



SAFARI WORLD

บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

บมจ. 0107537000351

ที่ 080/2562

4 ธันวาคม 2562

เรื่อง แจ้งมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรื่องการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) การเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบและก่อสร้างให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และกำหนดการจัดประชุมและระเบียบวาระการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 (เพิ่มเติม)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ของบริษัทซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)
2. แบบรายงานการเพิ่มทุน (F 53-4)
3. สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่องการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก (บัญชี 1)
4. สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่องการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการคาร์นิวัลเมจิก และการว่าจ้างบริษัท เซ็ดชั่ยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิกของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด

บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 โดยที่ประชุมมีมติที่สำคัญ ดังนี้

1. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 238,341,119 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 3,109,552,040 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 2,871,210,921 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 238,341,119 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

2. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ

3. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 650,789,079 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 2,871,210,921 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 3,522,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

4. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ

5. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18.48 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเพิ่มทุน เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“ธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน PP”) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกนักลงทุนที่มีศักยภาพและสามารถลงทุนในบริษัทฯ ได้จริง ซึ่งอาจเป็นนักลงทุนประเภทบุคคลธรรมดา และ/หรือ นักลงทุนสถาบัน รายเดียวหรือหลายราย อย่างไรก็ตาม นักลงทุนแต่ละรายจะต้องไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีที่นักลงทุนที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ประสงค์จะเสนอซื้อบุคคลเข้าเป็นกรรมการของบริษัทฯ บริษัทฯ จะนำเสนอเรื่องดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ไปใช้สำหรับการปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัทโดยการชำระคืนหุ้นกู้และตัวแลกเงิน และ/หรือ ชำระคืนเงินกู้ยืมที่มีอยู่กับสถาบันการเงิน เนื่องจากที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีการออกตัวแลกเงิน และหุ้นกู้ ซึ่งมีอายุไม่เกิน 2 ปี มาใช้เป็นแหล่งเงินทุนของโครงการคาร์นิวัลเมจิก จึงพิจารณาได้ว่าเป็นการใช้เงินทุนระยะสั้น – ระยะปานกลางเพื่อใช้ลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิกซึ่งมีความสามารถในการสร้างผลตอบแทนในรูปแบบกระแสเงินสดจากการดำเนินงานในระยะยาว (Mismatch Funding) ดังนั้น การปรับโครงสร้างทางการเงิน โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้จึงเป็นการจัดหาแหล่งเงินระยะยาวมาทดแทน และส่งผลให้ความเสี่ยงจากการใช้แหล่งเงินทุนที่ไม่สอดคล้องกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของโครงการลดลง นอกจากนี้ การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ยังเป็นเงื่อนไขที่ถูกกำหนดโดยสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินก็จะเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัทให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP”) อย่างไรก็ตาม เนื่องจากปัจจุบัน หุ้นของบริษัทฯ มิได้ทำการซื้อขายบนกระดานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ทำให้บริษัทฯ ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง และการกำหนดราคาโดยผ่านกระบวนการที่เปิดให้ผู้ลงทุนสถาบันแสดงความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ ณ ระดับราคาที่ต้องการ (book building) ซึ่งผ่านการสำรวจโดยบริษัทหลักทรัพย์นั้น ไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Trade) จึงมีความไม่แน่นอนในระยะเวลาการกลับมาซื้อขาย ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดในการสำรวจความต้องการซื้อหุ้นของผู้ลงทุนสถาบัน ดังนั้น บริษัทฯ จะใช้ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่อยู่ในบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ให้ความเห็นชอบ เป็นราคาอ้างอิงในการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดดังกล่าว โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท

เป็นผู้มีอำนาจกำหนดราคาเสนอขายหุ้นซึ่งต้องไม่ต่ำกว่าราคายุติธรรมดังกล่าวและเป็นราคาที่เป็นประโยชน์ที่ดีที่สุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม ในช่วงเวลาที่เสนอขายหุ้นสามัญให้กับผู้ลงทุน

นอกจากนี้ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท มีอำนาจในการพิจารณากำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลง รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึง แต่ไม่จำกัดเพียง 1) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนคราวเดียวหรือหลายคราว โดยจะจัดสรรให้บุคคลใดก่อนหรือพร้อมกันในคราวเดียวกันก็ได้ รวมถึงการกำหนดระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การชำระค่าหุ้น ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว 2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 3) การลงนามในเอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผันต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็น และเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตหรือขอผ่อนผันเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ 4) ดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว

รายละเอียดเกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ปรากฏใน สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ของ บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) และ แบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2)

6. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้สัตยาบันการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก

ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ของบริษัทฯ ได้มีมติให้สัตยาบันการลงทุน สร้างและดำเนินธุรกิจโครงการธีมปาร์คแห่งใหม่ (“โครงการคาร์นิวัลเมจิก” หรือ “โครงการ CM”) ที่จังหวัดภูเก็ต ซึ่งบริษัทฯ ลงทุนโดย อ้อมผ่านบริษัท ภูเก็ตแฟนตาซี จำกัด (มหาชน) (“บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี” หรือ “PF”) บริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.92 ของหุ้นที่ จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยการจัดตั้งบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด (“บจ.คาร์นิวัลเมจิก” หรือ “CM”) เพื่อสร้างและดำเนินธุรกิจใน โครงการดังกล่าว ด้วยงบประมาณการลงทุนรวมจำนวน 3,570 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าก่อสร้าง ค่าอุปกรณ์การแสดง เทคนิคการ แสดงและการตกแต่งธีมปาร์คทั้งโครงการ ค่าออกแบบ ค่าจ้างแรงงานผู้เชี่ยวชาญ รวมถึงดอกเบี้ย สำหรับโครงการ CM จำนวน 3,022 ล้านบาท และค่าที่ดินและค่าก่อสร้างอาคารที่พักของพนักงานของบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี จำนวน 548 ล้านบาท

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการ CM ครั้งที่ 5/2561 และที่ประชุมคณะกรรมการ PF ครั้งที่ 9/2561 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติงบประมาณค่าก่อสร้างโครงการคาร์นิวัลเมจิกเพิ่มเติมอีก 777.65 ล้านบาท เป็นมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด 4,347.65 ล้านบาท และได้มีการรายงานมติของที่ประชุมคณะกรรมการ CM ครั้งที่ 5/2561 และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ PF ครั้งที่ 9/2561 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 10 / 2561 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2561 เพื่อทราบ ทั้งนี้ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562 การก่อสร้าง โครงการคาร์นิวัลเมจิกมีความคืบหน้าประมาณร้อยละ 98.56 ของมูลค่างานก่อสร้าง และได้ลงทุนในการพัฒนาโครงการไปแล้วทั้งสิ้น ประมาณ 4,712.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 84.63 ของมูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งโครงการ

การดำเนินงานก่อสร้างโครงการ CM ใช้วิธีออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design & Build) ซึ่งเป็นวิธีที่ใช้กันทั่วไป ในการก่อสร้างสวนสนุกหรือธีมปาร์คชั้นนำของโลก ฝ่ายบริหารของบจ.คาร์นิวัลเมจิกได้ทำการออกแบบโครงการในภาพรวมและ ออกแบบงานโครงสร้างหลักของโครงการก่อน จากนั้นจึงออกแบบรายละเอียดปลีกย่อยของอาคารและพื้นที่ให้บริการส่วนอื่นๆ ของทั้ง โครงการควบคู่ไปกับงานระหว่างก่อสร้าง ~~ทั้งนี้ การก่อสร้างโครงสร้างของโครงการ CM มีความคืบหน้าประมาณร้อยละ 98.56 ของ มูลค่างานก่อสร้าง หรือคิดเป็นร้อยละ 84.63 ของมูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งโครงการ (ณ 30 กันยายน 2562) โดยปัจจุบันอยู่ระหว่าง~~ เก็บงานโครงสร้างซึ่งรวมถึงงานระบบต่างๆ เช่น ระบบไฟฟ้า ระบบดับเพลิง เป็นต้น รวมไปถึงงานติดตั้งและทดสอบระบบการแสดงผล

และงานตกแต่งธีมปาร์คทั้งภายนอกและภายในอาคารของทั้งโครงการที่ต้องสร้างเพิ่มขึ้นตามพื้นที่ใช้สอยที่เพิ่มขึ้นจากการออกแบบ รายละเอียดของโครงการเพิ่มเติม โดยเฉพาะในส่วนของการแสดงแสงสีของดวงไฟกว่า 40 ล้านดวง จะต้องใช้สายไฟและอุปกรณ์ระบบติดตั้งไฟฟ้าเพิ่มขึ้นตามจำนวนหลอดไฟ และลักษณะการแสดงของแสงไฟที่ออกแบบแล้วเสร็จ และการจัดขบวนพาเหรดแสงไฟก็ได้เพิ่มเติมรายละเอียดของทุกชิ้นงานให้มีความสวยงาม ยิ่งใหญ่ และอลังการมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ทุกพื้นที่ของโครงการสามารถตอบสนองความต้องการของนักท่องเที่ยวได้อย่างดีที่สุด มีความสมบูรณ์ ครบถ้วน และมีมาตรฐานสากล สามารถรองรับนักท่องเที่ยวจำนวนมากได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเป้าหมายของการ เป็นแหล่งท่องเที่ยววัฒนธรรมธีมปาร์ค (Cultural Themepark) อันดับหนึ่งของเอเชียและอันดับ 3 ของโลก ที่สร้างความประทับใจแก่นักท่องเที่ยวทั่วโลกที่เดินทางมาเที่ยวชม **รองจาก** เทียบเท่า Disneyland และ Universal ซึ่งเป็นธีมปาร์คที่ได้รับการยอมรับของนักท่องเที่ยวทั่วโลก จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณที่เพิ่มขึ้น รวมถึงดอกเบี้ยเงินกู้ก็ต้องเพิ่มขึ้นตามไปด้วย เป็นเหตุให้งบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ที่บริษัทฯ เคยได้รับสัตยาบันจากผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 จำนวน 3,570 ล้านบาท ไม่เพียงพอ ดังนั้น เพื่อให้การก่อสร้างโครงการคาร์นิวัลเมจิกแล้วเสร็จภายในปี 2562 และสามารถเปิดดำเนินการได้ภายในไตรมาส 1 ของปี 2563 ตามเป้าหมายบริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องเพิ่มเงินลงทุนในโครงการไปก่อนเพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างมีความต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงัก และเพื่อมิให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2562 จึงได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้สัตยาบันการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิกอีกจำนวน 1,866 ล้านบาท จากงบลงทุนเดิม 3,570 ล้านบาท เป็นงบลงทุนจำนวน 5,436 ล้านบาท แต่เนื่องจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในขณะนั้น ต้องการใช้เวลาในการศึกษาและเตรียมข้อมูลเพิ่มเติม ทำให้ไม่สามารถนำเสนอข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วนและทันเวลาสำหรับการประชุมวิสามัญประจำปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2562 จึงได้มีมติอนุมัติให้ยกเลิกวาระเกี่ยวกับการพิจารณาอนุมัติการเพิ่มเงินลงทุนโครงการคาร์นิวัลเมจิก และการทำรายการเกี่ยวโยงของบริษัทย่อยที่เกิดขึ้นภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิก ในการประชุมวิสามัญประจำปี 2562 และให้จัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเรื่องดังกล่าวในโอกาสต่อไป

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 ได้พิจารณางบลงทุนของโครงการคาร์นิวัลเมจิกใหม่อีกครั้งหนึ่ง หลังจากที่ได้มีการดำเนินการก่อสร้างในขั้นรายละเอียดอย่างที่สุดแล้ว พบว่ามีงานตกแต่งปลีกย่อยที่ควรจะต้องเพิ่มเติมรายละเอียดความสวยงามให้ทั้งโครงการมีความสมบูรณ์มากที่สุด ซึ่งจำเป็นต้องใช้งบลงทุนในหมวดค่าตกแต่งเพิ่มขึ้น และจากการเลื่อนกำหนดเปิดให้บริการจากปลายปี 2562 เป็นไตรมาสแรกของปี 2563 ซึ่งจะเป็นระยะเวลาที่เหมาะสมที่คาดว่าโครงการ CM จะได้รับการตอบรับที่ดีกว่า เพราะสภาวะการณ์ท่องเที่ยวของจังหวัดภูเก็ตน่าจะฟื้นกลับมาได้รับความนิยมจากชาวต่างชาติอีกครั้ง ทำให้ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมและค่าจ้างแรงงานซึ่งเดิมได้คำนวณไว้เพียงสิ้นปี 2562 จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนขึ้นอีก ด้วย งบลงทุนของโครงการ CM จึงจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนขึ้นจากที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2562 ได้อนุมัติไว้จำนวน 5,436 ล้านบาท อีกจำนวน 132 ล้านบาท รวมเป็นงบลงทุนทั้งสิ้น 5,568 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นจากงบลงทุนที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ได้ให้สัตยาบันไว้จำนวน 3,570 ล้านบาท เป็นจำนวน 1,998 ล้านบาท ซึ่งคณะกรรมการ บจ.คาร์นิวัลเมจิก และบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ได้พิจารณาและอนุมัติงบลงทุนที่เพิ่มเติมดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 พิจารณาให้ความเห็นชอบการเพิ่มงบลงทุนดังกล่าว

ทั้งนี้ แม้ว่างบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 1,998 ล้านบาท จะคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่าย

ไป”) ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดแล้วได้เท่ากับร้อยละ 24.99 ซึ่งสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งผู้สอบบัญชีได้สอบทานแล้ว สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 แต่ด้วยงบประมาณดังกล่าวเป็นงบประมาณภายใต้โครงการเดียวกันกับที่เคยได้รับสัตยาบันจากผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 แล้ว คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 จึงเห็นควรให้นำมูลค่าการลงทุนของทั้งโครงการเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง เป็นครั้งสุดท้ายก่อนเปิดดำเนินการในไตรมาส 1 ของปี 2563

เมื่อคำนวณขนาดรายการงบประมาณการลงทุนทั้งหมดของโครงการ CM จำนวน 5,568 ล้านบาท ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุด จะเท่ากับร้อยละ 161.10 ซึ่งมีขนาดสูงกว่าร้อยละ 100 จึงเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือรายการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนเริ่มโครงการ

อย่างไรก็ดี รายการได้มาซึ่งสินทรัพย์นี้เข้าข่ายได้รับการยกเว้นการยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์ใหม่ภายใต้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

- 1) ธุรกิจที่ได้มามีลักษณะคล้ายคลึงกันหรือเสริมกันกับธุรกิจของบริษัทฯ

โครงการ CM เป็นแหล่งท่องเที่ยวและนันทนาการประเภทริมปาร์ค มีลักษณะการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกันกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนั้น จึงเป็นการเสริมธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทให้มีความมั่นคงและแข็งแกร่งยิ่งขึ้น

- 2) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงธุรกิจหลักที่สำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ และบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซีไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงลักษณะการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด กลุ่มบริษัทยังคงดำเนินธุรกิจท่องเที่ยวและนันทนาการต่อไป ควบคู่ไปกับการเปิดดำเนินธุรกิจของโครงการ CM

- 3) กลุ่มบริษัท อันเป็นผลจากการได้มาซึ่งโครงการ CM จะมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ~~ต่อไป~~ หากสามารถดำเนินการให้พ้นเหตุเพิกถอน

การเข้าทำรายการดังกล่าว ถือเป็นได้มาซึ่งสินทรัพย์ในการประกอบธุรกิจการท่องเที่ยวของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่กลุ่มบริษัทในเรื่องการสร้างรายได้และผลกำไรในอนาคต ทั้งนี้ ภายหลังจากการเข้าทำรายการดังกล่าวแล้ว **กลุ่มบริษัทยังมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกันกับก่อนการเข้าทำรายการ โดยที่บริษัทฯ อยู่ระหว่างการแก้ไขให้พ้นเหตุเพิกถอนของตลาดหลักทรัพย์ฯ มิได้ทำให้สถานะบริษัทจดทะเบียนของบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงไป บริษัทฯ ยังคงต้องดำเนินการยื่นคำขอพ้นเหตุเพิกถอนและกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหากบริษัทฯ สามารถดำเนินการให้พ้นเหตุเพิกถอนได้ กลุ่มบริษัท จะมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ**

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ในช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) โดยเฉพาะการจัดให้มีระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ได้มาตรฐาน และอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ โดยมีบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท ซึ่งบริษัทดังกล่าวอยู่ระหว่างการเข้าตรวจสอบ

และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และคาดว่าจะสามารถนำเสนอรายงานการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ได้ในช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2563 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีความคืบหน้าในขั้นตอนการดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายโดยสังเขป ดังนี้

- นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อสัตว์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการซื้อสัตว์ใหม่ พร้อมทั้งวางระบบควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินการของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติดังกล่าว โดยนโยบายที่กำหนดขึ้นใหม่กำหนดให้ต้องมีการเปรียบเทียบราคาซื้อขายสัตว์ประเภทเดียวกันกับที่ต้องการซื้อกับผู้ขายรายอื่น รวมทั้งกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินในการจัดซื้อสัตว์ และกำหนดเงื่อนไขการชำระเงินและระยะเวลาส่งมอบสัตว์

- นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความครอบคลุมขั้นตอนการดำเนินงานมากยิ่งขึ้น พร้อมทั้งวางระบบควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติดังกล่าว โดยเฉพาะการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีงานก่อสร้าง/ตกแต่ง จะต้องดำเนินการให้มีการเปรียบเทียบราคาซื้อขายกับผู้ให้บริการรายอื่น โดยกำหนดให้มีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขทางการค้าจากผู้ให้บริการอย่างน้อย 3 ราย

- การกำหนดวงเงินสดสำรอง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติลดวงเงินสดสำรองลงให้มีความเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดวงเงินสดสำรองที่ 6 ล้านบาท ซึ่งหลังจากที่มีการปรับวงเงินสดสำรองดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ ไม่มีการสำรองเงินสดเกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติแต่อย่างใด

- การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการนำวาระการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก และรายการที่เกี่ยวข้องกันเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน และหากบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปในอนาคต บริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อย จะดำเนินการตามขั้นตอนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยหากเป็นรายการที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะต้องจัดให้มีการประชุมดังกล่าวก่อนเข้าทำรายการ

4) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัทฯ และในอำนาจควบคุมบริษัทหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

ภายหลังการได้มาซึ่งสินทรัพย์โครงการ CM บริษัทฯ และบริษัทย่อยมิได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น หรือมีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย โดยกลุ่มบริษัทยังคงมีการบริหารงานภายใต้คณะกรรมการส่วนใหญ่ และผู้บริหารชุดเดิมที่มีอยู่ในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการของบริษัทฯ โดยการเลือกตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออกจำนวน 2 ท่าน คือ 1) นายเดช นาคีร์กุล เป็นกรรมการอิสระ แทนนางสุนทร คิ้วคชา กรรมการบริษัท ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่ง และ 2) นาย

สมพาศ นิลพันธ์ เป็นกรรมการอิสระ แทนนายธนะ คิวคชา กรรมการบริษัท ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่ง ตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2562

บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมการได้มานี้ และแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับธุรกรรมและจัดส่งความเห็นดังกล่าวให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาต่อไป ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิกปรากฏในสารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่อง การเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก (บัญชี 1) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

7. ให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้สัตยาบันรายการที่เกี่ยวข้องกัน เรื่อง การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management) โครงการคาร์นิวัลเมจิก และการว่าจ้างบริษัทเชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์ม ภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิกของบริษัทฯ คาร์นิวัลเมจิก จำกัด

ตามที่บริษัทฯ ได้ลงทุนในโครงการโครงการคาร์นิวัลเมจิก ซึ่งบริษัทฯ ลงทุนโดยอ้อม ผ่านบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.92 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยการจัดตั้งบจ.คาร์นิวัลเมจิกเพื่อดำเนินธุรกิจโครงการดังกล่าว ทั้งนี้ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ถือหุ้นใน บจ.คาร์นิวัลเมจิก ในสัดส่วนร้อยละ 99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

โครงการ CM เป็นสถานที่ท่องเที่ยวและนันทนาการประเภทวัฒนธรรมธีมปาร์ค (Cultural Theme Park) ที่เน้นการแสดงแสงสีของดวงไฟไฮเทคต่างๆ โดยการประยุกต์ความเป็นไทยผสมเข้ากับเทคโนโลยีการแสดงแสงไฟ LED อันโดดเด่น ยิ่งใหญ่ตระการตา จัดทำการแสดงพาเหรดแสงไฟสุดอลังการในโรงละครขนาดใหญ่ ซึ่งยังไม่เคยมีที่ใดจัดแสดงมาก่อน บจ.คาร์นิวัลเมจิกได้ว่าจ้าง (1) นายผิน คิวคชา (2) นายกิตติกร คิวคชา และ (3) นายสมหวัง คิวคชา ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และชำนาญในเรื่องการออกแบบและบริหารงานธีมปาร์คมายาวนาน และเข้าใจตลาดการท่องเที่ยวของประเทศไทยและจังหวัดภูเก็ตเป็นอย่างดี ให้เป็นผู้ออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM โดยไม่ต้องว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากต่างประเทศ ทั้งนี้ ขอบเขตงานของกรว่าจ้างดังกล่าว ครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบไปจนถึงการอำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างจนโครงการแล้วเสร็จ บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการออกแบบให้แก่บุคคลทั้งสามเป็นรายเดือนตั้งแต่เดือนตุลาคม 2558 – เมษายน 2559 รวมเป็นระยะเวลาทั้งสิ้น 7 เดือน เป็นจำนวนเงินรวม 73.50 ล้านบาท และจ่ายค่าควบคุมงานก่อสร้างจนโครงการแล้วเสร็จในรูปแบบเงินเดือนส่วนเพิ่มของผู้บริหารเป็นจำนวนเงินรวม 34.20 ล้านบาท รวมค่าตอบแทนการออกแบบ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM ทั้งสิ้น 107.70 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวได้กำหนดรวมอยู่ในมูลค่าการลงทุนของโครงการ CM แล้ว

