

[B]³



Companhia Brasileira de Distribuição - GPA (*Follow-on*)

MANUAL DE PROCEDIMENTOS OPERACIONAIS

05.03.2024 – Versão 01

Sumário

• <u>Disclaimer</u>	<u>03</u>
• <u>Dados da Oferta</u>	<u>04</u>
• <u>Oferta Prioritária</u>	<u>05</u>
• <u>Pontos de Atenção</u>	<u>06</u>
• <u>Cronograma</u>	<u>08</u>
• <u>Referências</u>	<u>09</u>

Disclaimer

Este Manual de Procedimentos Operacionais tem o objetivo de auxiliar os Participantes da Oferta a consultar as principais informações contidas nos documentos da oferta.

Toda e qualquer informação oficial deve ser consultada junto aos documentos oficiais da oferta.

Caso haja divergência entre o presente documento com relação aos documentos da oferta, prevalecerá as disposições constantes no Aviso ao Mercado, Prospecto Preliminar, etc.

DADOS DA OFERTA

EMISSOR

Companhia Brasileira de Distribuição (GPA)
CNPJ: 47.508.411/0001-56**Follow-on**Oferta: **Primária**Valor Mobiliário: **Ações Ordinárias (ON)**Tipo de Adesão: **Termo de Habilitação para prioritárias**Oferta Primária: **140.000.000 ações**Oferta Secundária: **Não há**Lote Suplementar: **Não há**Lote Adicional: **Até 100% (140.000.000 ações)**Distribuição Parcial: **Não há**Montante Mínimo: **Não há**Preço: A ser definido em **bookbuilding**

TIPO DE ADESÃO

Termo de Habilitação para prioritáriasCOORDENADOR LÍDER – **Itaú BBA S.A.****Contato:** Tais Marcelli Ruzzi**Tel:** +55 (11) 3073-3300**E-mail:** tais.ruzzi@itaubba.com

ISIN

BRPCARACNOR3

Ticker

PCAR3

Reservas em

QUANTIDADE

OFERTA PRIORITÁRIA

MOD.

NÃO VINCULADOS

11

Acionista compra até o Limite de Subscrição Proporcional

Limite Mínimo

Não existe

Limite Máximo

Não existe

Carteira (Lock-up)

2101-6 (livre)

MOD.

VINCULADOS

21

Acionista compra até o Limite de Subscrição Proporcional - VINCULADOS

Limite Mínimo

Não existe

Limite Máximo

Não existe

Carteira (Lock-up)

2101-6 (livre)

Acionistas

De forma a assegurar a participação dos acionistas da Companhia legalmente habilitados na Oferta Prioritária, tomar-se-á como base a participação acionária dos respectivos acionistas verificada nas posições em custódia (i) ao final do dia 29 de fevereiro de 2024, após o fechamento do mercado ("Primeira Data de Corte" e "Acionistas", respectivamente), (a) na Central Depositária de Ativos da B3 ("Central Depositária"), e (b) na Itaú Corretora de Valores S.A., instituição responsável pela escrituração das ações ordinárias de emissão da Companhia ("Escriturador"); e (ii) ao final do dia 8 de março de 2024, após o fechamento do mercado ("Segunda Data de Corte"), (a) na Central Depositária, e (b) no Escriturador.

Fatores (Limite de Subscrição Proporcional)

Fator Mínimo: 0,518558 ações ON

Fator Máximo: 1,037116 ações ON

1ª Data de Corte

29/02/2024

2ª Data de Corte

08/03/2024

OFERTA PRIORITÁRIA

Cada Acionista, desde que assim seja evidenciado na Primeira Data de Corte, terá o direito de subscrever: (i) no mínimo, **até 0,518558 Ações** para cada ação ordinária de emissão da Companhia de sua titularidade na Segunda Data de Corte, sem considerar a colocação das Ações Adicionais; e (ii) no máximo, **até 1,037116 Ações** para cada ação ordinária de emissão da Companhia de sua titularidade na Segunda Data de Corte, considerando a colocação da totalidade das Ações Adicionais ("**Limite de Subscrição Proporcional**").

Tratamento por meio do DDA

Cálculo do Direito de Subscrição: Acionista terá o Limite de Subscrição Proporcional calculado com base nas ações liquidadas e que constam na custódia da Depositária da B3 e/ou no Escriturador das ações **na 2ª Data de Corte**. Desde que seja elegível a participar da oferta **na 1ª data de corte**.

