ ได้แก่อาคารโรงอาหาร อาคารห้องขยะ โรงจอดรถ บัณฑิตยารม ถนนและลานคอนกรีต และรั้วคอนกรีต เป็นต้น
ภาระผูกพันที่จดทะเบียน	ไม่มีภาระผูกพันที่จดทะเบียน
สิทธิการครอบครอง	กรรมสิทธิ์สมบูรณ์ (Freehold)
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	487,700,000 บาท

(2) คลังสินค้าออฟฟิศเมท หนองจอก

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดิน พร้อมอาคารคลังสินค้า และสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 70 หมู่ที่ 2 ถนนร่วมพัฒนา แขวงลำด้อยตึง เขตหนองจอก จังหวัดกรุงเทพมหานคร
ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน	บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด
ผู้ถือกรรมสิทธิ์อาคาร	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	- ที่ดิน 1 แปลงเนื้อที่ดินรวมประมาณ 14 ไร่ 189.5 ตารางวา - อาคารคลังสินค้าชั้นเดียว 1 หลังพื้นที่อาคารรวมประมาณ 14,000 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้เป็นอาคารคลังสินค้า - สิ่งปลูกสร้างอื่น ๆ ได้แก่อาคารโรงอาหาร อาคารห้องขยะ โรงจอดรถ บัณฑิตยารวม ถนนและลานคอนกรีต และรั้วคอนกรีต เป็นต้น
ภาระผูกพันที่จดทะเบียน	ไม่มีภาระผูกพันที่จดทะเบียน
สิทธิการครอบครอง	กรรมสิทธิ์สมบูรณ์ (Freehold)
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	158,000,000 บาท

(3) อาคารสำนักงานอุทัย

ประเภททรัพย์สิน	ที่ดิน พร้อมอาคารสำนักงาน 8 ชั้น
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 24 ซอยอ่อนนุช 66/1 ถนนอ่อนนุช (สุขุมวิท 77) แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร
ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
ผู้ถือกรรมสิทธิ์อาคาร	บริษัท ซีไอแอล จำกัด (มหาชน)
รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	ทรัพย์สินส่วนที่ 1 : - ที่ดิน 1 แปลง เนื้อที่ดินรวมประมาณ 188 ตารางวา - อาคาร สิ่งปลูกสร้าง เป็นสำนักงานสูง 8 ชั้น พื้นที่อาคารรวมประมาณ 2,257.0 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้เป็นอาคารสำนักงาน ทรัพย์สินส่วนที่ 2 : - ที่ดิน 1 แปลง เนื้อที่ดินรวมประมาณ 163 ตารางวา ซึ่งปัจจุบันใช้เป็นลานจอดรถยนต์ และรถจักรยานยนต์
ภาระผูกพันที่จดทะเบียน	ไม่มีภาระผูกพันที่จดทะเบียน
สิทธิการครอบครอง	กรรมสิทธิ์สมบูรณ์ (Freehold)
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563

มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	55,000,000 บาท
----------------------------------	----------------