แต่เนื่องจากนายผิน คิวคชา เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ อีกทั้งนายกิตติกร คิวคชา และนายสมหวัง คิวคชา เป็นบุตรชายของนายผิน คิวคชา บุคคลทั้งสามจึงเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนั้น การว่าจ้างออกแบบ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการแล้ว พบว่ามีมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 5.24 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนที่มีการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2559 ประชุมเมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2559 ได้มีมติเห็นชอบการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่บุคคลทั้งสาม เป็นจำนวนรวม 73.50 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้จัดทำและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องของบริษัทย่อยคือ บจ.คาร์นิวัลเมจิก กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2559 สำหรับค่าตอบแทนอีกจำนวน 34.20 ล้านบาท เป็นส่วนเพิ่มเงินเดือนที่จ่ายให้กับนายผิน คิวคชา และ นายกิตติกร คิวคชา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการคาร์นิวัลเมจิก ตั้งแต่เดือนมกราคม 2561 ไปจนถึงเดือนธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นเวลาที่คาดว่าจะก่อสร้างโครงการ CM จะแล้วเสร็จเพื่อพร้อมเปิดดำเนินการในไตรมาส 1 ของปี 2563

นอกจากนี้ บจ.คาร์นิวัลเมจิกยังได้ว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด (“บจ.เชิดชัยวรรณ”) ให้เป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มขนาดใหญ่ พร้อมอุปกรณ์งานติดตั้งระบบไฮโดรลิก ระบบไฟฟ้า และผลิตโครงสร้างฐานน้ำพุและสแตนด์ยกกระเช้า สำหรับโครงการ CM โดยไฮโดรลิกแพลตฟอร์มตามรูปแบบของโครงการ CM มีเอกลักษณ์เฉพาะไม่เหมือนกับลิฟท์ขนส่งที่ติดตั้งและใช้งานตามอาคารทั่วไป และบจ.เชิดชัยวรรณมีประสบการณ์ในด้านการทำไฮโดรลิกแพลตฟอร์มสำหรับยกกรวดโดยสาร และรับดำเนินการด้านระบบวิศวกรรมต่าง ๆ อีกทั้งบริษัทอื่นก็ได้ปฏิเสธที่จะรับงานก่อสร้างดังกล่าว บจ.คาร์นิวัลเมจิกจึงมีความจำเป็นต้องว่าจ้าง บจ.เชิดชัยวรรณ โดยกำหนดค่าจ้างก่อสร้างและติดตั้งชุดไฮโดรลิกเป็นจำนวนเงินรวม 8.30 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

เนื่องจากกรรมการผู้มีอำนาจและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บจ.เชิดชัยวรรณ เป็นคู่สมรสของบุตรสาวของนายผิน คิวคชา ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ดังนั้น บจ.เชิดชัยวรรณ จึงเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและการว่าจ้าง บจ.เชิดชัยวรรณ จึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการพบว่ามูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 0.30 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนที่มีการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติเห็นชอบการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว และได้จัดทำและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2561

เมื่อนับรวมมูลค่าสิ่งตอบแทนของทั้งสองรายการข้างต้น จะเท่ากับ 116.00 ล้านบาท ซึ่งมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 5.54 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสูงกว่า 20 ล้านบาท และมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างไรก็ดี รายการเกี่ยวข้องกันทั้งสองรายการมีการดำเนินการไปแล้ว บริษัทฯ จึงได้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบันการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยการจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณานอญมติ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ เพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

แม้ว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองรายการเป็นรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นในระหว่างหกเดือน และรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองรายการได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท แล้วก็ตาม แต่เนื่องจากทั้งสองรายการเป็นรายการเกี่ยวข้องที่อยู่ภายใต้โครงการเดียวกันและคู่สัญญาเป็นบุคคลกลุ่มเดียวกัน คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เพื่อพิจารณาให้สัตยาบันรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันปรากฏในสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่อง การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการคาร์นิวัลเมจิก และการว่าจ้างบริษัท เซ็ดชัยวรรณ จำกัด ให้ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิกของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 4)

8. กำหนดวัน เวลา และสถานที่จัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 เวลา 9.00 น. ณ ห้องประชุมภัตตาคารริเวอร์ซาฟารี ตั้งอยู่ ณ เลขที่ 99 ถนนปัญญาอินทรา แขวงสามวาตะวันตก เขตคลองสามวา กรุงเทพมหานคร โดยมีวาระการประชุม ดังนี้ :

- วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
- วาระที่ 2 พิจารณานุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 238,341,119 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 3,109,552,040 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 2,871,210,921 บาท โดยการตัดหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 238,341,119 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- วาระที่ 3 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ เพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 650,789,079 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 2,871,210,921 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 3,522,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
- วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ
- วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)
- วาระที่ 7 พิจารณาให้สัตยาบันการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก
- วาระที่ 8 พิจารณาให้สัตยาบันรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - วาระที่ 8.1 พิจารณาให้สัตยาบันรายการที่เกี่ยวข้องกัน เรื่อง การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management) โครงการคาร์นิวัลเมจิก

วาระที่ 8.2 พิจารณาให้สัตยาบันรายการที่เกี่ยวข้องกัน เรื่อง การว่าจ้างบริษัท เซ็ดชัยวรรณ จำกัด ผลิต และติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิกของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด

วาระที่ 9 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 25 ธันวาคม 2562

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(อาภา คีวคชา)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

**สารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement: PP)
ของ บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)**

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งที่ 17/2562 ซึ่งประชุมเมื่อวันอังคารที่ 3 ธันวาคม 2562 ได้มีมติให้เสนอวาระต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เพื่ออนุมัติให้บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18.48 ของจำนวนหุ้นที่ได้จำหน่ายแล้ว ทั้งหมด เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) (“**ธุรกรรมออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน PP**”) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “**ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน**”)

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้นำไปใช้สำหรับการปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัทโดยการชำระคืนหุ้นกู้และตัวแลกเงิน และ/หรือ ชำระคืนเงินกู้ยืมที่มีอยู่กับสถาบันการเงิน เนื่องจากที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีการออกตัวแลกเงินและหุ้นกู้ ซึ่งมีอายุไม่เกิน 2 ปี มาใช้เป็นแหล่งเงินทุนของโครงการคาร์นิวัลเมจิก จึงพิจารณาได้ว่าเป็นการใช้เงินทุนระยะสั้น – ระยะปานกลางเพื่อใช้ลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิกซึ่งมีความสามารถในการสร้างผลตอบแทนในรูปแบบกระแสเงินสดจากการดำเนินงานในระยะยาว (Mismatch Funding) ดังนั้น การปรับโครงสร้างทางการเงิน โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้นี้จึงเป็นการจัดหาแหล่งเงินระยะยาวมาทดแทน และส่งผลให้ความเสี่ยงจากการใช้แหล่งเงินทุนที่ไม่สอดคล้องกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของโครงการลดลง นอกจากนี้ การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้อย่างเป็นเงื่อนไขที่กำหนดโดยสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินก็จะเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัทให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อบุคคลในวง จำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) อย่างไรก็ตาม เนื่องจากปัจจุบันหุ้นของบริษัทฯ มีได้ ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) ทำให้บริษัทฯ ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง และการกำหนดราคาโดยผ่านกระบวนการที่เปิดให้ผู้ลงทุนสถาบันแสดงความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ ณ ระดับราคาที่ต้องการ (Book Building) นั้นก็ไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงอยู่ระหว่างดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Trade) จึงมีความไม่แน่นอนในระยะเวลากลับมาซื้อขาย ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดในการสำรวจความต้องการซื้อหุ้นของผู้ลงทุนสถาบัน ดังนั้น บริษัทฯ จะใช้ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งมีชื่ออยู่ในบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้ให้ความเห็นชอบ เป็นราคาอ้างอิงในการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดดังกล่าว โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจกำหนดราคาเสนอขาย ซึ่งต้องไม่ต่ำกว่าราคายุติธรรมดังกล่าวและเป็นราคาที่เป็นประโยชน์ที่สุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดนี้ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นฐานในการนับคะแนน ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ในการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว และจะถือว่าการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนนี้ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ก็ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในหมวด 1 ภาค 2 ของประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดครบถ้วนแล้ว

ข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น มีดังต่อไปนี้

1. รายละเอียดของการเสนอขาย

1.1 จำนวนหุ้นที่เสนอขาย และประเภทผู้ลงทุนที่จะได้รับการเสนอขาย

บริษัทฯ จะออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด โดยบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกนักลงทุนที่มีศักยภาพและสามารถลงทุนในบริษัทฯ ได้จริง ซึ่งอาจเป็นนักลงทุนรายเดียว หรือหลายราย อย่างไรก็ตาม นักลงทุนแต่ละรายจะต้องไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีที่นักลงทุนที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ประสงค์จะเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการของบริษัทฯ บริษัทฯ จะนำเรื่องดังกล่าวเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป

1.2 การกำหนดราคาเสนอขายและราคาตลาด วิธีการเสนอขายและการจัดสรร

ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดนี้ จะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด อย่างไรก็ตาม เนื่องจากปัจจุบัน หุ้นของบริษัทฯ มิได้มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ทำให้บริษัทฯ ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง และการกำหนดราคาโดยผ่านกระบวนการที่เปิดให้ผู้ลงทุนสถาบันแสดงความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ ณ ระดับราคาที่ต้องการ (Book Building) นั้น ก็ไม่เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัทฯ เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงอยู่ระหว่างดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Trade) จึงมีความไม่แน่นอนในระยะเวลาการกลับมาซื้อขาย ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดในการสำรวจความต้องการซื้อหุ้นของผู้ลงทุนสถาบัน ดังนั้น บริษัทฯ จะใช้ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งมีชื่ออยู่ในบัญชีที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ให้ความเห็นชอบ เป็นราคาอ้างอิงในการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดดังกล่าว โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจกำหนดราคาเสนอขาย ซึ่งต้องเป็นราคาที่ไม่ต่ำกว่าราคายุติธรรมดังกล่าวและเป็นราคาที่ประโยชน์ที่สุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

อีกทั้งให้มีอำนาจในการพิจารณา กำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลง รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง 1) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนคราวเดียวหรือหลายคราว โดยจะจัดสรรให้บุคคลใดก่อนหรือพร้อมกันในคราวเดียวกันก็ได้ รวมถึงการกำหนดระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การชำระค่าหุ้น ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว 2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 3) การลงนามในเอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผันต่างๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงการติดต่อและการยื่นคำขออนุญาต หรือขอผ่อนผันเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และ 4) ดำเนินการอื่นใด ที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนนั้น

2. วัตถุประสงค์ในการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน/แผนการใช้เงิน

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ไปใช้สำหรับ

- 1) ชำระคืนหุ้นกู้และตัวแลกเงินที่จะครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2563 ซึ่งตามงบการเงินสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ มีหนี้หุ้นกู้และตัวแลกเงินที่จะครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2563 จำนวนทั้งสิ้น 2,568.30 ล้านบาท และ/หรือ
- 2) ชำระคืนเงินกู้ยืมที่มีอยู่กับสถาบันการเงิน ซึ่งตามงบการเงินสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีหนี้จำนวนทั้งสิ้น 916.07 ล้านบาท

3. ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้บุคคลในวงจำกัด

การเสนอขายหุ้นของบริษัทฯ ตามที่ระบุไว้ข้างต้นจะมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

3.1 การลดลงของราคาหุ้น (Price Dilution)

เนื่องจากในปัจจุบัน หุ้นของบริษัทฯ มิได้มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงไม่มีราคาตลาดที่อ้างอิงได้ การเพิ่มทุนครั้งนี้แม้จะมีผลกระทบต่อราคาหุ้นเพราะมี Price Dilution แต่ก็ไม่สามารถกล่าวอย่างชัดเจนได้ว่ากระทบเพียงไร

3.2 การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution)

การคำนวณการลดลงของสัดส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) สามารถคำนวณได้โดยใช้สูตรการคำนวณ ดังนี้

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายในครั้งนี้}}{\text{จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว} + \text{จำนวนหุ้นที่เสนอขายในครั้งนี้}} \\ &= \frac{650,789,079}{(2,871,210,921 + 650,789,079)} \\ &= \frac{650,789,079}{3,522,000,000} \\ &= \text{ร้อยละ 18.48 (การลดลงของสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นจะลดลงในอัตราร้อยละ 18.48)} \end{aligned}$$

3.3 การลดลงของส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution)

การคำนวณการลดลงของส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution) สามารถคำนวณได้โดยใช้สูตรการคำนวณ ดังนี้

ผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร = กำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย - กำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขาย / กำไรต่อหุ้นก่อนการเสนอขาย โดยที่

กำไรต่อหุ้นก่อนเสนอขาย = กำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัทฯ ในช่วง 4 ไตรมาสล่าสุด / จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว
 ซึ่งกำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัทฯ ในช่วง 4 ไตรมาสล่าสุดจะคำนวณจากกำไร (ขาดทุน)
 สุทธิเฉพาะที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ใน 4 ไตรมาสล่าสุด ตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี
 2561 ถึงไตรมาสที่ 3 ของปี 2562 มีจำนวนเท่ากับ 61,785,497 บาท

จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ณ วันที่ 26 พฤศจิกายน 2562 มีจำนวนเท่ากับ 2,871,210,921 หุ้น

$$= \frac{61,785,497}{2,871,210,921}$$

$$= 0.0231 \text{ บาทต่อหุ้น}$$

กำไรต่อหุ้นหลังการเสนอขาย = กำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัทฯ ในช่วง 4 ไตรมาสล่าสุด / (จำนวนหุ้นจดทะเบียน
 ชำระแล้ว + จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด)

โดยกำไร (ขาดทุน) สุทธิของบริษัทฯ ในช่วง 4 ไตรมาสล่าสุดจะคำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สุทธิ เฉพาะที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ
 บริษัทฯ ใน 4 ไตรมาสล่าสุด ตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ของปี 2561 ถึงไตรมาสที่ 3 ของปี 2562 ซึ่งมีจำนวนเท่ากับ 61,785,497 บาท

จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ณ วันที่ 26 พฤศจิกายน 2562 มีจำนวนเท่ากับ 2,871,210,921 หุ้น

จำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งนี้ มีจำนวนเท่ากับ 650,789,079 หุ้น

$$= \frac{61,785,497}{(2,871,210,921 + 650,789,079)}$$

$$= \frac{61,785,497}{3,522,000,000}$$

$$= 0.0188 \text{ บาทต่อหุ้น}$$

ดังนั้น การลดลงของส่วนแบ่งกำไรต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution) สามารถคำนวณได้ ดังนี้

$$= \frac{(0.0231 - 0.0188)}{0.0231}$$

$$= 0.2121$$

$$= \text{ร้อยละ } 18.48$$

ทำให้ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดครั้งนี้ จะมีผลกระทบต่อด้านการลดลงของส่วนแบ่ง
 กำไรต่อหุ้น (Earnings per Share Dilution) เท่ากับร้อยละ 18.48

4. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

1) เหตุผลและความจำเป็นของการเพิ่มทุน

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในครั้งนี้ มีความจำเป็นและเหมาะสม เนื่องจากบริษัทฯ มีแผนที่จะปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัท โดยการชำระคืนตราสารหนี้และขอวงเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการเจรจาข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ หากบริษัทฯ ได้รับเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินและได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้ง นี้ บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับไปชำระคืนหนี้ตามตราสารหนี้ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระดอกเบี้ยลดลง อีกทั้งยังจะทำให้ฐานะการของกลุ่มบริษัทมีความมั่นคงแข็งแรง และมีสภาพคล่องเพิ่มขึ้นอีกด้วย

2) ความเป็นไปได้ของแผนการเพิ่มทุนและการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน

บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และจะได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ภายในเดือนมิถุนายน 2563 และคาดว่าบริษัทฯ จะสามารถนำเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนดังกล่าวไปใช้ตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดในข้อ 2 ภายในไตรมาส 3 ของปี 2563

3) ความสมเหตุสมผลของการเพิ่มทุน และแผนการใช้เงิน

การเพิ่มทุนและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้ง นี้ มีความสมเหตุสมผลและเหมาะสม เนื่องจากจะทำให้ภาระดอกเบี้ยของ บริษัทฯ และบริษัทย่อยลดลงจากการชำระคืนหนี้สินอันเกิดจากการออกหุ้นกู้และตัวแลกเงิน นอกจากนี้ การเพิ่มทุนยังจะส่งผลให้บริษัทฯ มีเงินทุนเพื่อนำไปใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มากขึ้น อีกทั้งจะช่วยปรับโครงสร้างเงินทุนและโครงสร้างหนี้ของกลุ่มบริษัทให้มีความเหมาะสมยิ่งขึ้นด้วย

4) ผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การเพิ่มทุนในครั้ง นี้จะทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระดอกเบี้ยลดลงจากการชำระคืนหุ้นกู้และตัวแลกเงิน ซึ่งจะเป็นการลดภาระต้นทุนทางการเงิน และเสริมสร้างความแข็งแกร่งของสถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท เพราะอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะลดลง อันจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่ทั้งบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

5. คำรับรองของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทขอรับรองว่า คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและ ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนครั้งนี้แล้ว อนึ่ง หากในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวของกรรมการท่านใดก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้นสามารถฟ้องร้องเรียกค่าเสียหายจากกรรมการท่านนั้นแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 85 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และหากการปฏิบัติหน้าที่นั้นเป็นเหตุให้กรรมการหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ประโยชน์ไปโดยมิชอบ ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิฟ้องเรียกคืนประโยชน์จากกรรมการผู้นั้นแทนบริษัทฯ ได้ตามมาตรา 89/18 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทขอรับรองด้วยว่า คณะกรรมการบริษัทได้ใช้ความระมัดระวังในการพิจารณาการเพิ่มทุนครั้งนี้อย่างรอบคอบแล้ว เห็นว่าการเพิ่มทุนดังกล่าว มีความจำเป็นและเหมาะสมต่อสถานะทางการเงินของบริษัทฯ และจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีความมั่นคงและยั่งยืนยิ่งขึ้นต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(อาภา คีวคชา)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

(F 53-4)

แบบรายงานการเพิ่มทุน

บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

วันที่ 3 ธันวาคม 2562

บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ขอรายงานมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 เวลา 10.00 น. ("ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ") เกี่ยวกับการเพิ่มทุน และการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มทุน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติให้นำเสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 650,789,079 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 2,871,210,921 บาท เป็น 3,522,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 650,789,079 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยการเพิ่มทุนมีลักษณะ ดังนี้

การเพิ่มทุน	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทต่อหุ้น)	รวม (บาท)
<input checked="" type="checkbox"/> แบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงินทุน	หุ้นสามัญ	650,789,079	1.00	650,789,079
<input type="checkbox"/> แบบมอบอำนาจทั่วไป	-	-	-	-

2. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

ที่ประชุมได้มีมติอนุมัติการเสนอขายและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน ดังนี้

จัดสรรให้แก่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	อัตราส่วน (เดิม:ใหม่)	ราคาขาย (บาทต่อหุ้น)	วัน เวลา จองซื้อ และชำระ เงินค่าหุ้น	หมายเหตุ
1. เสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท	ไม่เกิน 650,789,079 หุ้น	-	โปรดพิจารณา หมายเหตุข้อ (1)	-	โปรดพิจารณา หมายเหตุ ข้อ (2) และ (3)

หมายเหตุ

- (1) ราคาหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่จะเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 72/2558 เรื่อง การอนุญาตให้บริษัทจดทะเบียนเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อ

บุคคลในวงจำกัด ลงวันที่ 28 ตุลาคม 2558 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) อย่างไรก็ตาม เนื่องจากปัจจุบัน หุ้นของบริษัทฯ มิได้มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำให้บริษัทฯ ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง และไม่สามารถกำหนดราคาโดยผ่านกระบวนการที่เปิดให้ผู้ลงทุนสถาบันแสดง ความประสงค์ที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่ ณ ระดับราคาที่ต้องการ (Book Building) ซึ่งผ่านการสำรวจโดยบริษัทหลักทรัพย์ได้ เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงอยู่ระหว่างดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Trade) จึงมีความไม่แน่นอนในระยะเวลาการกลับมาซื้อขาย ส่งผลให้เกิดข้อจำกัดในการสำรวจความต้องการซื้อหุ้นของผู้ลงทุนสถาบัน ดังนั้น บริษัทฯ จะใช้ราคายุติธรรมที่ประเมินโดยที่ปรึกษาทางการเงินที่มีรายชื่ออยู่ในบัญชีที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ให้ความเห็นชอบ เป็นราคาอ้างอิงในการกำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัดดังกล่าว โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจกำหนดราคาเสนอขายหุ้นซึ่งต้องไม่ต่ำกว่าราคายุติธรรมดังกล่าวและเป็นราคาที่ เป็นประโยชน์ที่ดีที่สุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