Elegibilidade: Investidor com saldo na Depositária da B3 e/ou no Escriturador das ações, com posição DOADORA de empréstimo no RTC, oriunda de contrato com ida do ativo já liquidada, e Termos nas datas de corte.

Termo: Investidores compradores a termo com posições cobertas ao final da 1ª e 2ª data de corte constarão na lista de acionistas, para tratamento por meio do DDA;

O investidor deve verificar se as posições a termo realmente foram cobertas nas datas de corte;

Os investidores que estão na ponta vendedora não aparecerão como acionistas.

Tratamento de empréstimo por meio do RTC

Contratos ativos **na 2ª Data de Corte**, oriundo de investidor doador elegível na **1ª data de corte**. O doador deve realizar a solicitação das quantidades que deseja subscrever via RTC até a data de encerramento da oferta, indicando quantidade e preço máximo. Quantidade limitada ao Limite de Subscrição Proporcional.

CÁLCULO DE DIREITOS – OFERTA PRIORITÁRIA

- **PLC** = Posição Liquidada em Custódia na 2ª data de corte
- **LSP** = Limite de Subscrição Proporcional (Fator)
- **TD** = Total de Direitos, desprezadas as casas decimais após a vírgula;
- **PO** = Preço da Oferta (por ação);
- **Qf** = quantidade de ações considerada na reserva do investidor;
- **VPA** = Valor financeiro do pagamento efetivo pelo acionista.

$$\text{PLC} \times \text{LSP} = \text{TD}$$

- Se **Qf** for menor que **TD**, o acionista será alocado em **Qf**
- Se **Qf** for maior ou igual a **TD**, o acionista será alocado em **TD**

$$\text{VPA} = \text{Qf} \times \text{PO} \quad \text{ou} \quad \text{VPA} = \text{TD} \times \text{PO}$$

CRONOGRAMA

#	Eventos	Data de Realização/ Data Prevista ⁽¹⁾
1	<ul style="list-style-type: none"> • Primeira Data de Corte da Oferta Prioritária 	29 de fevereiro de 2024
2	<ul style="list-style-type: none"> • Reunião do Conselho de Administração da Companhia aprovando a realização da Oferta • Requerimento do pedido de registro automático da Oferta perante a CVM • Divulgação do Fato Relevante da Oferta e do Aviso ao mercado 	4 de março de 2024
3	<ul style="list-style-type: none"> • Início das apresentações para potenciais investidores (<i>roadshow</i>)⁽²⁾ • Início do Procedimento de <i>Bookbuilding</i> • Início do Período de Subscrição Prioritária 	5 de março de 2024
4	<ul style="list-style-type: none"> • Segunda Data de Corte da Oferta Prioritária 	8 de março de 2024
5	<ul style="list-style-type: none"> • Encerramento do Período de Subscrição Prioritária 	11 de março de 2024
6	<ul style="list-style-type: none"> • Encerramento das apresentações para potenciais investidores (<i>roadshow</i>) • Encerramento do Procedimento de <i>Bookbuilding</i> • Fixação do Preço por Ação • Reunião do Conselho de Administração da Companhia aprovando, entre outras matérias, o Preço por Ação e o aumento do capital social da Companhia e sua homologação • Registro da Oferta pela CVM • Divulgação do Fato Relevante acerca da fixação do Preço por Ação • Divulgação do Anúncio de Início • Assinatura do Contrato de Distribuição e do Contrato de Colocação Internacional 	13 de março de 2024
7	<ul style="list-style-type: none"> • Início da negociação das Ações objeto da Oferta na B3 	15 de março de 2024
8	<ul style="list-style-type: none"> • Data de Liquidação das Ações na B3 	18 de março de 2024

ELEMENTOS DA OFERTA	REFERÊNCIA
Emissor	Pág. 01 do Fato Relevante
Oferta	Pág. 01 do Fato Relevante
Valor Mobiliário	Pág. 01 do Fato Relevante
Preço por Ação	Pág. 03 do Fato Relevante
Oferta Base	Pág. 01 do Fato Relevante
Oferta Primária	Pág. 01 do Fato Relevante
Oferta Secundária	N/A
Lote Adicional	Pág. 02 do Fato Relevante
Lote Suplementar	N/A
Distribuição Parcial	Pág. 13 do Fato Relevante
Coordenador Líder	Pág. 01 do Fato Relevante
Limite de Subscrição Proporcional	Pág. 08 do Fato Relevante
Cronograma	Pág. 15 do Fato Relevante