โดยผู้ประเมินราคาอิสระได้ใช้วิธีการประเมินหลัก 2 วิธี ได้แก่

- 1) วิธีคิดต้นทุน (Cost Approach) โดยการคำนวณมูลค่าที่ดินโดยวิธีเปรียบเทียบราคาตลาด ด้วยการเปรียบเทียบที่ดิน 4 แปลง ในบริเวณใกล้เคียง และพิจารณาปรับฐานข้อมูลจากปัจจัยสำคัญทั้งจากภายในและภายนอก เช่น กรรมสิทธิ์ในทรัพย์สิน การชำระเงิน เงื่อนไขในการขาย ทำเลที่ตั้ง ขนาดเนื้อที่ดิน สภาพแวดล้อม และระยะทางถึงระบบขนส่งมวลชน เป็นต้น เพื่อให้ได้ราคาตลาดของที่ดินของ COL สำหรับการคำนวณมูลค่าอาคารและสิ่งปลูกสร้างเป็นการประมาณต้นทุนของการสร้างอาคารที่จะนำมาเพื่อทดแทนขึ้นใหม่ในปัจจุบัน (Replacement Cost) ซึ่งมาจากราคาต้นทุนค่าก่อสร้างใหม่ที่อ้างอิงจากมาตรฐานราคาค่าก่อสร้างสิ่งปลูกสร้างจากสมาคมผู้ประเมินค่าทรัพย์สินแห่งประเทศไทย แล้วหักด้วยค่าเสื่อมราคามาตรฐาน
- 2) วิธีพิจารณารายได้ (Income Approach) โดยพิจารณาความสามารถของทรัพย์สินที่ก่อให้เกิดรายได้ โดยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของรายรับกระแสเงินสดสุทธิ (Discounted Cash Flow) ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ว่ามูลค่าของทรัพย์สินใด ๆ จะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสรายได้รวมที่คาดหวังว่าจะได้รับจากทรัพย์สินในอนาคต

การประเมินสิทธิการเช่า

COL ได้ถือครองสิทธิการเช่า 5 แห่งโดยมีรายละเอียดดังนี้

- (1) สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจออฟฟิศเมท
 - (1.1) ออฟฟิศเมท สาขา เซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าพื้นที่อาคาร
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ห้องเลขที่ B29 ชั้น B ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9 เลขที่ 9/9 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
ผู้เช่าและผู้รับบริการ	บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด
ผู้ให้เช่าและผู้ให้บริการ	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา ไนน์สแควร์ จำกัด
รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	ห้องเลขที่ B29 ชั้น B ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9 พื้นที่มีรวมประมาณ 1,133.5 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้ประโยชน์เป็นออฟฟิศเมท สาขา เซ็นทรัลพลาซา พระราม 9
สิทธิการครอบครอง	สิทธิการเช่า (Leasehold)
อายุสัญญาเช่าคงเหลือ	19 ปี 10 เดือน

วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	26,100,000 บาท

(1.2) ออฟฟิศเมท สาขา รังสิต

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าที่ดินพร้อมอาคาร
ที่ตั้งทรัพย์สิน	เลขที่ 98 ถนนพหลโยธิน (ทล.1) ตำบลประชาธิปัตย์ อำเภอธัญบุรี จังหวัดปทุมธานี
ผู้เช่าและผู้รับบริการ	บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด
ผู้ให้เช่าและผู้ให้บริการ	บริษัท พูลพัฒน์ จำกัด
ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน	บริษัท พูลพัฒน์ จำกัด และบริษัท พัฒนาสิน จำกัด
ผู้ถือกรรมสิทธิ์อาคาร	บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด
รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	- ที่ดิน 1 แปลงโดยมีเนื้อที่ดินรวมประมาณ 5 ไร่ 132.7 ตารางวา - อาคารสำนักงานออฟฟิศเมทพื้นที่อาคารรวมประมาณ 3,466.5 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้ประโยชน์เป็นออฟฟิศเมท สาขา รังสิต - อาคารห้องแถวให้เช่า พื้นที่อาคารรวมประมาณ 200 ตารางเมตร
สิทธิการครอบครอง	สิทธิการเช่า (Leasehold)
อายุสัญญาเช่าคงเหลือ	1 ปี 2 เดือน
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	5,000,000 บาท

(1.3) ออฟฟิศเมท สาขา เซ็นทรัลพลาซา ชลบุรี

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าพื้นที่อาคาร
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ห้องเลขที่ G23 ชั้น G ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ชลบุรี เลขที่ 55/88-89, 55/91 หมู่ 1 ถนนสุขุมวิท (ทล.3) ตำบลเสม็ด อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี
ผู้เช่าและผู้รับบริการ	บริษัท ออฟฟิศเมท (ไทย) จำกัด
ผู้ให้เช่าและผู้ให้บริการ	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา ชลบุรี จำกัด
รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	ห้องเลขที่ G23 ชั้น G ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา ชลบุรี พื้นที่รวมประมาณ 670.5 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้ประโยชน์เป็นออฟฟิศเมท สาขา เซ็นทรัล พลาซา ชลบุรี