- (2) คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท มีอำนาจในการพิจารณา กำหนด และ/หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลง รายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง 1) การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนคราวเดียวหรือหลายคราว โดยจะจัดสรรให้บุคคลใดก่อนหรือพร้อมกันในคราวเดียวกันก็ได้ รวมถึงการกำหนดระยะเวลาการเสนอขาย ราคาเสนอขาย การชำระค่าหุ้น ตลอดจนกำหนดเงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว 2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง อันเกี่ยวเนื่องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน 3) การลงนามในเอกสารคำขออนุญาต คำขอผ่อนผันต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาตหรือขอผ่อนผันเอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และการนำหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ 4) ดำเนินการอื่นใดที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนนั้น
- (3) บุคคลในวงจำกัดที่จะได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนต้องไม่เป็นบุคคลเกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) โดยบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกนักลงทุนที่มีศักยภาพและสามารถลงทุนในบริษัทฯ ได้จริง ซึ่งอาจเป็นนักลงทุนรายเดียว หรือหลายราย อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่นักลงทุนที่ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ประสงค์จะเสนอชื่อบุคคลเข้าเป็นกรรมการของบริษัทฯ บริษัทฯ จะนำเสนอเรื่องดังกล่าวให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาต่อไป

2.1.1 การดำเนินการของบริษัทฯ กรณีที่มีเศษของหุ้น

-

3. กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติการเพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

กำหนดวันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 เวลา 09.00 น. ณ อาคารคาริเวร์ชาฟารี เลขที่ 99 ถนนปัญญาอินทรา แขวงสามวาตะวันตก เขตคลองสามวา กรุงเทพมหานคร 10510

- กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 25 ธันวาคม 2562
- กำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นเพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตั้งแต่วันที่.....จนกว่าการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวจะแล้วเสร็จ

4. การขออนุญาตเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนต่อหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และเงื่อนไขการขออนุญาต

- 4.1 จะถือว่าธุรกรรมการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement:PP) ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. ต่อเมื่อบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดใน หมวด 1 ภาค 2 ของประกาศเรื่องการอนุญาตเสนอขายหุ้น PP ครบถ้วนแล้ว
- 4.2 บริษัทฯ จะจดทะเบียนเพิ่มทุนและแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ รวมถึงจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
- 4.3 บริษัทฯ จะขออนุมัติต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณารับหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

5. วัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุน และแผนการใช้เงินทุนที่ได้รับจากการเพิ่มทุน

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในครั้งนี้ไปใช้สำหรับ

- 1) ชำระคืนหุ้นกู้และตัวแลกเงินที่จะครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2563 ซึ่งตามงบการเงินสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ มีหนี้หุ้นกู้และตัวแลกเงินที่จะครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2563 จำนวนทั้งสิ้น 2,568.30 ล้านบาท และ/หรือ
- 2) ชำระคืนเงินกู้ยืมที่มีอยู่กับสถาบันการเงิน ซึ่งตามงบการเงินสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทฯ มีหนี้เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินจำนวนทั้งสิ้น 916.07 ล้านบาท

เนื่องจากที่ผ่านมากลุ่มบริษัทมีการออกตัวแลกเงิน และหุ้นกู้ ซึ่งมีอายุไม่เกิน 2 ปี มาใช้เป็นแหล่งเงินทุนของโครงการคาร์นิวัลเมจิก จึงพิจารณาได้ว่าเป็นการใช้เงินทุนระยะสั้น – ระยะปานกลางเพื่อใช้ลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิกซึ่งมีความสามารถในการสร้างผลตอบแทนในรูปแบบกระแสเงินสดจากการดำเนินงานในระยะยาว (Mismatch Funding) ดังนั้น การปรับโครงสร้างทางการเงิน โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้จึงเป็นการจัดหาแหล่งเงินระยะยาวมาทดแทน และส่งผลให้ความเสี่ยงจากการใช้แหล่งเงินทุนที่ไม่สอดคล้องกับกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของโครงการลดลง นอกจากนี้ การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ยังเป็นเงื่อนไขที่กำหนดโดยสถาบันการเงิน ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างกระบวนการพิจารณาเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินก็จะเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัทให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

6. ประโยชน์ที่บริษัทฯ จะพึงได้รับจากการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

บริษัทฯ จะนำเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในครั้งนี้ไปชำระคืนหนี้สินระยะสั้นจากการออกหุ้นกู้และตั๋วแลกเงิน ซึ่งนอกจากจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถลดภาระดอกเบี้ยได้แล้วยังจะส่งผลให้ฐานะการเงินของบริษัทฯ มีความมั่นคง และแข็งแกร่งขึ้นมากอีกด้วย ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทฯ มีความสามารถในการทำกำไรมากขึ้น รวมทั้งยังเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้กับธุรกิจของบริษัทฯ จากการเพิ่มขึ้นของเงินทุนหมุนเวียนด้วย

7. ประโยชน์ที่ผู้ถือหุ้นจะพึงได้รับจากการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

7.1 นโยบายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของแต่ละปี และสำรองตามกฎหมาย โดยบริษัทฯ จะพิจารณาจากผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง แผนการลงทุน ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เห็นสมควร แต่ทั้งนี้ จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้น

7.2 ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนครั้งนี้จะมีสิทธิได้รับเงินปันผลจากการดำเนินงาน

ผู้จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจะมีสิทธิได้รับเงินปันผลจากการดำเนินงานของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ผู้จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนได้รับการจดทะเบียนเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้ว และบริษัทฯ มีการประกาศจ่ายเงินปันผล ทั้งนี้ เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

7.3 อื่น ๆ

- ไม่มี -

8. รายละเอียดอื่นที่จำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการเพิ่มทุนและการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน

โปรดพิจารณาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการเพิ่มทุนหรือจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด ในข้อ 3. ของสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement:PP) ของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

9. ตารางระยะเวลาการดำเนินการ

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
1	วันประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562	3 ธันวาคม 2562
2	วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 (Record Date)	25 ธันวาคม 2562
3	วันประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563	3 กุมภาพันธ์ 2563

ลำดับ	ขั้นตอนการดำเนินการ	วัน เดือน ปี
4	วันจดทะเบียนเพิ่มทุนและแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติ
5	ระยะเวลาใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน	จะแจ้งให้ทราบภายหลัง (โปรดพิจารณาหมายเหตุ ข้อ 2 การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน)
6	วันจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	ภายใน 14 วัน นับแต่วันที่ได้รับชำระเงินค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนครบถ้วน

บริษัทฯ ขอรับรองว่าสารสนเทศในแบบรายงานนี้ถูกต้องและครบถ้วนทุกประการ

ขอแสดงความนับถือ

(อาภา คิวคชา)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

สารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

เรื่อง การเพิ่มเงินลงทุนโครงการคาร์นิวัลเมจิก (บัญชี 1)

ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้มีมติให้สัถยابันการลงทุนสร้างและดำเนินธุรกิจโครงการธีมปาร์คแห่งใหม่ (“โครงการคาร์นิวัลเมจิก” หรือ “โครงการ CM”) ที่จังหวัดภูเก็ต ซึ่ง บริษัทฯ ลงทุนโดยอ้อมผ่านบริษัท ภูเก็ตแฟนตาซี จำกัด (มหาชน) (“บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี”) บริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 99.92 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยการจัดตั้งบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด (“บจ.คาร์นิวัลเมจิก” หรือ “CM”) เพื่อสร้างและดำเนินธุรกิจในโครงการดังกล่าว ด้วยงบประมาณการลงทุนรวมจำนวน 3,570 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าก่อสร้าง ค่าอุปกรณ์การแสดง เทคนิคการแสดงและการตกแต่งธีมปาร์คทั้งโครงการ ค่าออกแบบ ค่าจ้างแรงงานผู้เชี่ยวชาญ รวมถึงดอกเบี้ย สำหรับโครงการ CM จำนวน 3,022 ล้านบาท และค่าที่ดินและค่าก่อสร้างอาคารที่พักของพนักงานของ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี จำนวน 548 ล้านบาท

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการ CM ครั้งที่ 5/2561 และที่ประชุมคณะกรรมการ PF ครั้งที่ 9/2561 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติงบประมาณค่าก่อสร้างโครงการคาร์นิวัลเมจิกเพิ่มเติมอีก 777.65 ล้านบาท เป็นมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด 4,347.65 ล้านบาท และได้มีการรายงานมติของที่ประชุมคณะกรรมการ CM ครั้งที่ 5/2561 และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ PF ครั้งที่ 9/2561 ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 10 / 2561 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2561 เพื่อทราบ ทั้งนี้ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562 การก่อสร้างโครงการคาร์นิวัลเมจิกมีความคืบหน้าประมาณร้อยละ 98.56 ของมูลค่างานก่อสร้าง และได้ลงทุนในการพัฒนาโครงการไปแล้วทั้งสิ้นประมาณ 4,712.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 84.63 ของมูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งโครงการ

การดำเนินงานก่อสร้างโครงการ CM ใช้วิธีออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design & Build) ซึ่งเป็นวิธีที่ใช้กันทั่วไปในการก่อสร้างสวนสนุกหรือธีมปาร์คชั้นนำของโลก ฝ่ายบริหารของบจ.คาร์นิวัลเมจิกได้ทำการออกแบบโครงการในภาพรวมและออกแบบงานโครงสร้างหลักของโครงการก่อน จากนั้นจึงออกแบบรายละเอียดปลีกย่อยของอาคารและพื้นที่ให้บริการสวนอื่นๆ ของทั้งโครงการควบคู่ไปกับการวางก่อสร้าง **ทั้งนี้ การก่อสร้างโครงสร้างของโครงการ CM มีความคืบหน้าประมาณร้อยละ 98.56 ของงานก่อสร้างทั้งหมด หรือคิดเป็นร้อยละ 84.63 ของมูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งโครงการ (ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562)** โดยปัจจุบันอยู่ระหว่างเก็บงานโครงสร้างซึ่งรวมถึงงานระบบต่างๆ เช่น ระบบไฟฟ้า ระบบดับเพลิง เป็นต้น รวมไปถึงงานติดตั้งและทดสอบระบบการแสดง และงานตกแต่งธีมปาร์คทั้งภายนอกและภายในอาคารของทั้งโครงการที่ต้องสร้างเพิ่มขึ้นตามพื้นที่ใช้สอยที่เพิ่มขึ้นจากการออกแบบ รายละเอียดของโครงการเพิ่มเติม โดยเฉพาะในส่วนของ การแสดงแสงสีของดวงไฟกว่า 40 ล้านดวง จะต้องใช้สายไฟและอุปกรณ์ระบบติดตั้งไฟฟ้าเพิ่มขึ้นตามจำนวนหลอดไฟ และลักษณะการแสดงผลของแสงไฟที่ออกแบบแล้วเสร็จ และการจัดขบวนพาเหรดแสงไฟก็ได้เพิ่มเติมรายละเอียดของทุกชิ้นงานให้มีความสวยงาม ยิ่งใหญ่ และอลังการมากยิ่งขึ้น เพื่อให้ทุกพื้นที่ของโครงการสามารถตอบสนองความต้องการของนักท่องเที่ยวได้อย่างดีที่สุด มีความสมบูรณ์ ครบถ้วน และมีมาตรฐานสากล สามารถรองรับนักท่องเที่ยวจำนวนมากได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเป้าหมายของการเป็นแหล่งท่องเที่ยววัฒนธรรมธีมปาร์ค (Cultural Themepark) **อันดับหนึ่งของเอเชียและอันดับ 3 ของโลก** ที่สร้างความประทับใจแก่นักท่องเที่ยวทั่วโลกที่เดินทางมาเที่ยวชม **รองจาก** เทียบเท่า Disneyland และ Universal ซึ่งเป็นธีมปาร์คที่ได้รับการยอมรับของนักท่องเที่ยวทั่วโลก จึงจำเป็นต้องใช้งบประมาณที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการเพิ่มเติมรายละเอียดของทั้งโครงการตามที่กล่าวข้างต้นจำเป็นต้องใช้งบประมาณที่เพิ่มขึ้น รวมถึงดอกเบี้ยเงินกู้ก็ต้องเพิ่มขึ้นตามไปด้วย เป็นเหตุให้งบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ที่บริษัทฯ เคยได้รับสัตยาบันจากผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 จำนวน 3,570 ล้านบาท ไม่เพียงพอ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2562 จึงได้มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ สัตยาบันการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM อีกจำนวน 1,866 ล้านบาท จากงบลงทุนเดิม 3,570 ล้านบาท เป็น 5,436 ล้านบาท แต่ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2562 ได้ให้ยกเลิกวาระการนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญ ประจำปี 2562 ในเรื่องพิจารณางบลงทุนโครงการคาร์นิวัลเมจิก และเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยงของบริษัทย่อยที่เกิดขึ้นภายใต้ โครงการดังกล่าว เนื่องจากที่ปรึกษาทางการเงินอิสระในขณะนั้น ต้องการใช้เวลาในการศึกษาและเตรียมข้อมูลเพิ่มเติม ทำให้ไม่สามารถนำเสนอข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วนและทันเวลาสำหรับการประชุมสามัญประจำปี 2562 และได้ขอให้บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเรื่องดังกล่าวในโอกาสต่อไป

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 ได้พิจารณาทบทวนงบลงทุนของ โครงการคาร์นิวัลเมจิกใหม่อีกครั้งหนึ่ง หลังจากที่ได้มีการดำเนินการก่อสร้างในขั้นรายละเอียดอย่างที่สุดแล้ว พบว่ามีงานตกแต่ง ปลีกย่อยที่ควรจะต้องเพิ่มเติมรายละเอียดความสวยงามให้ทั้งโครงการมีความสมบูรณ์มากที่สุด ซึ่งจำเป็นต้องใช้งบลงทุนในหมวดค่า ตกแต่งเพิ่มขึ้น และจากการเลื่อนกำหนดเปิดให้บริการจากปลายปี 2562 เป็นไตรมาสแรกของปี 2563 ซึ่งจะเป็นระยะเวลาที่เหมาะสม เนื่องจากเป็นการเปิดตัวโครงการที่มีความความสมบูรณ์แบบทั้งการตกแต่งโครงการและความพร้อมในการให้บริการ อีกทั้งคาดว่า โครงการ CM จะได้รับการตอบรับที่ดีกว่าช่วงปลายปี 2562 เพราะสภาวะการณ์ท่องเที่ยวของจังหวัดภูเก็ตน่าจะฟื้นกลับมาได้รับความ นิยมจากชาวต่างชาติอีกครั้ง ทำให้ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมและค่าจ้างแรงงานซึ่งเดิมได้คำนวณไว้เพียงสิ้นปี 2562 จำเป็นต้องปรับ เพิ่มขึ้นด้วย งบลงทุนของโครงการ CM จึงจำเป็นต้องปรับเพิ่มขึ้นจากที่คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2562 ได้อนุมัติไว้จำนวน 5,436 ล้านบาท อีกจำนวน 132 ล้านบาท รวมเป็นงบลงทุนทั้งสิ้น 5,568 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นจากงบ ลงทุนที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ได้ให้สัตยาบันไว้จำนวน 3,570 ล้านบาท เป็นจำนวน 1,998 ล้านบาท ซึ่งคณะกรรมการ บจ.คาร์นิวัลเมจิก และบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ได้พิจารณาและอนุมัติงบลงทุนที่เพิ่มเติมดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 พิจารณาให้ความเห็นชอบการเพิ่มงบลงทุนดังกล่าว

อนึ่ง แม้ว่างบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ที่เพิ่มขึ้นจำนวน 1,998 ล้านบาท จะคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่ง สินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการได้มาหรือ จำหน่ายไป”) ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลดีที่สุดแล้วได้เท่ากับร้อยละ 24.99 ซึ่งสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวม ของบริษัทฯ ซึ่งสอบทานแล้วโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 แต่คณะกรรมการบริษัทได้ พิจารณาเห็นว่า งบประมาณดังกล่าวเป็นงบประมาณภายใต้โครงการเดียวกันกับที่เคยได้รับสัตยาบันจากผู้ถือหุ้นในการประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 แล้ว ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 จึงเห็นควรให้นำมูลค่าการลงทุนของทั้งโครงการเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้สัตยาบันอีกครั้งหนึ่ง เป็นครั้งสุดท้ายก่อนเปิด ดำเนินการในไตรมาส 1 ของปี 2563

เมื่อคำนวณขนาดของงบประมาณการลงทุนทั้งหมดของโครงการ CM จำนวน 5,568 ล้านบาท ตามเกณฑ์มูลค่ารวม ของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลดีที่สุด จะเท่ากับร้อยละ 161.10 ซึ่งเป็นขนาดสูงกว่าร้อยละ 100 จึงเป็นรายการได้มาซึ่ง สินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือรายการเข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อม ตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดย คำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนเริ่มโครงการ

อย่างไรก็ดี รายงานได้มาซึ่งสินทรัพย์นี้เข้าข่ายได้รับการยกเว้นการยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์ใหม่ภายใต้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป (ดังรายละเอียดปรากฏตามข้อ 3.2) บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมการได้มานี้ และแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับธุรกรรมและจัดส่งความเห็นดังกล่าวให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาต่อไป ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

รายละเอียดของการเข้าทำรายการสามารถสรุปได้ดังนี้:

1 วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ:

บริษัทฯ คาดว่าจะดำเนินการก่อสร้างโครงการ CM ให้แล้วเสร็จ และเปิดดำเนินการภายในไตรมาส 1 ของปี 2563

2 คู่กรณีที่เกี่ยวข้อง/ความสัมพันธ์กับบริษัทจดทะเบียน

การพัฒนาโครงการ CM บจ.คาร์คาร์นิวัลเมจิก ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมอิมปาร์คและซื่ออุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องจากหลายบริษัท โดยไม่สามารถเปิดเผยรายชื่อบริษัทดังกล่าวได้เนื่องจากเป็นความลับทางธุรกิจ การเข้าทำรายการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาโครงการ CM เป็นไปตามมาตรฐานอุตสาหกรรม และไม่มีการทำรายการกับบุคคลเกี่ยวข้อง ยกเว้น 1) การว่าจ้างผู้บริหาร 3 ท่าน ประกอบด้วย นาย ผิน คิ้วคชา นายกิตติกร คิ้วคชา และนายสมหวัง คิ้วคชา ในการออกแบบธุรกิจ (Business Design) ของโครงการ CM มูลค่ารายการรวม 107.70 ล้านบาท และ 2) การว่าจ้างบริษัทเชิดชัยวรรณ จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทเชิดชัยวรรณเป็นคู่สมรสของบุตรสาวของกรรมการของบริษัทฯ ให้เป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างชุดลิฟท์ไฮโดรลิคของโครงการคาร์นิวัลเมจิก มูลค่าสัญญาเท่ากับ 8.30 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) รายการเกี่ยวข้องกันทั้ง 2 รายการดังกล่าวจะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบันพร้อมกับการพิจารณาการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM ทั้งนี้ โปรดพิจารณารายละเอียดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันในสารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่อง การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (Business Design) และการว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิคแพลตฟอร์มภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิก ของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)

3 ลักษณะโดยทั่วไปและขนาดของรายการ

3.1 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บริษัทฯ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซีและ บจ.คาร์นิวัลเมจิก (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ได้ลงทุนเพื่อพัฒนาโครงการแหล่งท่องเที่ยวอิมปาร์คยามค่ำคืน ภายใต้ชื่อโครงการคาร์นิวัลเมจิก ซึ่งดำเนินการโดยบจ.คาร์นิวัลเมจิก และพัฒนาโครงการขึ้นบนที่ดินที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ตั้งอยู่ติดกับโครงการภูเก็ตแฟนตาซีของบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ณ หาดกมลา อำเภอกระบุรี จังหวัดภูเก็ต โดยมีที่ดินที่ใช้ในการก่อสร้างโครงการ CM เนื้อที่ประมาณ 82 ไร่ 3 งาน 74.2 ตารางวา และที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของอาคารที่พักพนักงานของบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี และบจ.คาร์นิวัลเมจิก เนื้อที่ 12 ไร่ รวมเป็นที่ดินทั้งหมดประมาณ 94 ไร่ 3 งาน 74.2 ตารางวา ด้วยมูลค่าเงินลงทุนทั้งสิ้น 5,568 ล้านบาท โดยบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี และบจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้เริ่มพัฒนาโครงการมาตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2558 และเริ่มก่อสร้างตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 เป็นต้นมา ซึ่งคาดว่าจะแล้วเสร็จภายในปลายปี 2562 และเปิดให้บริการในไตรมาส 1 ของปี 2563

โครงการ CM ได้เริ่มต้นพัฒนาโครงการด้วยเงินลงทุน 1,450 ล้านบาท ซึ่งต่อมาในปี 2560 ได้มีการปรับเพิ่มเงินลงทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 2,120 ล้านบาท เป็นมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 3,570 ล้านบาท โดยได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 และในครั้งนี้จะมีการปรับเพิ่มเงินลงทุนอีกจำนวน 1,998 ล้านบาท เป็นมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด 5,568 ล้านบาท

การปรับเพิ่มเงินลงทุนครั้งที่ 1. จาก 1,450 ล้านบาท เป็น 3,570 ล้านบาท ([รายละเอียดเพิ่มเติมของรายการย่อยของการปรับเพิ่มเงินลงทุนครั้งที่ 1 ถูกอธิบายไว้ในข้อ 5 มูลค่าการลงทุน](#))

ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ได้ให้สัตยาบันการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM จาก 1,450 ล้านบาท เป็น 3,570 ล้านบาท โดยเงินลงทุนที่เพิ่มขึ้นจำนวน 2,120 ล้านบาท ประกอบด้วย 2 ส่วน คือ เงินลงทุนในโครงการ CM จำนวน 1,572 ล้านบาท และเงินลงทุนในส่วนของ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ซึ่งเป็นค่าซื้อที่ดิน การก่อสร้างอาคารที่พักพนักงาน และสถานีไฟฟ้าย่อย รวมจำนวน 548 ล้านบาท

ทั้งนี้ การเพิ่มเงินลงทุนดังกล่าวมีสาเหตุหลักมาจากการที่ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี สามารถซื้อที่ดิน 3 แปลง เนื้อที่รวม 45-3-92.4 ไร่ มูลค่ารวม 315 ล้านบาท จากเจ้าของเดิมแทนการเช่า ทำให้ความเสี่ยงในการดำเนินโครงการในระยะยาวลดน้อยลง กลุ่มบริษัทจึงเห็นควรให้มีการปรับแผนแม่บท (Master Plan) ของโครงการ CM ใหม่ เพื่อเพิ่มความสามารถในการรองรับนักท่องเที่ยวและความยั่งยืนในการดำเนินโครงการในระยะยาว โดยการเปลี่ยนแปลงของแผนแม่บทดังกล่าวทำให้พื้นที่ใช้สอยทั้งโครงการเพิ่มขึ้น 50,716.50 ตรม. หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 76.7 ซึ่งเกิดจากการขยายพื้นที่และขนาดของสิ่งก่อสร้างหลักของโครงการ ประกอบด้วย อาคารการแสดง ภัตตาคารอาหาร อาคารจำหน่ายสินค้า และโครงสร้างโซนเมืองไฟ ตลอดจนงานระบบไฟฟ้า ประปา ระบบสื่อสาร และสาธารณูปโภคต่าง ๆ

การปรับเพิ่มเงินลงทุนครั้งที่ 2. จาก 3,570 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท ([รายละเอียดเพิ่มเติมของรายการย่อยของการปรับเพิ่มเงินลงทุนครั้งที่ 2 ถูกอธิบายไว้ในข้อ 5 มูลค่าการลงทุน](#))

การดำเนินการก่อสร้างโครงการ CM ในภาพรวมเป็นไปตามแผนงานที่กำหนด ถึงแม้จะมีอุปสรรคจากสภาพอากาศของจังหวัดภูเก็ตในปี 2560 ที่มีฝนตกหนักมากกว่าทุก ๆ ปี และมีปัญหาขาดแคลนแรงงานต่างด้าว ทำให้งานก่อสร้างต้องชะงักไปช่วงหนึ่งก็ตาม แต่งานด้านอื่น ๆ ของโครงการยังสามารถดำเนินต่อไปได้ด้วยดี อย่างไรก็ตาม เนื่องด้วยลักษณะการดำเนินงานของโครงการ CM ใช้วิธีออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design & Build) ซึ่งเป็นวิธีที่ใช้กันทั่วไปในการก่อสร้างสวนสนุกหรือธีมปาร์คชั้นนำของโลก ที่จะต้องมีการออกแบบรายละเอียดของธีมปาร์คทั้งโครงการอีกครั้งภายหลังจากการออกแบบโครงสร้างหลักแล้วเสร็จ ฝ่ายบริหารของบจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ดำเนินการออกแบบรายละเอียดของอาคารและพื้นที่บริการทั้งโครงการเพิ่มเติม โดยเพิ่มเติมพื้นที่ใช้สอยและสิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ เพื่อให้ทุกพื้นที่ของโครงการสามารถตอบสนองความต้องการของนักท่องเที่ยวได้อย่างดีที่สุด มีความสมบูรณ์ ครบถ้วน และมีมาตรฐานสากล สามารถรองรับนักท่องเที่ยวจำนวนมากได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นการเพิ่มขีดความสามารถของโครงการ CM ให้ห่างไกลจากคู่แข่ง และเพื่อเป้าหมายของการเป็นแหล่งท่องเที่ยววัฒนธรรมธีมปาร์คอันดับหนึ่งของเอเชียและอันดับ 3 ของโลก อีกทั้งยังจะเป็นการเพิ่มความแข็งแกร่งของกลุ่มบริษัท ในการแข่งขันในธุรกิจท่องเที่ยวที่จะทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น

การที่โครงการ CM ใช้วิธีการออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design and Build) นั้น จะช่วยให้โครงการ CM สามารถเปิดให้บริการได้ภายในระยะเวลาที่เอื้ออำนวยและมีปัจจัยสนับสนุนการท่องเที่ยวที่ดีที่สุดคือปัจจัยส่งเสริมการท่องเที่ยว โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากภาครัฐที่จะกระตุ้นจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติให้มีแนวโน้มจะเดินทางท่องเที่ยวจังหวัดภูเก็ตเพิ่มขึ้นจำนวนมากในอนาคตจากการเปิดให้บริการด้านคมนาคมของจังหวัดภูเก็ตที่จะสามารถรองรับจำนวนนักท่องเที่ยวที่เพิ่มขึ้นได้จาก

การขยายสนามบินภูเก็ต การขยายถนน การทำอุโมงค์ และการเปิดตัวของศูนย์การค้าชั้นนำ ภัตตาคารและโรงแรมหรูต่างๆ เป็นต้น ซึ่งหากจะรอให้ออกแบบทั้งโครงการเสร็จสิ้นก่อนแล้วจึงทำการก่อสร้างเช่นเดียวกับการออกแบบก่อสร้างอาคารหรือ อสังหาริมทรัพย์อื่นๆ ทั่วไป การดำเนินการโครงการ CM อาจต้องใช้เวลาออกแบบและก่อสร้างรวมประมาณ 7-8 ปี และคงจะเปิดให้บริการได้ในปี 2568 ซึ่งจะไม่ทันต่อโอกาสการเติบโตทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท และอาจจะต้องใช้งบประมาณการลงทุนที่เพิ่มขึ้นอีกมาก จากราคาของเหล็ก วัสดุก่อสร้าง และค่าจ้างแรงงานที่ปรับราคาสูงขึ้น

การก่อสร้างโครงสร้างโครงการ CM มีความคืบหน้าประมาณร้อยละ 98.56 ของมูลค่างานก่อสร้าง หรือคิดเป็นร้อยละ 84.63 ของมูลค่าเงินลงทุนรวมทั้งโครงการ (ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562) การเพิ่มเติมรายละเอียดของทั้งโครงการตามที่กล่าวข้างต้นจำเป็นต้องใช้งบประมาณที่เพิ่มขึ้น รวมถึงดอกเบี้ยเงินกู้ก็ต้องเพิ่มขึ้นตามไปด้วย เป็นเหตุให้งบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ที่เคยได้รับสัตยาบันจากผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 จำนวน 3,570 ล้านบาท ซึ่งเป็นงบประมาณสำหรับส่วนงานที่ออกแบบไว้ก่อนแล้วนั้น ไม่เพียงพอ เนื่องจากมีการออกแบบรายละเอียดโครงการเพิ่มเติมดังกล่าว บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นต้องเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM อีกจำนวน 1,998 ล้านบาท จากเดิม 3,570 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท ทั้งนี้ การเพิ่มเงินลงทุนดังกล่าวเป็นผลมาจากการพัฒนาโครงการโดยการออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design and Build) มิได้เกิดจากภาวะต้นทุนบานปลาย (Cost overrun) ของงานส่วนที่เพิ่มขึ้นตามที่ได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 แต่อย่างใด

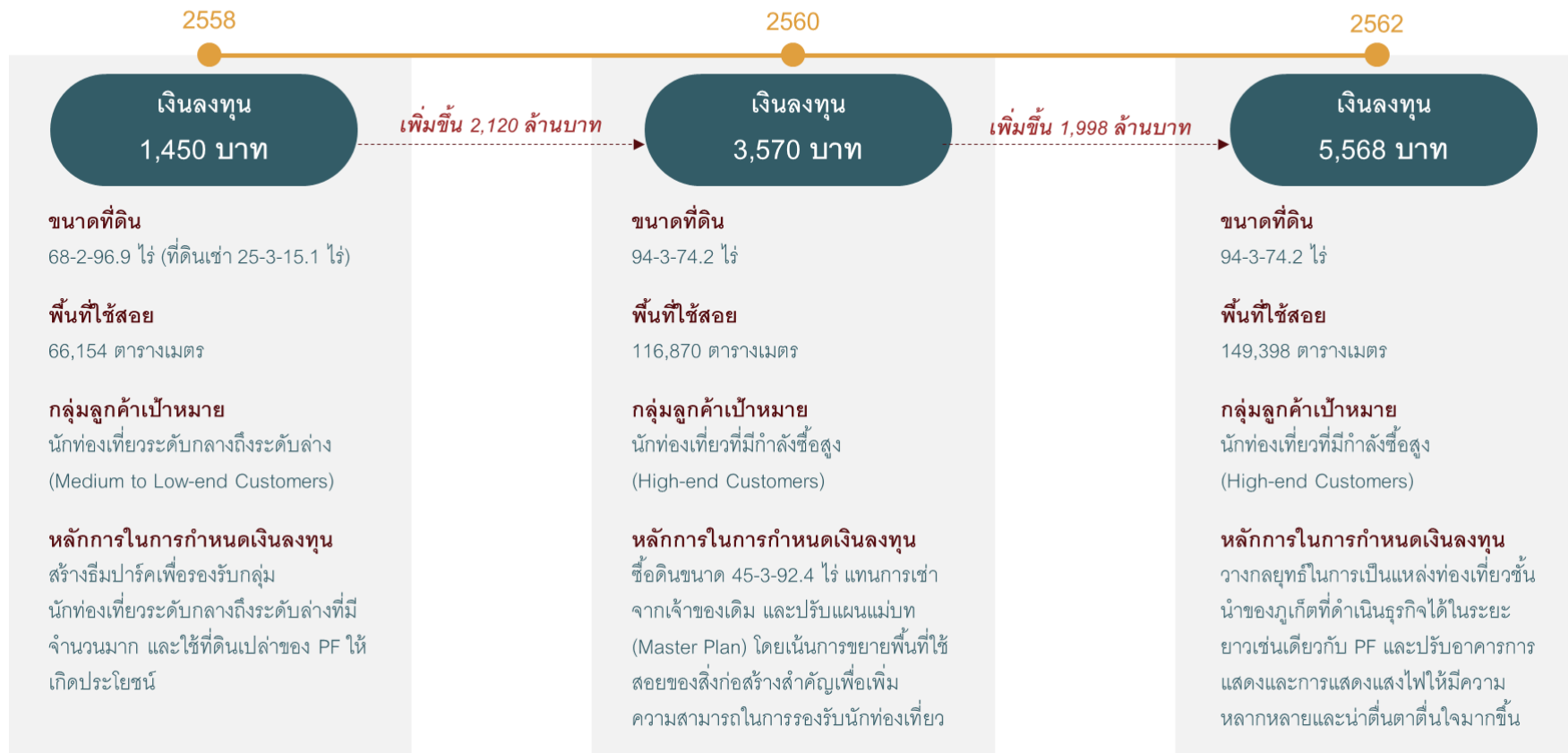
การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของการดำเนินโครงการ CM สรุปได้ดังนี้

สรุปการเปลี่ยนแปลงสำคัญของการดำเนินการสร้างโครงการ CM ด้วยวิธีออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design and Build)

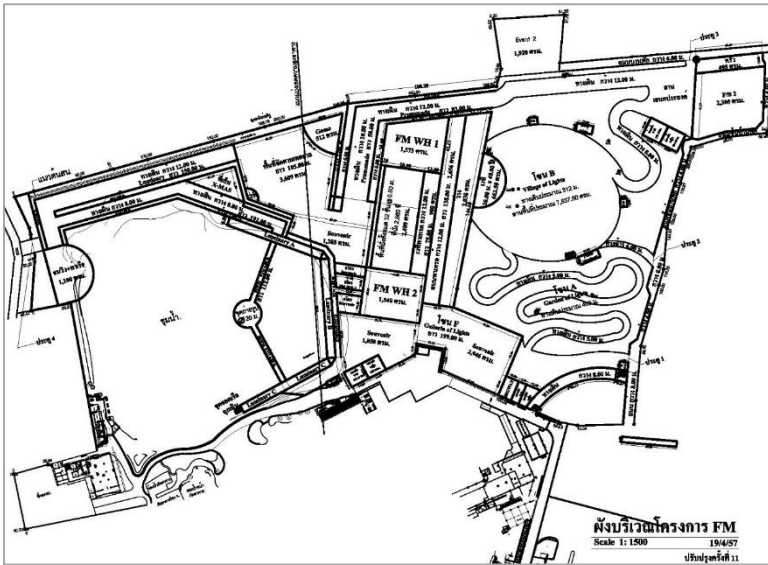
คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบเงินลงทุนในโครงการ CM จำนวน 1,450 ล้านบาท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 มีมติให้ลดหย่อนการขยายการลงทุนโครงการ CM จาก 1,450 ล้านบาท เป็น 3,570 ล้านบาท

เสนอการปรับเพิ่มเงินลงทุนจาก 3,570 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท ต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562

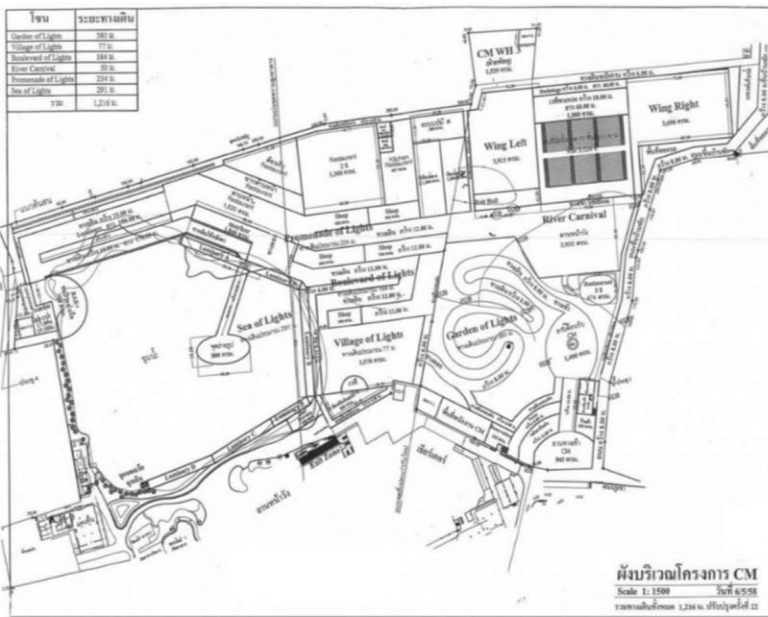


งบประมาณ 1,450 ล้านบาท



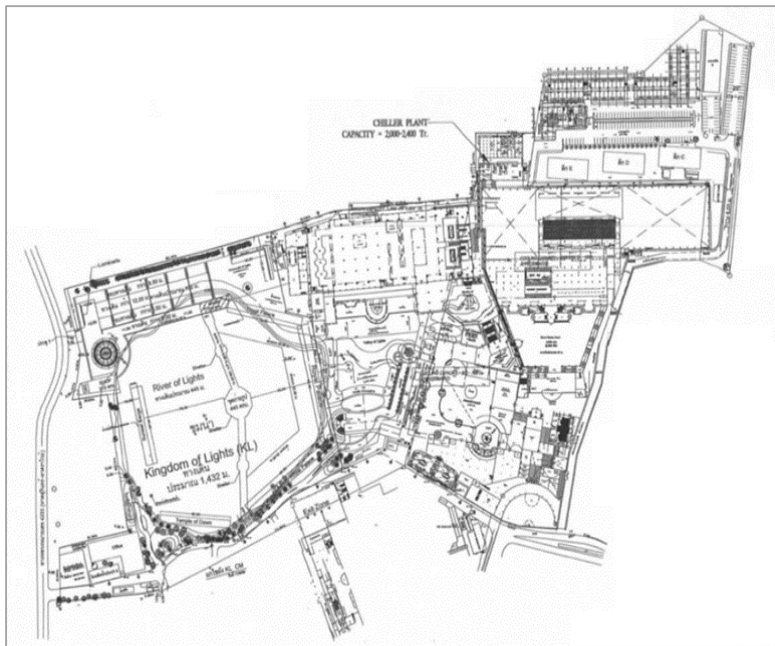
พื้นที่ใช้สอยรวม 66,154 ตร.ม.	
โซน Stadium การแสดง	16,828 ตร.ม.
โซนภัตตาคาร	9,506 ตร.ม.
โซนถนนซ้อปั้ง	15,361 ตร.ม.
โซนเมืองแสงไฟ	17,679 ตร.ม.
พื้นที่อื่นๆ	6,780 ตร.ม.

งบประมาณ 3,570 ล้านบาท



พื้นที่ใช้สอยรวม 116,870 ตร.ม.	
โซน Stadium การแสดง	24,759 ตร.ม.
โซนภัตตาคาร	24,222 ตร.ม.
โซนถนนซ้อปั้ง	37,543 ตร.ม.
โซนเมืองแสงไฟ	21,356 ตร.ม.
พื้นที่อื่นๆ	8,990 ตร.ม.

งบประมาณ 5,568 ล้านบาท



พื้นที่ใช้สอยรวม 149,398 ตร.ม.	
โซน Stadium การแสดง	39,530 ตร.ม.
โซนภัตตาคาร	33,964 ตร.ม.
โซนถนนช้อปปิ้ง	39,542 ตร.ม.
โซนเมืองแสงไฟ	21,877 ตร.ม.
พื้นที่อื่นๆ	14,485 ตร.ม.

สรุปรายละเอียดเกี่ยวกับที่ดินที่ใช้ดำเนินโครงการ CM

รายละเอียดของที่ดิน	พื้นที่ตามโฉนด (ไร่)	พื้นที่ใช้งานจริง (ไร่)	ที่มาของที่ดิน	การใช้ประโยชน์ของที่ดิน
(1) ที่ดินที่ใช้ในการก่อสร้างโครงการ CM				
- โฉนดที่ดินเลขที่ 1359	42-3-81.8 ไร่	42-3-81.8 ไร่	ที่ดินที่มีอยู่เดิมของ บมจ.ภูเก็ตแพนตาซี	ก่อสร้างอาคารภัตตาคาร และโซนเมืองแสงไฟ
- โฉนดที่ดินเลขที่ 1411	33-2-27 ไร่	ประมาณ 6 ไร่		ก่อสร้างโซนทางเข้าโครงการ CM
- โฉนดที่ดินเลขที่ 15205	25-3-15.1 ไร่	25-3-15.1 ไร่	บมจ.ภูเก็ตแพนตาซี ซื้อและรับโอนกรรมสิทธิ์ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2558	ก่อสร้างโซนทางเข้าและโซนถนนช้อปปิ้ง
- โฉนดที่ดินเลขที่ 15204	8-0-77.3 ไร่	8-0-77.3 ไร่		ลานจอดรถบัส
รวม (1)	110-2-1.2 ไร่	82-3-74.2 ไร่		
(2) ที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของอาคารที่พักพนักงาน				
- โฉนดที่ดินเลขที่ 17096	12-0-0 ไร่	12-0-0 ไร่	บมจ.ภูเก็ตแพนตาซี ซื้อและรับโอนกรรมสิทธิ์ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2558	ก่อสร้างอาคารที่พักพนักงาน

รายละเอียดของที่ดิน	พื้นที่ตามโฉนด (ไร่)	พื้นที่ใช้งานจริง (ไร่)	ที่มาของที่ดิน	การใช้ประโยชน์ของที่ดิน
รวม	12-0-0 ไร่	12-0-0 ไร่		
รวมทั้งสิ้น	120-2-1.2 ไร่	94-3-74.2 ไร่		

หมายเหตุ: ^{1/} ผู้ถือกรรมสิทธิ์ที่ดินคือ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ขณะที่ผู้ถือกรรมสิทธิ์สิ่งปลูกสร้างคือ บจก.คาร์นิวัลเมจิก (ยกเว้นอาคารที่พักพนักงาน ที่ตั้งอยู่บนโฉนดเลขที่ 17096 เป็นกรรมสิทธิ์ของ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี)