สิทธิการครอบครอง	สิทธิการเช่า (Leasehold)
อายุสัญญาเช่าคงเหลือ	18 ปี 8 เดือน 28 วัน
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	4,300,000 บาท

(2) สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจปิทูเอส

(2.1) ปิทูเอส ริงค์สเปซ สาขา เซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าพื้นที่อาคาร
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ห้องเลขที่ 724 ชั้น 7 ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9 เลขที่ 9/9 ถนนรัชดาภิเษก แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร
ผู้เช่าและผู้รับบริการ	บริษัท ปิทูเอส จำกัด
ผู้ให้เช่าและผู้ให้บริการ	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)
รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	ห้องเลขที่ 724 ชั้น 7 ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9 พื้นที่รวมประมาณ 1,388.7 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้ประโยชน์เป็นปิทูเอส ริงค์สเปซ สาขาเซ็นทรัลพลาซา แกรนด์ พระราม 9
สิทธิการครอบครอง	สิทธิการเช่า (Leasehold)
อายุสัญญาเช่าคงเหลือ	19 ปี 10 เดือน
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	38,400,000 บาท

(2.2) ปิทูเอส ริงค์สเปซ สาขา เซ็นทรัลเฟสติวัล อีสต์ วิลล์

ประเภททรัพย์สิน	สิทธิการเช่าพื้นที่อาคาร
ที่ตั้งทรัพย์สิน	ห้องเลขที่ 102202 ชั้น 1 และ 2 ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลเฟสติวัล อีสต์ วิลล์ เลขที่ 69, 69/1 และ 69/2 ถนนประดิษฐ์มนูธรรม แขวงลาดพร้าว เขตลาดพร้าว กรุงเทพมหานคร
ผู้เช่าและผู้รับบริการ	บริษัท ปิทูเอส จำกัด
ผู้ให้เช่าและผู้ให้บริการ	บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดทรัพย์สินที่ประเมินมูลค่า	ห้องเลขที่ 102202 ชั้น 1 และ 2 ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลเฟสติวัล อีสต์ วิลล์พื้นที่รวมประมาณ 2,505.6 ตารางเมตร ซึ่งปัจจุบันใช้ประโยชน์เป็น บิซูเอส ดิจิทัลสเปซ สาขา เซ็นทรัลเฟสติวัล อีสต์ วิลล์
สิทธิการครอบครอง	สิทธิการเช่า (Leasehold)
อายุสัญญาเช่าคงเหลือ	24 ปี 6 เดือน 7 วัน
วันที่ประเมินมูลค่า	1 กันยายน 2563
มูลค่าตลาดของทรัพย์สินที่ประเมิน	29,500,000 บาท

ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้ใช้วิธีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินโดยวิธีพิจารณารายได้ (Income Approach) โดยวิธีการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสรายรับสุทธิ (Discounted Cash Flow) เป็นเกณฑ์ในการประเมินมูลค่าทรัพย์สิน โดยคำนวณความสามารถของทรัพย์สินในการสร้างรายได้และหักออกจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและค่าใช้จ่ายคงที่เพื่อให้ทราบรายรับสุทธิของทรัพย์สินตลอดระยะเวลาของสัญญาเช่าที่คงเหลือ และนำมาคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันของทรัพย์สิน

รายละเอียดมูลค่าสินทรัพย์ที่ประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

สินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 (ล้านบาท)	ราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น/ลดลง (ล้านบาท)
ที่ดิน อาคารสำนักงานและคลังสินค้า	589	701	112
สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจออฟฟิศเมท	27	35	8
สิทธิการเช่ากลุ่มธุรกิจบิซูเอส	47	68	21
รวม	663	804	141

ที่มา: ข้อมูลจากงบการเงินรวมที่สอบทานแล้วของกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และรายงานการประเมินมูลค่าทรัพย์สินของ บริษัท 15 ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ฉบับลงวันที่ 1 กันยายน 2563