รายละเอียดสัญญาสำคัญที่เกี่ยวข้องกับโครงการ CM

สัญญา	มูลค่าสัญญา (ล้านบาท)	วันที่ทำสัญญา	สาระสำคัญของสัญญา	ความสัมพันธ์กับคู่สัญญา
1) สัญญาซื้อ/ขายที่ดิน 2 แปลง ขนาดที่ดิน รวม 33-3-92.4 ไร่	205.00	25 มี.ค. 2558	บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ได้ทำสัญญาซื้อ/ขายที่ดินจำนวน 2 ฉบับ กับเจ้าขายที่ดินรายหนึ่งในจังหวัดภูเก็ต เพื่อซื้อที่ดิน 2 แปลง คือ 1. เนื้อที่ 25-3-15.1 ไร่ 2. เนื้อที่ 8-0-77.3 ไร่	คู่สัญญาทุกราย ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และ ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2) สัญญาซื้อ/ขายที่ดิน 1 แปลง ขนาดที่ดิน 12-0-0 ไร่	110.00	25 มี.ค. 2558	บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ได้ทำสัญญาซื้อ/ขายที่ดินจำนวน 1 ฉบับ กับเจ้าขายที่ดินรายหนึ่งในจังหวัดภูเก็ต เพื่อซื้อที่ดิน 1 แปลง เนื้อที่ 12 ไร่ พร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าว	ตามประกาศที่ เกี่ยวข้องกับการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทจดทะเบียน
3) สัญญาจ้างเหมาก่อสร้างอาคาร งานระบบวิศวกรรม และงานสาธารณูปโภค	1,461.23	24 มี.ย. 2559 5 ธ.ค. 2560 6 ก.ย. 2561	บจก.คาร์นิวัลเมจิก ได้ทำสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างอาคารและงานระบบต่างๆ ของอาคารและสิ่งปลูกสร้างในโครงการ CM กับบริษัทรับเหมาก่อสร้างรายหนึ่ง จำนวน 12 สัญญา โดยในการทำสัญญาแต่ละครั้งจะแบ่งเป็น 4 สัญญา มีขอบเขตงานสรุปได้ดังนี้: 1. จ้างเหมาก่อสร้างอาคารร้านค้า และสิ่งปลูกสร้าง	

สัญญา	มูลค่าสัญญา (ล้านบาท)	วันที่ทำ สัญญา	สาระสำคัญของสัญญา	ความสัมพันธ์กับ คู่สัญญา
			<p>พร้อมงานระบบในโซนถนน ชอปปีงและภัตตาคารชั้นลอย</p> <p>2. จ้างเหมืองงานก่อสร้างอาคาร และสิ่งปลูกสร้างพร้อมงาน ระบบต่างๆ ในโซนเมืองไฟ</p> <p>3. จ้างเหมืองงานก่อสร้างอาคาร ภัตตาคาร 3 ชั้น</p> <p>4. จ้างเหมืองงานก่อสร้างอาคาร การแสดง และภัตตาคาร River Palace</p>	
4) สัญญาซื้อขายวัสดุ อุปกรณ์ก่อสร้าง	1,194.27	23 ต.ค. 58 5 ธ.ค. 60	<p>บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ทำสัญญา ซื้อขายวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้างที่ใช้ ในโครงการ CM กับบริษัทรับเหมา ก่อสร้างรายหนึ่ง จำนวน 8 ฉบับ โดยมีขอบเขตงานสรุปได้ดังนี้:</p> <p>1. ตกลงซื้อขายสินค้าวัสดุอุปกรณ์ ก่อสร้างที่ใช้ในโซนถนนชอปปีง และอาคารภัตตาคารชั้นลอย</p> <p>2. ตกลงซื้อขายสินค้าวัสดุอุปกรณ์ ก่อสร้างที่ใช้ในโซนเมืองไฟ</p> <p>3. ตกลงซื้อขายสินค้าวัสดุอุปกรณ์ ก่อสร้างอาคารภัตตาคาร 3 ชั้น</p> <p>4. ตกลงซื้อขายสินค้าวัสดุอุปกรณ์ ก่อสร้างอาคารการแสดง และ ภัตตาคาร River Palace</p>	<p>คู่สัญญาทุกราย ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และ ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามประกาศที่ เกี่ยวข้องกับการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทจดทะเบียน</p>
5) สัญญาวางระบบ เหินเวหา (Flying Effect)	65.20	15 ก.ย. 2559 29 ก.ย. 2560	<p>บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ทำสัญญาจ้าง ติดตั้งระบบเหินเวหา กับบริษัทใน ต่างประเทศแห่งหนึ่ง จำนวน 2</p>	

สัญญา	มูลค่าสัญญา (ล้านบาท)	วันที่ทำ สัญญา	สาระสำคัญของสัญญา	ความสัมพันธ์กับ คู่สัญญา
			<p>สัญญา โดยมีขอบเขตงานจ้าง สรุปได้ดังนี้:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ติดตั้งระบบเหินเวหาสำหรับการแสดงขบวนพาเหรดในอาคารการแสดง 2) ออกแบบ สร้าง และจัดหาวัสดุและซอฟต์แวร์สำหรับระบบควบคุมการเหินเวหา 3) ติดตั้ง และรับผิดชอบอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการฝึกซ้อมนักแสดง 4) ช่วยออกแบบ และสร้างอุปกรณ์ประกอบการแสดงเหินเวหา 	
6) สัญญาติดตั้งสถานีไฟฟ้าย่อย	45.00	4 ก.ย. 2559	<p>บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ได้ทำสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างและติดตั้งสถานีไฟฟ้าย่อยกับผู้รับจ้างรายหนึ่ง โดยมีขอบเขตงานจ้างสรุปได้ดังนี้:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ผู้รับจ้างตกลงจัดหาเครื่องมือและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องในการติดตั้งสถานีไฟฟ้าย่อย 2) ผู้รับจ้างตกลงจัดให้มีการฝึกอบรม รวมถึงให้ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการใช้งานสถานีไฟฟ้าย่อย 3) ผู้รับจ้างตกลงรับประกันสถานีไฟฟ้าย่อย รวมระยะเวลา 24 เดือน นับจากวันที่มีการทำหนังสือรับรองการปฏิบัติตาม 	<p>คู่สัญญาไม่มี ความสัมพันธ์ใดๆ กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และ ผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามประกาศที่ เกี่ยวข้องกับการทำ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัทจดทะเบียน</p>

สัญญา	มูลค่าสัญญา (ล้านบาท)	วันที่ทำ สัญญา	สาระสำคัญของสัญญา	ความสัมพันธ์กับ คู่สัญญา
			สัญญา (Acceptance Certificate)	
7) สัญญาจ้างออกแบบ ธุรกิจ (Business Design)	107.70	24 ส.ค. 2562	บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ทำสัญญา จ้างผู้บริหารของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย 3 ท่าน คือ นายผิน คิ้วคชา นายกิตติกร คิ้วคชา และ นายสมหวัง คิ้วคชา ให้ดำเนินการ ออกแบบธุรกิจ (Business Design) โครงการ CM ตั้งแต่การออกแบบ แนวความคิด Master Plan ของ โครงการ และการออกแบบรูปแบบ ของธุรกิจ ตลอดจนควบคุมงาน ก่อสร้าง ควบคุมการแสดงผลและอื่นๆ จนกระทั่งเปิดให้บริการ โดยมีราย- ละเอียดของขอบเขตงานที่ว่าจ้าง ปรากฏในข้อ 1.3 ของสารสนเทศ รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่อง การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบ ธุรกิจ (Business Design) และการ ว่าจ้างบริษัท เติดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์ม ภายใต้โครงการคาร์นิวัลเมจิก ของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3)	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
8) สัญญาจ้างผลิตและ ติดตั้งชุดไฮโดรลิก แพลตฟอร์มสำหรับ โครงการ CM	8.30	23 มี.ค. 2560	บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ทำสัญญา จ้างบริษัท เติดชัยวรรณ จำกัด ให้ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิก แพลตฟอร์ม สำหรับโครงการ CM โดยมีขอบเขตงานที่ว่าจ้างสรุปได้ ดังนี้:	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญา	มูลค่าสัญญา (ล้านบาท)	วันที่ทำ สัญญา	สาระสำคัญของสัญญา	ความสัมพันธ์กับ คู่สัญญา
			1. ก่อสร้างลิฟต์ ชุดไฮโดรลิก ยกกระเช้า 2. อุปกรณ์งานติดตั้งระบบไฮโดร ลิก ระบบไฟฟ้า 3. ผลิตโครงสร้างสแตนยก- กระเช้าตามแบบที่โครงการ CM กำหนด และฐานน้ำพุ	

3.2 การคำนวณขนาดของรายการ

แม้ว่าส่วนเพิ่มงบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ที่จะเสนอให้ขอสัตยาบันจะเป็นจำนวนเพียง 1,998 ล้านบาท คำนวณมูลค่าของรายการตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดจะเท่ากับร้อยละ 24.99 ซึ่งสูงกว่าร้อยละ 15 แต่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ถือเป็นรายการประเภทที่ 2 ตามประกาศรายการการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งผู้สอบบัญชีได้สอบทานแล้ว สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 แต่เนื่องจากงบประมาณที่จะขอสัตยาบันเพิ่มเติมในครั้งนี้เป็นงบประมาณภายใต้โครงการเดียวกันกับที่ได้รับสัตยาบันจากผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 จึงเห็นควรให้นำมูลค่าการลงทุนของทั้งโครงการซึ่งเท่ากับ 5,568 ล้านบาท เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง

การคำนวณขนาดของรายการลงทุนทั้งหมดของโครงการ CM จำนวน 5,568 ล้านบาท มีดังต่อไปนี้

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	วิธีการคำนวณขนาดรายการ	ขนาดของรายการ (ร้อยละ)
1) เกณฑ์ NTA	$\frac{\text{สัดส่วนการถือหุ้น} \times \text{NTA ของบริษัทที่ทำรายการ} \times 100}{\text{NTA ของบริษัทจดทะเบียน}}$	-ไม่มี-
2) เกณฑ์กำไรสุทธิ	$\frac{\text{สัดส่วนการถือหุ้น} \times \text{กำไรสุทธิของบริษัทที่ทำรายการ} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของบริษัทจดทะเบียน}}$	-ไม่มี-
3) เกณฑ์มูลค่ารวม ของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{จำนวนเงินที่จ่าย} \times 100}{\text{สินทรัพย์รวมของบริษัทจดทะเบียน}}$	$(5,568.00 / 3,455.35^{11}) \times 100$ = 161.10%
4) เกณฑ์มูลค่าหุ้นทุน	จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อชำระสินทรัพย์ $\times 100$	-ไม่มี-

เกณฑ์การคำนวณ ขนาดรายการ	วิธีการคำนวณขนาดรายการ	ขนาดของรายการ (ร้อยละ)
	จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วของบริษัทจดทะเบียน	

หมายเหตุ: ^{1/} สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 จำนวน 3,972.15 ล้านบาท หักด้วยเงินเพิ่มทุนครั้งที่ 1/2558 เฉพาะส่วนที่นำไปลงทุนในโครงการ CM จำนวน 515.83 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าซื้อที่ดินขนาด 12 ไร่ พร้อมอาคารที่พักพนักงานของภูเก็ตแพนตาซีจำนวน 110.00 ล้านบาท และเงินลงทุนในโครงการ CM จำนวน 405.83 ล้านบาท เนื่องจากเงินจำนวนดังกล่าวได้รวมอยู่ในมูลค่าการลงทุนของโครงการ CM แล้ว

เมื่อคำนวณขนาดรายการการลงทุนในโครงการ CM ตามเกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน ซึ่งเป็นเกณฑ์ที่ได้ผลลัพธ์สูงสุดจะเท่ากับร้อยละ 161.10 ซึ่งมีขนาดรายการสูงกว่าร้อยละ 100 จึงเป็นรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ประเภทที่ 4 หรือรายการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์โดยอ้อมตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนเริ่มโครงการ CM อย่างไรก็ตาม ธุรกรรมนี้เข้าข่ายได้รับการยกเว้นการยื่นคำขอให้รับหลักทรัพย์ใหม่ภายใต้ประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ด้วยเหตุผลดังต่อไปนี้

1) ธุรกรรมที่ได้มามีลักษณะคล้ายคลึงกันหรือเสริมกันกับธุรกิจของบริษัทฯ

โครงการ CM เป็นแหล่งท่องเที่ยวและนันทนาการประเภทรีมปาร์ค มีลักษณะการประกอบธุรกิจเช่นเดียวกันกับการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ดังนั้น จึงเป็นการเสริมธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ ให้มีความแข็งแกร่งยิ่งขึ้น

2) บริษัทฯ ไม่มีนโยบายจะเปลี่ยนแปลงธุรกิจหลักที่สำคัญของบริษัทฯ

บริษัทฯ และบมจ.ภูเก็ตแพนตาซีไม่มีนโยบายที่จะเปลี่ยนแปลงลักษณะการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด กลุ่มบริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจท่องเที่ยวและนันทนาการต่อไป ควบคู่ไปกับการเปิดดำเนินธุรกิจของโครงการ CM

3) กลุ่มบริษัทฯ อันเป็นผลจากการได้มาซึ่งโครงการ CM จะมีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป หากสามารถดำเนินการให้พ้นเหตุเพิกถอน

การเข้าทำรายการดังกล่าว ถือเป็นได้มาซึ่งสินทรัพย์ในการประกอบธุรกิจการท่องเที่ยวของกลุ่มบริษัทฯ เพิ่มขึ้นอีกแห่งหนึ่ง ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์แก่กลุ่มบริษัทฯ ในเรื่องการสร้างรายได้และผลกำไรในอนาคต ทั้งนี้ ภายหลังจากเข้าทำรายการดังกล่าวแล้ว กลุ่มบริษัทฯ ยังมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ เช่นเดียวกับก่อนการเข้าทำรายการ โดยที่บริษัทฯ อยู่ระหว่างการแก้ไขให้พ้นเหตุเพิกถอนของตลาดหลักทรัพย์ฯ มิได้ทำให้สถานะบริษัทจดทะเบียนของบริษัทฯ เปลี่ยนแปลงไป บริษัทฯ ยังคงต้องดำเนินการยื่นคำขอพ้นเหตุเพิกถอนและกลับมาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ และหากบริษัทฯ สามารถดำเนินการให้พ้นเหตุเพิกถอนได้ กลุ่มบริษัทฯ จะมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ในช่วงดำเนินการให้มีความสมบูรณ์เพื่อกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) โดยเฉพาะการจัดให้มีระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียนให้ได้มาตรฐาน และอยู่ระหว่างการ

ดำเนินการปรับปรุงระบบควบคุมภายในให้มีความเพียงพอและมีประสิทธิภาพ โดยมีบริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งอยู่ระหว่างการเข้าตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งคาดว่าจะสามารถนำเสนอรายงานการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้ในช่วงไตรมาสที่ 1 ของปี 2563 อย่างไรก็ตาม บริษัท มีความคืบหน้าในขั้นตอนการดำเนินการให้มีคุณสมบัติเพื่อกลับมาซื้อขายโดยสังเขป ดังนี้

- นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อสัตว์

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการซื้อสัตว์ใหม่ พร้อมทั้งวางระบบควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินการของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติดังกล่าว โดยนโยบายที่กำหนดขึ้นใหม่กำหนดให้ต้องมีการเปรียบเทียบราคาซื้อขายสัตว์ประเภทเดียวกันกับที่ต้องการซื้อกับผู้ขายรายอื่น รวมทั้งกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงินในการจัดซื้อสัตว์ และกำหนดเงื่อนไขการชำระเงินและระยะเวลาส่งมอบสัตว์

- นโยบายการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบายและระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างให้มีความครอบคลุมขั้นตอนการดำเนินงานมากยิ่งขึ้น พร้อมทั้งวางระบบควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติดังกล่าว โดยเฉพาะการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีงานก่อสร้าง/ตกแต่ง จะต้องดำเนินการให้มีการเปรียบเทียบราคาซื้อขายกับผู้ให้บริการรายอื่น โดยกำหนดให้มีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขทางการค้าจากผู้ให้บริการอย่างน้อย 3 ราย

- การกำหนดวงเงินสดสำรอง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 ณ วันที่ 7 มีนาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติลดวงเงินสดสำรองลงให้มีความเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยกำหนดวงเงินสดสำรองที่ 6 ล้านบาท ซึ่งหลังจากที่มีการปรับวงเงินสดสำรองดังกล่าวแล้ว บริษัทฯ ไม่มีการสำรองเงินสดเกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติแต่อย่างใด

- การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างการนำวาระการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการคาร์นิวัลเมจิก และรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน และหากบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปในอนาคต บริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย จะดำเนินการตามขั้นตอนตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยหากเป็นรายการที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะต้องจัดให้มีการประชุมดังกล่าวก่อนเข้าทำรายการ

4) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในคณะกรรมการของบริษัทและในอำนาจการควบคุมบริษัทหรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

ภายหลังการได้มาซึ่งสินทรัพย์โครงการ CM บริษัทฯ และบริษัทย่อยมิได้มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น หรือมีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย โดยกลุ่มบริษัทยังคงมีการบริหารงานภายใต้คณะกรรมการส่วนใหญ่ และผู้บริหารชุดเดิมที่มีอยู่ในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการของบริษัทฯ โดยการแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออกจำนวน 2 ท่าน คือ 1) นายเดช นาคศิริกุล เป็นกรรมการอิสระ

แทนนางสุนทร คิวคชา กรรมการบริษัท ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง และ 2) นายสมพาศ นิลพันธ์ เป็นกรรมการอิสระ แทนนายธนะ คิวคชา กรรมการบริษัท ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 27 สิงหาคม 2562

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับเสียงของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมการได้มานี้ และแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับธุรกรรมและจัดส่งความเห็นดังกล่าวให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาต่อไป ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการเพื่อประกอบพิจารณาของผู้ถือหุ้น

4 รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ได้มา

โครงการ CM เป็นโครงการแหล่งท่องเที่ยวริมปาร์ควายมค่าคืน ตั้งอยู่ ณ หาดกมลา อำเภอเกาะกู่ จังหวัดภูเก็ต ติดกับโครงการภูเก็ตแฟนตาซี จัดการแสงสีของดวงไฟไฮเทคต่างๆ โดยการประยุกต์ความเป็นไทยผสมเข้ากับเทคโนโลยีการแสดงผลไฟ LED อันโดดเด่น ยิ่งใหญ่ ตระการตา ผสมกับการแสดงในโรงละครขนาดใหญ่ ไม่เคยมีที่ใดจัดแสดงมาก่อน นอกจากนี้ยังมีบริการอาหารค่ำ สินค้าที่ระลึก และกิจกรรมต่างๆ ให้แก่นักท่องเที่ยวอย่างครบครัน ภายใต้บรรยากาศแสงไฟที่ประดับตกแต่งอยู่ทั่วทั้งโครงการ ด้วยรูปทรงที่วิจิตรงดงาม ตามรูปแบบของศิลปะวัฒนธรรมไทยร่วมสมัย ออกแบบและบริหารงานโดยผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีประสบการณ์ด้านธุรกิจท่องเที่ยวมานานกว่า 50 ปี โดยมีวัตถุประสงค์ที่จะสร้างแหล่งท่องเที่ยวขนาดใหญ่ที่ได้มาตรฐานสากล เป็นจุดดึงดูดนักท่องเที่ยวแห่งใหม่ของประเทศและของจังหวัดภูเก็ตและจังหวัดใกล้เคียงที่จะเดินทางมาท่องเที่ยวในประเทศไทยเพิ่มขึ้น อีกทั้งยังจะเป็นการเพิ่มความแข็งแกร่งของกลุ่มบริษัท ในการแข่งขันในธุรกิจท่องเที่ยวที่จะทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น เพื่อการเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมท่องเที่ยวในจังหวัดภูเก็ตและในประเทศไทย และจะก่อให้เกิดรายได้สูงสุดอย่างยั่งยืนแก่กลุ่มบริษัท ต่อไปในอนาคต

โครงการ CM กำหนดงบประมาณการลงทุนทั้งสิ้น 5,020 ล้านบาท (ไม่รวมค่าสถานีไฟฟ้าย่อย ค่าที่ดินและอาคารที่พักพนักงานมูลค่ารวม 548 ล้านบาท ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี) เริ่มดำเนินการก่อสร้างมาตั้งแต่ปี 2559 ใช้ระยะเวลาก่อสร้างประมาณ 3.5 ปี ปัจจุบันงานก่อสร้างของโครงการมีความคืบหน้าไปประมาณร้อยละ 98.56 ของมูลค่างานก่อสร้าง ซึ่งขณะนี้อยู่ระหว่างการติดตั้งอุปกรณ์ระบบ และทดสอบระบบเทคนิคการแสดงผลต่างๆ รวมถึงงานตกแต่งภายในและภายนอกอาคาร ตามรูปแบบของธีมปาร์ค มีกำหนดจะเปิดให้บริการแก่นักท่องเที่ยวภายในไตรมาส 1 ของปี 2563 เลื่อนจากเดิมที่คาดว่าจะเปิดให้บริการภายในปลายปี 2562 เนื่องจากมีการเพิ่มเติมรายละเอียดของงานก่อสร้าง เทคนิคการแสดงผล และการตกแต่งธีมปาร์คของทั้งโครงการ

5 มูลค่าการลงทุน

โครงการ CM มีรายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของงบลงทุน ดังนี้:

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบลงทุน ณ วันที่เริ่ม โครงการ ^{1/}	งบลงทุน ตามมติเดิม ของผู้ถือหุ้น ^{2/}	งบลงทุนที่ ปรับปรุง เพิ่มเติมครั้งนี้ ^{3/}
1) งบลงทุนผ่านบจ.คารินิวัลเมจิก			
1.1) ค่าก่อสร้างและงานระบบ	650.00	1,877.85	2,655.50
1.2) ค่าโคมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และระบบควบคุมแสงไฟ	350.00	300.00	400.00
1.3) ค่าตกแต่งทั้งโครงการ	140.00	250.00	537.00
1.4) ค่าอุปกรณ์การแสดง ระบบเห็นเวหา จากและเวที	60.00	100.00	380.00
1.5) ค่าเครื่องปั้นไฟ	80.00	27.00	-
1.6) ค่าจ้างแรงงาน และผู้เชี่ยวชาญ ^{4/}	70.00	200.00	465.00
1.7) ค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design) ^{4/}	-	73.50	73.50
1.8) ค่าดอกเบี้ย	50.00	180.00	410.00
1.9) ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดและอื่นๆ	50.00	13.65	49.00
1.10) ค่าใช้จ่ายฉุกเฉิน	-	-	50.00
รวม	1,450.00	3,022.00	5,020.00
2) งบลงทุนผ่านบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี			
2.1) ค่าสถานีไฟฟ้าย่อย	-	53.00	53.00
2.2) ค่าที่ดินที่ใช้ในการดำเนินกิจการ	-	315.00	315.00
2.3) ค่าก่อสร้างอาคารที่พักพนักงาน	-	180.00	180.00
รวม	-	548.00	548.00
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น	1,450.00	3,570.00	5,568.00

หมายเหตุ: ^{1/} งบลงทุนในโครงการ CM จำนวน 1,450 ล้านบาท ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2558 ซึ่งบริษัทฯ ได้เปิดเผยสารสนเทศการได้มาซึ่งสินทรัพย์ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และได้ส่งรายงานสารสนเทศดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2558

^{2/} งบลงทุนในโครงการ CM จำนวน 3,570 ล้านบาท ได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560

^{3/} งบลงทุนในโครงการ CM จำนวน 5,568 ล้านบาท เป็นงบลงทุนที่คณะกรรมการจะเสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน

^{4/} ค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design) ตามที่จะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 107.70 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าออกแบบ Business Design จำนวน 73.50 ล้านบาท ตามที่ปรากฏในงบลงทุนของโครงการ CM ซึ่งได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 และอีก จำนวน 34.20 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนเพิ่มของเงินเดือนที่จ่ายให้แก่นายกิตติกร คีวคชา และนายผิน คีวคชา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการ CM โดยค่าตอบแทนส่วนนี้บันทึกอยู่ในข้อ 1.6) ค่าจ้างแรงงานและผู้เชี่ยวชาญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าการลงทุน

- 1) การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าการลงทุนของโครงการ CM เพิ่มจาก 1,450 ล้านบาท (ไม่รวมมูลค่าที่ดิน) เป็น 3,570 ล้านบาท โดยรวมมูลค่าที่ดินและอาคารที่พนักงานซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของ บมจ.ภูเก็ตแพนตาซี ตามที่ได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 มีรายละเอียดดังนี้:

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบลงทุน ณ วันที่เริ่ม โครงการ	งบลงทุน ตามมติที่ประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
1) งบลงทุนผ่านบจ.คาร์นิวัลเมจิก			
1.1) ค่าก่อสร้างและงานระบบ	650.00	1,877.85	1,227.85
1.2) ค่าคอมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และระบบควบคุมแสงไฟ	350.00	300.00	(50.00)
1.3) ค่าตกแต่งทั้งโครงการ	140.00	250.00	110.00
1.4) ค่าอุปกรณ์การแสดง ระบบเหินเวหา ฉากและเวที	60.00	100.00	40.00
1.5) ค่าเครื่องปั้นไฟ	80.00	27.00	(53.00)
1.6) ค่าจ้างแรงงาน และผู้เชี่ยวชาญ	70.00	200.00	130.00
1.7) ค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design)	-	73.50	73.50
1.8) ค่าดอกเบี้ย	50.00	180.00	130.00
1.9) ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดและอื่นๆ	50.00	13.65	(36.35)
1.10) ค่าใช้จ่ายฉุกเฉิน	-	-	-
รวม	1,450.00	3,022.00	1,572.00
2) งบลงทุนผ่านบมจ.ภูเก็ตแพนตาซี			

รายการ	งบลงทุน ณ วันที่เริ่ม โครงการ	งบลงทุน ตามมติที่ประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
2.1) ค่าสถานีไฟฟ้าย่อย	-	53.00	53.00
2.2) ค่าที่ดินที่ใช้ในการดำเนินกิจการ	-	315.00	315.00
2.3) ค่าก่อสร้างอาคารที่พักพนักงาน	-	180.00	180.00
รวม	-	548.00	548.00
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น	1,450.00	3,570.00	2,120.00

มูลค่าการลงทุนของโครงการ CM เพิ่มขึ้นจากงบประมาณการลงทุน ณ วันเริ่มโครงการเป็นจำนวน 2,120 ล้านบาท โดยมีสาเหตุมาจากการปรับปรุงรูปแบบของทั้งโครงการใหม่ หลังจากที่ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี ได้ซื้อที่ดินที่ใช้ในการดำเนินโครงการ เป็นกรรมสิทธิ์ของตนเอง ทำให้การใช้ประโยชน์บนที่ดินสามารถทำได้เต็มที่ ไม่มีข้อจำกัดเหมือนการเช่าที่ดินระยะยาวจากบุคคลอื่น จึงได้ทำการปรับปรุงรูปแบบทั้งหมดของโครงการใหม่ ให้มีขนาดใหญ่ขึ้น เพื่อให้สามารถรองรับจำนวนนักท่องเที่ยวได้มากขึ้น มีความหรูหราและยิ่งใหญ่อลังการมากยิ่งขึ้น ส่งผลให้งบประมาณการลงทุนของโครงการ CM ในส่วนต่าง ๆ เพิ่มขึ้นรวม 2,120 ล้านบาท (หากไม่รวมมูลค่าสถานีไฟฟ้าย่อย ที่ดินและอาคารที่พักพนักงานที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบมจ.ภูเก็ตแฟนตาซีจำนวน 548 ล้านบาท งบประมาณการลงทุนของโครงการ CM เพิ่มขึ้นรวม 1,572 ล้านบาท)

เหตุผลหลักของการเพิ่มเงินลงทุนของโครงการ CM อีกจำนวน 2,120 ล้านบาท เป็น 3,570 ล้านบาท มีดังนี้:

(1) งบลงทุนก่อสร้างและงานระบบเพิ่มขึ้นประมาณ 1,227.85 ล้านบาท เพราะได้มีการขยายพื้นที่และขนาดของอาคารการแสดงและภัตตาคารซึ่งเป็นสิ่งปลูกสร้างหลักของโครงการให้มีขนาดใหญ่ขึ้น อีกทั้งมีการเพิ่มจำนวนการแสดงและกิจกรรมต่างๆ ภายในโครงการให้สอดคล้องกับขนาดพื้นที่ที่ใหญ่ขึ้น มีการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคต่างๆ ให้มีความทันสมัย และสามารถรองรับนักท่องเที่ยวที่จะเพิ่มขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น **เปลี่ยนระบบทำความเย็นในอาคารการแสดงจากระบบลมไอนเย็น เป็นระบบ Air Condition** จากขนาดของอาคารสิ่งปลูกสร้างที่ใหญ่ขึ้นทำให้งานฐานรากของทั้งโครงการ (4 โซน) ต้องมีความมั่นคงแข็งแรงยิ่งขึ้น ต้องขุดเจาะปรับพื้นดินเพิ่มขึ้น 7-12 เมตร ตกเสาเข็มเพิ่มขึ้นกว่า 1,000 ต้น ปริมาณเหล็กและวัสดุก่อสร้างเพิ่มขึ้นตามขนาดของโครงการที่ใหญ่ขึ้น ทำให้มูลค่าการก่อสร้างของโครงการเพิ่มขึ้นดังกล่าว **ทั้งนี้ รูปแบบของโครงสร้างเดิมเป็นลักษณะอาคารที่เปิดโล่ง ในขณะที่โครงสร้างอาคารใหม่เป็นรูปแบบของอาคารปิด จึงต้องเสริมงานฐานรากให้มั่นคงตามที่อธิบายไว้ข้างต้น** จึงส่งผลให้งบลงทุนก่อสร้างและงานระบบเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่มากกว่าพื้นที่ที่เพิ่มขึ้น

โดยประมาณการค่าก่อสร้างอาคารเดิมจะเฉลี่ย 9,825 บาทต่อ ตร.ม. ในขณะที่ภายหลังจากการปรับแบบและลงทุนเพิ่มเติม ประมาณการค่าก่อสร้างจะเฉลี่ย 16,067 บาท/ตร.ม. ซึ่งอยู่ในช่วงราคาประเมินค่าก่อสร้างอาคาร (ปี 2560-2561) ที่กำหนดโดยมูลนิธิประเมินค่าทรัพย์สินแห่งประเทศไทย โดยเทียบเคียงกับประเภทอาคารที่ใกล้เคียงที่สุดคือ ค่าก่อสร้างอาคารสรรพสินค้าที่สูงไม่เกิน 3 ชั้น

(2) งบลงทุนตกแต่งทั้งโครงการเพิ่มขึ้นประมาณ 110 ล้านบาท เนื่องจากต้องมียางตกแต่งต่างๆ เพิ่มขึ้นตามงานโครงสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างที่ใหญ่ขึ้น และงบลงทุนด้านอุปกรณ์การแสดง ฉากและเวที เพิ่มขึ้น 40 ล้านบาท จากการปรับรูปแบบของการแสดงใหม่ให้มีความวิจิตรงดงามยิ่งขึ้น โดยเฉลี่ยค่าตกแต่งต่อตารางเมตรประมาณ 2,100 บาท ซึ่งเป็นราคาค่าตกแต่งทั่วไป

(3) ค่าจ้างแรงงานและผู้เชี่ยวชาญเพิ่มขึ้น 130 ล้านบาท จากการว่าจ้างพนักงานผลิตอุปกรณ์การแสดงเพิ่มเติมเพื่อรองรับโปรแกรมการแสดงที่เพิ่มขึ้น และเงินเดือนส่วนเพิ่มให้แก่นายผิน คิ้วคชา และนายกิตติกร คิ้วคชา จำนวน 34.20 ล้านบาท

(4) งบลงทุนค่าออกแบบ Business Design ของโครงการฯ เพิ่มขึ้นจำนวน 73.50 ล้านบาท จากการว่าจ้างกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งได้แก่ นายนายผิน คิ้วคชา นายกิตติกร คิ้วคชา และนายสมหวัง คิ้วคชา ให้เป็นผู้ออกแบบธุรกิจ ซึ่งในงบลงทุนครั้งแรกไม่มีรายการดังกล่าว

(5) ค่าดอกเบี้ยเงินกู้เพิ่มขึ้น 130 ล้านบาท จากการกู้เงินสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น โดยจำนวนดอกเบี้ย 180 ล้านบาท เกิดจากการที่บริษัทฯ ประมาณการเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและการออกตราสารหนี้รวมประมาณ 1,550 ล้านบาท แบ่งเป็นเงินกู้สถาบันการเงิน 550 ล้านบาท และออกตราสารหนี้ 1,000 ล้านบาท โดยเงินกู้สถาบันการเงินคิดดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี ระยะเวลา 18 งวด (ม.ค.61-มิ.ย.62) เป็นเงินประมาณ 49.50 ล้านบาท และดอกเบี้ยหุ้นกู้ร้อยละ 7 ต่อปี คำนวณดอกเบี้ย 22 งวด (ต.ค.60 - มิ.ย.62) เป็นเงินประมาณ 127 ล้านบาท

2) การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าการลงทุนของโครงการ CM จาก 3,570 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท ซึ่งจะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน มีรายละเอียดดังนี้:

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	งบลงทุนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560	งบลงทุนที่เสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
1) งบลงทุนผ่านบจ.คาร์นิวัลเมจิก			
1.1) ค่าก่อสร้างและงานระบบ	1,877.85	2,655.50	777.65
1.2) ค่าคอมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และระบบควบคุมแสงไฟ	300.00	400.00	100.00
1.3) ค่าตกแต่งทั้งโครงการ	250.00	537.00	287.00
1.4) ค่าอุปกรณ์การแสดง ระบบเหินเวหา ฉากและเวที	100.00	380.00	280.00
1.5) ค่าเครื่องปั้นไฟ	27.00	-	(27.00)
1.6) ค่าจ้างแรงงาน และผู้เชี่ยวชาญ ^{1/}	200.00	465.00	265.00
1.7) ค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design) ^{1/}	73.50	73.50	-
1.8) ค่าดอกเบี้ย	180.00	410.00	230.00
1.9) ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดและอื่นๆ	13.65	49.00	35.35
1.10) ค่าใช้จ่ายฉุกเฉิน	-	50.00	50.00
รวม	3,022.00	5,020.00	1,988.00

รายการ	งบลงทุน ตามมติที่ประชุม วิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560	งบลงทุนที่เสนอ ให้ที่ประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
2) งบลงทุนผ่านบมจ.ภูเก็ตแพนตาซี			
2.1) ค่าสถานีไฟฟ้าย่อย	53.00	53.00	-
2.2) ค่าที่ดินที่ใช้ในการดำเนินกิจการ	315.00	315.00	-
2.3) ค่าก่อสร้างอาคารที่พักพนักงาน	180.00	180.00	-
รวม	548.00	548.00	-
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น	3,570.00	5,568.00	1,998.00

หมายเหตุ: ^{1/} ค่าออกแบบงานสถาปัตยกรรมและงานระบบโดยผู้รับเหมาภายนอกจำนวน 84 ล้านบาท บันทึกไว้ในของรายการนี้

^{1/} ค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design) ตามที่จะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบันมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 107.70 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design) จำนวน 73.50 ล้านบาท ตามที่ปรากฏในงบลงทุนของโครงการ CM ซึ่งได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 และอีกจำนวน 34.20 ล้านบาท เป็นส่วนเพิ่มของเงินเดือนที่จ่ายให้แก่ทายาทคิวดชา และนายผิน คิวดชา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการ CM โดยค่าตอบแทนส่วนนี้ได้บันทึกอยู่ในข้อ 1.6) ค่าจ้างแรงงานและผู้เชี่ยวชาญ ของงบลงทุนของโครงการ CM ดังกล่าวข้างต้น

เหตุผลหลักของการเพิ่มเงินลงทุนของโครงการ CM อีกจำนวน 1,998 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท มีดังนี้:

(1) เพิ่มงบลงทุนค่าก่อสร้างรวมถึงงานระบบของทั้งโครงการอีกจำนวน 777.65 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการก่อสร้างอาคารเพิ่มเติม และการปรับปรุงโครงสร้างของอาคารเดิมให้สามารถใช้ประโยชน์ในพื้นที่ได้มากที่สุด เช่น การเพิ่มขึ้นที่ดินของอาคารภัตตาคารเพื่อใช้เป็นส่วนจัดแสดงเมืองไพรรองรับการให้บริการนักท่องเที่ยวได้มากขึ้น ซึ่งจากเดิมเป็นที่โล่ง แต่เปลี่ยนประโยชน์การใช้สอยให้เต็มพื้นที่ เพิ่มโครงสร้างเหล็ก เสริมความแข็งแรงของทุกอาคารเพื่อป้องกันเหตุแผ่นดินไหวตามมาตรฐานความปลอดภัย ปรับเปลี่ยนรูปแบบที่นั่งชมการแสดงภายในโรงละครและสร้างใหม่ เพื่อเพิ่มช่องทางการเดินทางระหว่างที่นั่งชมการแสดงตามมาตรฐานความปลอดภัย รวมถึงเพิ่มเส้นทางหนีไฟ ประตูหนีไฟ และ Springer Fire ของทั้งโครงการ การสร้างอาคารควบคุมงานระบบเพิ่มเติม การเพิ่มโครงสร้างหลังคาและการสร้างทางเดินเชื่อมต่อพื้นที่ของทั้งโครงการ เป็นต้น

(2) เพิ่มงบลงทุนค่าโคมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และระบบควบคุมแสงไฟ อีกจำนวน 100 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้ออกแบบการติดตั้งของแสงไฟให้มีความยิ่งใหญ่และงดงามยิ่งขึ้น เพิ่มจำนวนหลอดไฟจาก 37 ล้านดวง เป็น 40 ล้านดวง ทั้งนี้ หลอดไฟและโคมไฟที่เพิ่มขึ้นมีลักษณะพิเศษซึ่งสามารถแสดงแสงไฟได้หลายรูปแบบทำให้การแสดงมีความหลากหลายมากขึ้น สวยงามและยิ่งใหญ่มากขึ้น โดยการประดับตกแต่งไฟเพิ่มเติมรอบขุมน้ำขนาดใหญ่ มีความยาวกว่า 600 เมตร บางจุดสูงถึง 35 เมตร และเสริมกระถงลอยน้ำประดับไฟขนาดใหญ่กลางสระน้ำ ในขณะที่เดียวกันจำนวนหลอดไฟและเทคนิคการแสดงแสงไฟที่เพิ่มขึ้นส่งผลให้ต้องมีการติดตั้งระบบสายไฟเพิ่มขึ้น รวมถึงการวางระบบสายไฟใต้ดินใหม่ด้วย ทั้งนี้ รายการต่าง ๆ เหล่านี้มิได้รวมอยู่ในงบประมาณเดิม

(3) เพิ่มงบลงทุนค่าตกแต่งทั้งโครงการเพิ่มขึ้น 287 ล้านบาท จากการออกแบบรายละเอียดการตกแต่งภูมิทัศน์ของทั้งโครงการภายหลังจากที่งานโครงสร้างแล้วเสร็จ เพื่อเพิ่มความสุข ความสวยงาม ความแปลกใหม่ให้แก่พื้นที่และการให้บริการทั้งหมดของโครงการ ตามรูปแบบของภูมิทัศน์ โดยค่าตกแต่งส่วนแรก (ก่อนการปรับปรุงแบบ) จำนวน 250 ล้านบาท เป็นค่าตกแต่งส่วนที่เป็นจุดสำคัญของโครงการ ในขณะที่ค่าตกแต่งส่วนที่สองที่เพิ่มขึ้นจำนวน 287 ล้านบาท เป็นการตกแต่งในส่วนของ

รายละเอียดของทั้งโครงการที่ละรายการ เช่น การตกแต่งเพิ่มเติมงาน facade ของอาคาร และจุดบริการภายในโครงการ การตกแต่งรายละเอียดของพื้นทางเดินในแต่ละโซน การเพิ่มรายละเอียดงานตกแต่งภายในของอาคารต่างๆ ตามสไตล์ของแต่ละอาคาร การตกแต่งอุปกรณ์ต่างๆ ภายในโครงการด้วยลูกเล่นและเทคนิคพิเศษที่จะสร้างความสนุก ตื่นเต้น แปลกใหม่ ให้แก่ผู้เข้าชม เป็นต้น และการตกแต่งภายในของอาคารต่างๆ เป็นต้น ซึ่งสามารถเริ่มดำเนินการได้หลังจากที่การก่อสร้างโครงสร้างหลักของโครงการสำเร็จแล้ว ทั้งนี้ การบริษัทฯ ไม่สามารถระบุค่าตกแต่งชั้นรายละเอียดตั้งแต่ต้นได้นั้น เพราะโครงสร้างอาคารแต่ละหลังของทั้งโครงการ อาคารแต่ละหลังของทั้งโครงการฯ อาจมีการเปลี่ยนแปลงไปตามการพัฒนาโครงการในรูปแบบการออกแบบควบคู่ไปกับการก่อสร้าง (Design & Build)

(4) เพิ่มงบลงทุนค่าอุปกรณ์การแสดง ระบบเหินเวหา ฉากและเวที เพิ่มขึ้น 280 ล้านบาท จากการออกแบบเพิ่มเติมในชั้นรายละเอียดของการแสดง เทคนิคการแสดง และอุปกรณ์การแสดง เพื่อให้ทุกรายละเอียดของทุกชิ้นงานมีความสวยงามยิ่งใหญ่และอลังการมากยิ่งขึ้น เพื่อจุดมุ่งหมายที่จะเป็นการแสดงพาเรียดแสงไฟที่จัดแสดงภายในอาคารที่ยิ่งใหญ่ที่สุดในโลก มีขบวนแห่ขนาดใหญ่ประมาณ 120 ลำ โดยรถพาเรียดนั้นจะขับเคลื่อนด้วยการลอยตัวเหนือพื้นโดยไม่ใช้ล้อ นอกจากนี้ ในด้านเวทีก็จะเป็นเวทีการแสดง และจอ LED ขนาดใหญ่ที่สุดในประเทศไทย ยาว 70 เมตร สูงประมาณ 20 เมตร มีระบบเหินเวหาที่ทันสมัยที่สุดโดยนักแสดงสามารถบินไปมาขึ้นลงโดยการควบคุมจากคอมพิวเตอร์ ซึ่งสามารถสร้างสรรการแสดงซึ่งเป็นจุดขายหลักของโครงการฯ ให้ยิ่งใหญ่ ตระการตา และประสบความสำเร็จได้ตามเป้าหมายในการเป็นผู้นำมาตรฐานอุตสาหกรรมการท่องเที่ยว

(5) เพิ่มงบลงทุนค่าจ้างแรงงานและผู้เชี่ยวชาญเพิ่มขึ้น 265 ล้านบาท จากการว่าจ้างพนักงานผลิตชิ้นงานตกแต่งอิมปาร์ตสำหรับส่วนที่มีรายละเอียดเพิ่มเติม โดยคำนวณถึง ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2563 และเป็นส่วนเพิ่มเงินเดือนที่จ่ายให้กับนายกิตติกร คีวคชา และนายผิน คีวคชา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการ CM จำนวน 34.20 ล้านบาท

(6) เพิ่มงบลงทุนค่าดอกเบี้ยจำนวน 230 ล้านบาท จากการกู้เงินที่เพิ่มขึ้น ถูกประมาณการจากเงินกู้จากการออกตราสารหนี้จำนวน 2,000 ล้านบาท โดยมีต้นทุนทางการเงินจากดอกเบี้ยหุ้นกู้เพิ่มขึ้นจากที่ประมาณการไว้ร้อยละ 7 ต่อปี เป็นร้อยละ 9 - 11 ต่อปี จากดอกเบี้ยหน้าตัวร้อยละ 7.5 ต่อปี ค่าธรรมเนียมการขายร้อยละ 2 และค่าใช้จ่ายหลักทรัพย์ค้ำประกันร้อยละ 1.5 และคำนวณดอกเบี้ยต่อไปอีก 9 งวด จากเดิมประมาณการสิ้นสุดเดือนมิถุนายน 2562 เป็นสิ้นสุดเดือนมีนาคม 2563 ซึ่งเป็นวันเปิดดำเนินการ และการปรับเพิ่มประมาณการค่าดอกเบี้ยเพิ่มขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับจำนวนเงินดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจริง ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562 จำนวน 304.92 ล้านบาท และบันทึกดอกเบี้ยเฉลี่ยเดือนละ 17.50 ล้านบาท จากต้นทุนกู้ 2,000 ล้านบาท ดอกเบี้ยร้อยละ 10.5 ต่อปี จำนวน 6 งวด เป็นเงินประมาณ 105 ล้านบาท

(7) เพิ่มงบลงทุนค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดและอื่นๆ และค่าใช้จ่ายฉุกเฉินรวมอีกประมาณร้อยละ 2 ของมูลค่าการลงทุน 5,020 ล้านบาท เป็นจำนวน 99.00 ล้านบาท ซึ่งการสำรองค่าใช้จ่ายดังกล่าวเป็นปกติของโครงการขนาดใหญ่ โดยสาเหตุที่บริษัทฯ ไม่ได้รวมค่าใช้จ่ายส่วนนี้ในงบลงทุนตั้งแต่ต้น เนื่องจากโครงสร้างหลักของโครงการยังไม่แล้วเสร็จจึงไม่สามารถระบุจำนวนค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดและอื่นๆ และค่าใช้จ่ายฉุกเฉินของแต่ละส่วนได้ อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันการก่อสร้างโครงสร้างหลักของโครงการสำเร็จแล้วทำให้บริษัทฯ สามารถกำหนดค่าใช้จ่ายในส่วนนี้ได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ เห็นว่าการตั้งค่าใช้จ่ายสำรองดังกล่าวสามารถช่วยป้องกันเหตุที่ทำให้บริษัทฯ ต้องมีการปรับปรุงงบลงทุนในอนาคตอีก

5 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 โครงการ CM มีมูลค่างานระหว่างการทำก่อสร้างจำนวน 4,712.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84.63 ของมูลค่าการลงทุนของโครงการ CM โดยมีรายละเอียดดังนี้:

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	งบลงทุนที่เสนอ ให้ที่ประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้น 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน	จำนวนเงิน ที่จ่ายไปแล้ว	%
1) งบลงทุนผ่านบจ.คาร์นิวัลเมจิก			
1.1) ค่าก่อสร้างและงานระบบ	2,655.50	2,617.39	98.56
1.2) ค่าโคมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และระบบควบคุมแสงไฟ	400.00	214.76	53.69
1.3) ค่าตกแต่งของทั้งโครงการ	537.00	440.85	82.09
1.4) ค่าอุปกรณ์การแต่ง ระบบเหินเวหา ฉากและเวที	380.00	130.05	34.22
1.5) ค่าเครื่องปั้นไฟ	-	-	-
1.6) ค่าจ้างแรงงาน และผู้เชี่ยวชาญ ^{1/}	465.00	378.13	81.32
1.7) ค่าออกแบบธุรกิจ (Business Design) ^{1/}	73.50	73.50	100.00
1.8) ค่าดอกเบี้ย	410.00	304.92	74.37
1.9) ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดและอื่นๆ	49.00	4.78	9.76
1.10) ค่าใช้จ่ายฉุกเฉิน	50.00	-	-
รวม	5,020.00	4,164.38	82.96
2) งบลงทุนผ่านบมจ.ภูเก็ตแพนตาซี			
2.1) ค่าสถานีไฟฟ้าย่อย	53.00	53.00	100.00
2.2) ค่าที่ดินที่ใช้ในการดำเนินกิจการ	315.00	315.00	100.00
2.3) ค่าก่อสร้างอาคารที่พักพนักงาน	180.00	180.00	100.00
รวม	548.00	548.00	100.00
รวมเงินลงทุนทั้งสิ้น	5,568.00	4,698.82	84.63

หมายเหตุ: ^{1/} ค่าออกแบบ Business Design ตามที่จะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน มีจำนวนทั้งสิ้น 107.70 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าออกแบบ Business Design จำนวน 73.50 ล้านบาท ตามที่ปรากฏในงบลงทุนของโครงการ CM ซึ่งได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 และ จำนวน 34.20 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนเพิ่มเงินเดือนที่จ่ายให้กับนายกิตติกร คิวคชา และนายผิน คิวคชา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการ CM โดยค่าตอบแทนส่วนนี้บันทึกอยู่ในข้อ 1.6) ค่าจ้างแรงงาน และผู้เชี่ยวชาญ

การชำระเงินของการลงทุนในโครงการจะเป็นไปตามสัญญาว่าจ้างต่าง ๆ โดยจะมีกำหนดการชำระเงินเป็นงวดตามความสำเร็จของงาน และจะจ่ายครบทั้งหมดเมื่องานเสร็จสมบูรณ์

7 เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าสิ่งตอบแทน

มูลค่าการลงทุนของโครงการ CM ในส่วนของการก่อสร้างอาคารและงานระบบสาธารณูปโภคต่างๆ มีรูปแบบการกำหนดราคา 2 วิธี 1) การเทียบราคาตลาด และ 2) การตกลงราคาร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับผู้รับเหมาก่อสร้าง โดยบริษัทฯ จะใช้วิธีที่ 1 ในการกำหนดราคาของงานส่วนที่มีราคาตลาดเปรียบเทียบ เช่น การจัดซื้ออุปกรณ์ต่าง ๆ ของโครงการ เช่น โคมไฟ อย่างไรก็ตาม สำหรับงานบางส่วนที่ต้องใช้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะตัวและไม่มีราคาตลาดเปรียบเทียบ บริษัทฯ จำเป็นต้องใช้วิธีที่ 2 คือการเจรจาตกลงราคาร่วมกันในการกำหนดราคาสำหรับส่วนงานดังกล่าว ซึ่งฝ่ายบริหารของบจ.คาร์นิวัล เมจิก เป็นผู้คัดเลือกผู้รับเหมาที่มีประสบการณ์เฉพาะด้านการก่อสร้างรีมปาร์คและเป็นผู้ที่เคยก่อสร้างโครงการภูเก็ตแฟนตาซีในอดีต ให้เป็นผู้รับเหมาหลักของโครงการ และเสนอคณะกรรมการบริษัทภูเก็ตแฟนตาซีพิจารณาอนุมัติการว่าจ้าง โดยกระบวนการคัดเลือกผู้รับเหมาดังกล่าวเป็นไปอย่างรอบคอบและใช้ความระมัดระวัง โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีการเข้าทำรายการกับผู้รับจ้าง หรือผู้ขายที่มีความสัมพันธ์ หรือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามนิยามรายการเกี่ยวโยงกัน ยกเว้นการว่าจ้างกรรมการและผู้บริหาร 3 ท่านในการออกแบบ Business Design โครงการ CM และการว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด ซึ่งกรรมการผู้ถือหุ้นอำนาจและผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวเป็นคู่สมรสของบุตรสาวของกรรมการของบริษัทฯ ให้เป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างชุดลิฟท์ไฮโดรลิคแพลตฟอร์มมูลค่าสัญญาเท่ากับ 8.30 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ซึ่งทั้ง 2 รายการดังกล่าวจะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 พิจารณาให้สัตยาบันพร้อมกับการขอสัตยาบันการเพิ่มเงินลงทุนโครงการ CM ในครั้งนี้

8 มูลค่าของสินทรัพย์ที่ได้มา

โครงการ CM จะมีมูลค่าการลงทุนทั้งสิ้น 5,568 ล้านบาท โดยบริษัทฯ เห็นว่าเป็นการลงทุนที่เหมาะสมกับผลตอบแทนที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

9 ผลประโยชน์ที่จะเกิดกับบริษัทฯ จากการลงทุนในโครงการดังกล่าว

- 1) บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าโครงการ CM จะสามารถส่งเสริมและสร้างความเติบโตของรายได้ที่มั่นคงให้แก่บริษัทฯ ในอนาคต ซึ่งจะก่อให้เกิดผลกำไรและกระแสเงินสดกลับมายังบริษัทฯ และจะช่วยสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2) การดำเนินโครงการ CM เป็นการเปิดโอกาสสำคัญในการขยายฐานนักท่องเที่ยวของกลุ่มบริษัทให้เพิ่มมากขึ้น จากการสร้างจุดดึงดูดที่แปลกใหม่ ไม่เคยมีที่ใดมาก่อน เพื่อให้นักท่องเที่ยวจากทั่วโลกทั้งกลุ่มลูกค้าเดิมและกลุ่มลูกค้าใหม่ให้เที่ยวชมมากยิ่งขึ้น รองรับการเดินทางเติบโตของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวของจังหวัดภูเก็ตและของประเทศ
- 3) บริษัทฯ มีชื่อเสียงเฉพาะด้านเพิ่มขึ้นสำหรับการดำเนินโครงการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยว ซึ่งเป็นการดำเนินการตามกลยุทธ์และนโยบายของกลุ่มบริษัทที่มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจหลักด้านการท่องเที่ยวและนันทนาการ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีประสบการณ์มายาวนาน และประสบความสำเร็จจากโครงการซาฟารีเวิลด์ และภูเก็ตแฟนตาซี และในการลงทุนสร้างโครงการ CM ในครั้งนี้ เพื่อที่จะเป็นแหล่งท่องเที่ยวอันดับหนึ่งของเอเชียและเป็นเครื่องหมายและจุดท่องเที่ยวที่สำคัญของภูเก็ต

- 4) โครงการ CM ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) และได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามระยะเวลาและเงื่อนไขเฉพาะโครงการ

10 แหล่งเงินทุนที่ใช้

10.1 แหล่งเงินทุนสำหรับการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM อีกจำนวน 2,120 ล้านบาท จากเดิม 1,450 ล้านบาท เป็น 3,570 ล้านบาท ตามที่รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 มีรายละเอียดดังนี้

- 1) เงินกู้จากธนาคารพาณิชย์จำนวน 515.92 ล้านบาท
- 2) การออกหุ้นกู้จำนวน 1,077.00 ล้านบาท
- 3) การออกตั๋วแลกเงินจำนวน 884.15 ล้านบาท
- 4) การเพิ่มทุนโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นเมื่อปี 2558 จำนวน 987.03 ล้านบาท
- 5) กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจำนวน 105.90 ล้านบาท

10.2 แหล่งเงินทุนสำหรับการเพิ่มเงินลงทุนโครงการในโครงการ CM อีกจำนวน 1,998 ล้านบาท จากเดิม 3,570 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

เพื่อให้การก่อสร้างโครงการ CM ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่องโดยไม่หยุดชะงัก และเพื่อให้โครงการสามารถเปิดได้ทันตามกำหนดกลุ่มบริษัท ได้เพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM ไปแล้วบางส่วน ประมาณ 1,142.38 ล้านบาท (ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2562) โดยส่วนเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM ข้างต้น โดยมีแหล่งเงินทุนมาจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของ บมจ.ภูเก็ตแพนด้าซี ทั้งนี้ สำหรับส่วนเพิ่มเงินลงทุนที่ยังขาดอยู่อีกประมาณ 855.62 ล้านบาท จะมีแหล่งเงินทุนจาก

- 1) การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights offering: RO) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ของบริษัทฯ ซึ่งได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และ/หรือ บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2562 เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2562 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 666,332,580 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ในราคาของซื้อหุ้นละ 1.20 บาท รวมมูลค่าทั้งสิ้น 799.60 ล้านบาท โดยกำหนดระยะเวลาของซื้อระหว่างวันที่ 23 - 1 ตุลาคม 2562 ซึ่งบริษัทฯ จะได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนทั้งสิ้น 780.12 ล้านบาท (ทั้งนี้ จำนวนเงินสุทธิที่บริษัทฯ ได้รับจากการเสนอขายอยู่ที่ 779,872,785 บาท) และได้นำไปใช้ในโครงการคาร์นิวัลเมจิกจำนวน 600 ล้านบาท โดยการเพิ่มทุนผ่าน PF ตามสัดส่วนการถือหุ้น และ ส่วนที่เหลืออีกจำนวน 255.62 ล้านบาทจะมาจากและได้นำไปใช้ในโครงการคาร์นิวัลเมจิกจำนวน 600 ล้านบาท และ
- 2) การออกและเสนอขายตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัทเพิ่มเติม และ/หรือ อาจขอรับการสนับสนุนวงเงินจากบุคคลอื่น ทั้งนี้ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562 กลุ่มบริษัทมียอดตราสารหนี้จำนวน 2,868.30 ล้านบาท และ/หรือ

3) เงินกู้จากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งที่อนุมัติวงเงินกู้ระยะยาวให้แก่ บจ.คาร์นิวัลเมจิกจำนวน 550.00 ล้านบาท ซึ่งปัจจุบันยังไม่มีเปิดใช้ โดยที่กลุ่มบริษัทฯ ต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนด (Financial Covenants) ของสัญญากู้ยืมเงินกับสถาบันการเงิน ดังนี้

- ดำรงอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity Ratio) ไม่เกินกว่า 1.2 เท่า ทั้งนี้ ต้องไม่ต่ำกว่าศูนย์ โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ทุกสิ้นไตรมาส
- ดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (Debt Service Coverage Ratio: DSCR) ไม่น้อยกว่า 1.1 เท่า ตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ ทุกสิ้นไตรมาส ทั้งนี้ ไม่รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่นและหุ้นกู้ระยะสั้นที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปีที่มีการออกทดแทนมาชำระคืน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างขออนุมัติวงเงินจากสถาบันการเงินอื่นอีก เพื่อปรับโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัท โดยวงเงินกู้ระยะยาวดังกล่าวครอบคลุมทั้งการรีไฟแนนซ์ตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท และเงินลงทุนส่วนที่เพิ่มขึ้นของโครงการ CM และ/หรือ

4) กระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ในการจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับการพัฒนาโครงการ CM นั้น บริษัทฯ จะพิจารณาความเหมาะสมของโครงสร้างทางการเงินของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ รวมถึงการปฏิบัติภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัดด้วย ปัจจุบันอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทเท่ากับ 1.48 เท่า โดยคำนวณจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย ซึ่งผู้สอบบัญชีได้สอบทานแล้ว สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 เมื่อคำนวณเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Rights Offering) สำหรับโครงการคาร์นิวัลเมจิกจำนวน 780.12 ล้านบาท ซึ่งจะถูกนำไปใช้ในโครงการ CM จำนวน 600 ล้านบาท ดังนั้น บริษัทฯ อาจขอรับเงินกู้ หรือเสนอขายตราสารหนี้เพิ่มเติมสำหรับส่วนเพิ่มเงินลงทุนโครงการ CM จำนวน 255.62 ล้านบาท (เงินลงทุนทั้งหมดที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งนี้จำนวน 5,568 ล้านบาท หักเงินลงทุนที่จ่ายไปแล้ว 4,712.38 ล้านบาท และเงินที่ได้รับจากการเพิ่มทุนจำนวน 600.00 ล้านบาท) อัตราส่วนดังกล่าวจะลดลงเป็น 1.26 เท่า ซึ่งสูงกว่าเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงิน แต่ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับการผ่อนผันจากสถาบันการเงินที่เป็นเจ้าหนี้อย่างเป็นทางการ ซึ่งเป็น การผ่อนผันรายไตรมาสซึ่งล่าสุดคือการผ่อนผันของไตรมาสที่ 3 ปี 2562 โดยไม่ถือว่าเป็นการผิดเงื่อนไขหรือเป็นเหตุผิดนัดของสัญญาเงินกู้แต่อย่างใด

อนึ่ง แม้ว่ากลุ่มบริษัท จะมีการก่อหนี้เพิ่มเติมสำหรับโครงการ CM แต่กลุ่มบริษัท ก็มั่นใจว่าโครงการ CM จะสามารถสร้างรายได้และกำไรให้กลุ่มบริษัท ได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาว ซึ่งจะเป็นผลดีต่อเงินปันผลที่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะได้รับในอนาคตด้วย

11 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตกลงเข้าทำรายการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า การเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM อีกจำนวน 1,998 ล้านบาท จากงบลงทุนเดิม 3,570 ล้านบาท เป็น 5,568 ล้านบาท โดย ณ สิ้นเดือนกันยายน 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการ CM ไปก่อนเป็นจำนวน 1,142.38 ล้านบาท ซึ่งเกินกว่าที่มติที่ประชุมวิสามัญครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ได้ให้สัตยาบันที่จำนวน 3,570 ล้านบาท ให้งานก่อสร้างมีความต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงักจนเกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ และเพื่อให้งานก่อสร้างโครงการคาร์

นิวัลเมจิกแล้วเสร็จภายในปี 2562 สามารถเปิดดำเนินการได้ภายในไตรมาส 1 ของปี 2563 ตามเป้าหมาย ซึ่งเป็นการปรับปรุงงบลงทุนของโครงการฯ เป็นครั้งสุดท้ายก่อนเปิดดำเนินการในไตรมาส 1 ของปี 2563 เป็นรายการที่เหมาะสม และจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นดังเหตุผลที่ระบุในข้อ 9 และยังเป็นโอกาสอันดีในการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ให้สามารถสร้างโครงการอิมพอร์ตที่ยิ่งใหญ่ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดให้แก่กลุ่มบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งในการแข่งขันของกลุ่มบริษัทฯ ในธุรกิจท่องเที่ยวที่จะทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น เพื่อการเป็นผู้นำในอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวในจังหวัดภูเก็ต และในภูมิภาคเอเชีย อันจะนำมาซึ่งรายได้และกำไรที่เพิ่มขึ้นของกลุ่มบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นักลงทุนเกินกว่าที่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เคยอนุมัติ หรือให้สัตยาบันไว้ บริษัทฯ ได้กำหนดระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับโครงการงานก่อสร้าง / งานตกแต่ง ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องมีการเพิ่ม/ลด หรือปรับเปลี่ยนแบบก่อสร้าง อันก่อให้เกิดงบประมาณค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม โดยกำหนดให้คณะกรรมการจัดซื้อ/จัดจ้าง หรือฝ่ายงานที่รับผิดชอบโครงการงานก่อสร้าง / งานตกแต่ง จะต้องนำงบประมาณค่าใช้จ่ายที่เพิ่มเติมและรายละเอียดงานก่อสร้างเพิ่มเติมไปขออนุมัติตามระเบียบอำนาจอนุมัติการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงการนำเสนอวาระให้คณะกรรมการบริษัทใหญ่พิจารณาอนุมัติ ก่อนดำเนินการจัดทำสัญญาเพิ่มเติมและดำเนินงานก่อสร้างต่อไป นอกจากนี้ เพื่อให้การควบคุมและติดตามความคืบหน้าโครงการงานก่อสร้าง / งานตกแต่ง มีประสิทธิภาพ บริษัทฯ มีการมอบหมายให้คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างในการติดตามความคืบหน้าของโครงการที่ได้รับอนุมัติ เป็นประจำทุกเดือน และรายงานต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ และในขั้นตอนการตรวจรับมอบงานตามงวดการชำระเงิน กำหนดให้คณะกรรมการตรวจรับเพื่อลงพื้นที่โครงการเพื่อทำการตรวจรับ และประเมินมูลค่าความคืบหน้าของโครงการร่วมกับวิศวกรวิชาชีพอิสระ เพื่อจัดทำรายงานสรุปผลความคืบหน้าของโครงการให้ผู้มีอำนาจอนุมัติ รับทราบก่อนพิจารณาชำระเงินให้ผู้รับจ้างทุกครั้ง และเมื่อโครงการเสร็จสมบูรณ์จะต้องดำเนินการให้มีผู้ประเมินอิสระเข้ามาประเมินมูลค่าโครงการทั้งหมดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการรับมอบงานอีกครั้ง

นอกจากนี้ เพื่อให้การเข้าทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีขั้นตอนการดำเนินการที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เกี่ยวกับรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และประกาศที่เกี่ยวข้อง และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับโครงการงานก่อสร้าง / งานตกแต่งขึ้น เพื่อให้ผู้รับผิดชอบในส่วนงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถยึดถือและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะการจัดซื้อจัดจ้างงานโครงการขนาดใหญ่ของบริษัทฯ บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การกำกับดูแลการดำเนินการดังกล่าว โดยกำหนดวงเงินงบประมาณการเข้าทำรายการจัดซื้อจัดจ้างสำหรับโครงการงานก่อสร้าง / งานตกแต่งที่บริษัทย่อยจะต้องรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทใหญ่ และนำเสนอวาระให้คณะกรรมการบริษัทใหญ่พิจารณาอนุมัติ ซึ่งจะปฏิบัติตามระเบียบอำนาจอนุมัติการบริหารจัดการของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากนี้ ในการเข้าทำรายการจัดซื้อจัดจ้างที่เข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวข้องกัน เมื่อคณะกรรมการของบริษัทย่อยได้พิจารณาอนุมัติเข้าทำรายการแล้ว จะต้องเสนอคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทใหญ่ให้ความเห็น และจะต้องขออนุมัติการเข้าทำรายการตามผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทใหญ่ด้วย การดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติข้างต้น จะส่งผลให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามเกณฑ์ในการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันได้อย่างถูกต้อง

12 ความเห็นของกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท
ตามข้อ 11 ข้างต้น

-ไม่มี-

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(อาภา คีวคชา)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

สารสนเทศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ของบริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

เรื่อง การจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management)

โครงการคาร์นิวัลเมจิก และการว่าจ้างบริษัท เซ็ดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้

โครงการคาร์นิวัลเมจิกของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด

ตามที่บริษัท ซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ลงทุนในโครงการสร้างแหล่งท่องเที่ยวธีมปาร์คแห่งใหม่ในจังหวัดภูเก็ต (“โครงการคาร์นิวัลเมจิก” หรือ “โครงการ CM”) ซึ่งบริษัทฯ ลงทุนโดยอ้อม ผ่านบริษัท ภูเก็ตแฟนตาซี จำกัด (มหาชน) (“บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี” หรือ “PF”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ในสัดส่วนร้อยละ 99.92 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด โดยการจัดตั้งบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด (“บจ.คาร์นิวัลเมจิก”) เพื่อดำเนินธุรกิจโครงการดังกล่าว ทั้งนี้ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซีถือหุ้นใน บจ.คาร์นิวัลเมจิก ในสัดส่วนร้อยละ 99 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

โครงการ CM เป็นสถานที่ท่องเที่ยวและนันทนาการประเภทวัฒนธรรมธีมปาร์ค (Cultural Theme Park) ที่เน้นการแสดงแสงสีของดวงไฟไฮเทคต่างๆ โดยการประยุกต์ความเป็นไทยผสมเข้ากับเทคโนโลยีการแสดงผลแสงไฟ LED อันโดดเด่น ยิ่งใหญ่ตระการตา จัดทำการแสดงพาเหรดโดยใช้แสงไฟ LED สุดอลังการในโรงละครขนาดใหญ่ ซึ่งยังไม่เคยมีที่ใดจัดแสดงมาก่อน บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ว่าจ้าง (1) นายผิน คิวคชา (2) นายกิตติกร คิวคชา และ (3) นายสมหวัง คิวคชา ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และชำนาญในเรื่องการออกแบบและบริหารงานธีมปาร์คมายาวนาน และเข้าใจตลาดการท่องเที่ยวของประเทศไทย และจังหวัดภูเก็ตเป็นอย่างดี ให้เป็นผู้ออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management) โครงการ CM โดยไม่ต้องว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากต่างประเทศ ทั้งนี้ ขอบเขตงานของการว่าจ้างดังกล่าวครอบคลุมการออกแบบการอำนวยการและการควบคุมงานก่อสร้างจนโครงการแล้วเสร็จ โดยบริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้กับบุคคลทั้ง 3 ท่านเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 107.70 ล้านบาท (“การว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM”) ซึ่งรายการดังกล่าวได้กำหนดรวมอยู่ในมูลค่าการลงทุนของโครงการ CM

อนึ่ง โดยที่นายผิน คิวคชา เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ อีกทั้งนายกิตติกร คิวคชา และนายสมหวัง คิวคชา เป็นบุตรชายของนายผิน คิวคชา บุคคลทั้งสามจึงเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ดังนั้น การว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการแล้ว พบว่ามีมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 5.24 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอ้างอิงจกงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งผู้สอบบัญชีได้สอบทานแล้ว สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนที่มีการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2559 ประชุมเมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2559 ได้มีมติเห็นชอบการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่บุคคลทั้งสามท่านเป็นจำนวนเงินรวม 73.50 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้จัดทำและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ คือ บจ.คาร์นิวัลเมจิกกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) แล้วเมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2559 สำหรับค่าตอบแทนอีกส่วนหนึ่งจำนวน 34.20 ล้านบาท เป็นส่วนเพิ่มของเงินเดือนที่จ่ายให้กับนายผิน คิวคชา และนายกิตติกร คิวคชา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการคาร์นิวัลเมจิก ตั้งแต่เดือนมกราคม 2561 ไปจนถึงเดือนธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นเวลาที่คาดว่าจะก่อสร้างโครงการ CM จะแล้วเสร็จเพื่อพร้อมเปิดดำเนินการในไตรมาส 1 ของปี 2563

นอกจากนี้ บจ.คาร์นิวัลเมจิกยังได้ว่าจ้างบริษัท เซิตซ์ยววรรณ จำกัด (“บจ.เซิตซ์ยววรรณ”) ให้เป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มขนาดใหญ่ พร้อมอุปกรณ์งานติดตั้งระบบไฮโดรลิก ระบบไฟฟ้า และผลิตโครงสร้างฐานน้ำพุและสแตนด์ยกกระเช้า สำหรับโครงการ CM โดยไฮโดรลิกแพลตฟอร์มตามรูปแบบของโครงการ CM มีเอกลักษณ์เฉพาะไม่เหมือนกับลิฟท์ขนส่งที่ติดตั้งและใช้งานตามอาคารทั่วไป และบจ.เซิตซ์ยววรรณมีประสบการณ์ในด้านการทำไฮโดรลิกแพลตฟอร์มสำหรับยกกรวดโดยสารถและรับดำเนินการด้านระบบวิศวกรรมต่างๆ อีกทั้งบริษัทอื่นก็ได้ปฏิเสธที่จะรับงานก่อสร้างดังกล่าว บจ.คาร์นิวัลเมจิกจึงมีความจำเป็นต้องว่าจ้าง บจ.เซิตซ์ยววรรณ โดยกำหนดค่าจ้างก่อสร้างและติดตั้งชุดไฮโดรลิกเป็นจำนวนเงินรวม 8.30 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

เนื่องจากกรรมการผู้มีอำนาจและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บจ.เซิตซ์ยววรรณ เป็นคู่สมรสของบุตรสาวของนายผิน คุ้มชา ซึ่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ดังนั้น การว่าจ้าง บจ.เซิตซ์ยววรรณ จึงเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยเมื่อคำนวณมูลค่าของรายการพบว่ามีมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 0.30 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนที่มีการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติเห็นชอบการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว และได้จัดทำและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2561

เมื่อนับรวมมูลค่าสิ่งตอบแทนของทั้งสองรายการข้างต้น จะเท่ากับ 116.00 ล้านบาท ซึ่งมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 5.54 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสูงกว่า 20 ล้านบาท และมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยการจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการดังต่อไปนี้

1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณานุมัติ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับสวนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการ เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

แม้ว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองรายการเป็นรายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นในระหว่างหกเดือน และรายการที่เกี่ยวข้องกันทั้งสองรายการได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แล้วก็ตาม แต่เนื่องจากทั้งสองรายการเป็นรายการเกี่ยวข้องที่อยู่ภายใต้โครงการเดียวกันและคู่สัญญาเป็นบุคคลกลุ่มเดียวกัน คณะกรรมการบริษัทฯจึงเห็นควรให้นำเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เพื่อพิจารณาให้สัตยาบันรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว

การว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และการว่าจ้าง บจ.เซิตซ์ยววรรณ ดังนี้:

1. การว่าจ้างออกแบบ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM

1.1 วัน เดือน ปี ที่ทำรายการ

บจ.คาร์นิวัลเมจิกเริ่มจ่ายค่าตอบแทนให้ผู้บริหารทั้ง 3 ท่านดังกล่าวข้างต้น ในรูปแบบเงินเดือนตั้งแต่เดือนตุลาคม 2558 ถึงเดือนเมษายน 2559 เป็นจำนวนเงินรวม 73.50 ล้านบาท และเริ่มจ่ายค่าตอบแทนที่เหลือจำนวน 34.20 ล้านบาท ตั้งแต่เดือนมกราคม 2561 ถึงเดือนธันวาคม 2562

1.2 คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัท

ผู้ว่าจ้าง: บจ.คาร์นิวัลเมจิก

ผู้รับจ้าง: 1. นายผิน คิ้วคชา
2. นายกิตติกร คิ้วคชา
3. นายสมหวัง คิ้วคชา

ความสัมพันธ์ 1. นายผิน คิ้วคชา เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และบจ.คาร์นิวัลเมจิก และถือหุ้นในบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 0.02
2. นายกิตติกร คิ้วคชา เป็นบุตรชายของนายผิน คิ้วคชา และเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก และถือหุ้นในบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 2.71
3. นายสมหวัง คิ้วคชา เป็นบุตรชายของนายผิน คิ้วคชาและเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก และถือหุ้นในบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 0.13

บุคคลทั้งสามเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ประวัติโดยสังเขปของผู้รับจ้าง

	นายผิน คิ้วคชา	นายกิตติกร คิ้วคชา	นายสมหวัง คิ้วคชา
อายุ:	75 ปี	48 ปี	45 ปี
คุณวุฒิทางการศึกษา:	- ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาศิลปะการจัดการแสดง มหาวิทยาลัยราชภัฏภูเก็ต - ศิลปศาสตรบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตร สาขาการบัญชีและกฎหมาย กรุงเทพมหานครการบัญชีวิทยาลัย	- ปริญญาโท สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2) มหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ ประเทศอังกฤษ - ปริญญาตรี สาขาวิชาวิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ (เกียรตินิยมอันดับ 1) มหาวิทยาลัยอิมพีเรียลลอนดอน ประเทศอังกฤษ	- ปริญญาตรี สาขาวิชาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Daito Bunka ประเทศญี่ปุ่น

	นายผิน คิ้วคชา	นายกิตติกร คิ้วคชา	นายสมหวัง คิ้วคชา
ประวัติการทำงาน:	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2559 – ปัจจุบัน นายกสมาคมสวนสัตว์และ สถานแสดงพันธุ์สัตว์น้ำ - ปี 2557 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บจ. คาร์นิวัลเมจิก - ปี 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. จังเกิลเวิลด์ - ปี 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ซาฟารีเวิลด์ ไลฟ์ ปาร์ค - ปี 2547 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บมจ. ภูเก็ตแพตตาซี - ปี 2529 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริหาร บมจ. ซาฟารีเวิลด์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2558 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่ บจ. คาร์นิวัลเมจิก - ปี 2542 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการใหญ่ บมจ. ภูเก็ตแพตตาซี - ปี 2539 - 2541 รองผู้จัดการใหญ่ บมจ. ภูเก็ตแพตตาซี 	<ul style="list-style-type: none"> - ปี 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บจ. คาร์นิวัลเมจิก - ปี 2554 – ปัจจุบัน รองกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ (รายได้) บมจ. ภูเก็ตแพตตาซี - ปี 2547 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ภูเก็ตแพตตาซี
ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	มีประสบการณ์ในการ ออกแบบและบริหารธีมปาร์ค ซาฟารีเวิลด์ มาเป็นเวลายาว น้อยกว่า 30 ปี และภูเก็ตแพน ตาซีอีก 20 ปี มีประสบการณ์ ดูงานและศึกษางานด้านนี้มา นับร้อยแห่งทั่วโลก	มีประสบการณ์ในการออกแบบ และบริหารธีมปาร์คภูเก็ตแพน- ตาซี มาเกือบ 20 ปี และมี ประสบ- การณ์ดูงานธีมปาร์คใน ต่าง ประเทศหลายแห่งทั่วโลก	มีประสบการณ์ทำงานใน ส่วนงานขายของบริษัทฯ มาหลายปี และมีประสบ- การณ์ดูงานธีมปาร์คใน ต่างประเทศหลายแห่ง ทั่วโลก

1.3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บจ.คาร์นิวัลเมจิกได้ทำสัญญาว่าจ้าง นายผิน คิ้วคชา นายกิตติกร คิ้วคชา และนายสมหวัง คิ้วคชา ให้ออกแบบธุรกิจ (Business Design) อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM โดยมีขอบเขตและรายละเอียดของงาน ผู้รับผิดชอบ และความคืบหน้าของงาน สรุปได้ดังนี้:

ลำดับ	ขอบเขตและรายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	ความคืบหน้าของงาน ^{1/}
1	<p><u>ออกแบบแนวความคิด Master Plan และ Business Model</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>กำหนดรูปแบบของริมปาร์ค เช่น จะมีการแสดงอะไร จุดเด่นของโปรดักส์คืออะไร กลุ่มลูกค้าเป้าหมายคือใคร จะต้องมีการบริการอย่างไร เป็นต้น โดยศึกษาจากข้อมูลพฤติกรรมนักท่องเที่ยวของภูเก็ตเป็นสำคัญ ทั้งนี้เพื่อให้รูปแบบของริมปาร์ค ตรงตามความต้องการของทุกกลุ่มมากที่สุด พร้อมทั้งวางผังและวางระบบของโครงการคาร์นิวัลเมจิกบนพื้นที่ 82 ไร่ ตลอดจนการพัฒนาโครงการคาร์นิวัลเมจิก การทำแผนโฆษณา การขายและการตลาด และขอบเขตงานอื่นตามที่คู่สัญญาได้ตกลงกัน</p>	นายกิตติกร	100%
2	<p><u>ออกแบบ Concept อาคารและสิ่งปลูกสร้างโซนถนนช้อปปิ้ง (Shopping Street)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบ Concept ของอาคารและสิ่งปลูกสร้างต่างๆ ภายในถนนช้อปปิ้ง รวมถึงอำนวยการและควบคุมการก่อสร้างดังกล่าวจนแล้วเสร็จ อาทิเช่น อาคารร้านค้า อาคารจำหน่ายบัตร และซุ้มประตูทางเข้า-ออก และการตกแต่งต่างๆ ทั้งภายนอกและภายใน</p>	นายกิตติกร	100%
3	<p><u>ออกแบบ Concept อาคารการแสดง (Stadium)</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบ Concept ของอาคารการแสดง (Stadium) ตลอดจนอำนวยการและควบคุมการก่อสร้างอาคารดังกล่าวจนแล้วเสร็จ ซึ่งประกอบด้วย เวทีการแสดง อัมฟิเธียตอร์ขนาด 2,000 ที่นั่ง และพื้นที่สำหรับการแสดงขบวนพาเหรด เพื่อให้สามารถรองรับการแสดงต่างๆ ที่จะจัดขึ้นภายในอาคารนี้</p>	นายกิตติกร	100%
4	<p><u>ออกแบบ Concept อาคารภัตตาคาร</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> 	นายกิตติกร	100%

ลำดับ	ขอบเขตและรายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	ความคืบหน้าของงาน ^{1/}
	ออกแบบ Concept ของอาคารภัตตาคารภายในโครงการฯ รวมถึงอำนาจการและควบคุมการก่อสร้างอาคารดังกล่าวจนแล้วเสร็จ ซึ่งประกอบด้วย ภัตตาคารอาหารบุฟเฟ่ต์ 2 ชั้น ขนาด 3,000 ที่นั่ง และอาคารภัตตาคารห่อ 3 ชั้น ขนาด 400 ที่นั่ง		
5	<p><u>ออกแบบ Concept การตกแต่งอาคารสถานที่ ทางเดิน ต้นไม้ ทะเลสาบ และพื้นที่ทั่วทั้งโครงการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบ Concept การตกแต่งพื้นที่ทั่วทั้งโครงการ เช่น การตกแต่งอาคารสถานที่ ทางเดิน ต้นไม้ ทะเลสาบ เป็นต้น รวมถึงอำนาจการและควบคุมการก่อสร้างจนแล้วเสร็จ</p>	นายกิตติกร	100%
6	<p><u>ออกแบบสีและลวดลายของแสงไฟต่างๆ ทั้งโครงการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบรูปแบบแสงไฟจำนวน 40 ล้านดวง ทั่วทั้งพื้นที่ของโครงการคาร์นิวัลเมจิก โดยสามารถแบ่งออกได้เป็น 2 ส่วน คือในส่วนเมืองไฟจำนวน 25 ล้านดวง และพื้นที่ส่วนอื่นของโครงการคาร์นิวัลเมจิกอีก 15 ล้านดวง รวมถึงการคัดเลือกวัสดุและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับแสงไฟ เช่น หลอดไฟ และสายไฟ เป็นต้น</p>	นายกิตติกร	100%
7	<p><u>วางระบบควบคุมการแสดงผลไฟ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>วางระบบการแสดงผลไฟ โดยการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ในการควบคุมแบบครบวงจร</p>	นายกิตติกร	100%
8	<p><u>ควบคุมการจัดทำ จัดสร้าง ติดตั้ง เดินสายไฟ การประดับตกแต่งไฟทั้งโครงการบนเนื้อที่ 82 ไร่</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ควบคุมการจัดทำ จัดสร้าง ติดตั้ง เดินสาย ปรับแต่งการประดับดวงไฟจำนวน 40 ล้านดวงทั่วทั้งโครงการ โดยเป็นการติดตั้งสายไฟแบบฝังดิน และการทำให้สายไฟที่อยู่บนดินกลมกลืนไปกับการตกแต่งของโครงการคาร์นิวัลเมจิก</p>	นายกิตติกร	90% (เหลือการปรับแต่งและทดสอบจริงก่อนเปิดให้บริการ)
9	<p><u>ออกแบบเสียงดนตรีและเพลงเพื่อเสริมบรรยากาศในปาร์ค</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> 	นายสมหวัง	100%

ลำดับ	ขอบเขตและรายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	ความคืบหน้าของงาน ^{1/}
	ออกแบบเสียงเพลง คำโคร่งเนื้อร้อง ทำนอง เพลงเสริมบรรยากาศภายในปาร์ครวมถึงแต่งเนื้อร้องและกำกับการบันทึกเสียงดนตรีดังกล่าว ให้เข้ากับการแสดงและบรรยากาศของแต่ละพื้นที่ภายในโครงการคาร์นิวัลเมจิก เป็นจำนวนรวมกว่า 100 เพลง		
10	<u>ออกแบบเทคนิคการแสดงแสงไฟในโรงละคร</u> • <u>ขอบเขตงาน</u> ออกแบบเทคนิคและรูปแบบการแสดงแสงไฟภายในอาคารการแสดง ให้เข้ากับการแสดงพาเหรดในแต่ละฉาก	นายกิตติกร	100%
11	<u>ออกแบบ Concept และควบคุมการติดตั้งเทคนิคขั้นสูงในการสร้างขบวนคาร์นิวัลลอยฟ้าและลอยน้ำ</u> • <u>ขอบเขตงาน</u> ออกแบบ Concept และควบคุมการติดตั้งเทคนิคขั้นสูงในการสร้างขบวนคาร์นิวัลลอยฟ้าและลอยน้ำ ครอบคลุมตั้งแต่ระบบแสงไฟ ระบบเสียง ระบบจอ LED ระบบโปรเจคเตอร์ และเทคนิคพิเศษอื่นๆ เช่น ระบบไฟพลอม และระบบควัน เป็นต้น	นายกิตติกร	100%
12	<u>ออกแบบฉากการแสดง แสง สี เสียง บทเพลง สำหรับการแสดงในโรงละคร</u> • <u>ขอบเขตงาน</u> ออกแบบฉากการแสดง แสงสีเสียง บทเพลง ประกอบการแสดงในโรงละครให้สอดคล้องกับรูปแบบและเทคนิคของขบวนคาร์นิวัล (ตามแนวคิดข้อ 11 และ ข้อ 13)	นายกิตติกร	100% (รอทดสอบระบบหลังติดตั้งเสร็จเรียบร้อย)
13	<u>ออกแบบขบวนคาร์นิวัลและบทละครสำหรับการแสดงหนึ่งเดียวในโลก</u> • <u>ขอบเขตงาน</u> ออกแบบขบวนคาร์นิวัลและบทละครสำหรับการแสดงที่มีเรื่องราวหนึ่งเดียวในโลก โดยบทละครจะประกอบด้วย เรื่องราวของแต่ละฉาก (Act) และสตอรี่บอร์ด (Story Board)	นายกิตติกร	100%
14	<u>ออกแบบเครื่องแต่งกายสำหรับการแสดงต่างๆ</u> • <u>ขอบเขตงาน</u> ออกแบบเครื่องแต่งกายและเครื่องประดับสำหรับการแสดงต่างๆ ประมาณ 1,000 ชุด สำหรับการแสดงจำนวน 3 องก์ (Act) รวม 13 ฉาก ของกระบวนพาเหรด	นายสมหวัง	100%
15	<u>ออกแบบ Concept ทำทางการแสดง และควบคุมการฝึกสอนนักแสดง</u> • <u>ขอบเขตงาน</u>	นายกิตติกร	80-90% (กำหนดเสร็จ)

ลำดับ	ขอบเขตและรายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	ความคืบหน้าของงาน ^{1/}
	ออกแบบการแสดงร่วมกับนักออกแบบท่าเต้น (Choreographer) และควบคุมการฝึกสอนนักแสดงสำหรับท่าทางการรำย่ำ ทุกฉาก ทุกอิริยาบถ ให้เข้ากับการแสดงพาเหรดตามบทการแสดงที่กำหนด		สิ้นภายในเดือนธันวาคม 2562)
16	<u>ออกแบบกิจกรรมต่างๆ ภายในโครงการ</u> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบกิจกรรมต่างๆ ภายในโครงการคาร์นิวัลเมจิก โดยเน้นไปที่การสร้าง ความประทับใจให้กับนักท่องเที่ยว เช่น การแสดงมายากลของพนักงานคาร์นิวัลเมจิก การแสดงของแสงไฟในจุดที่นักท่องเที่ยวคาดไม่ถึง</p>	นายกิตติกร	100%
17	<u>ออกแบบระบบคอมพิวเตอร์ควบคุมการบริหารงาน</u> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบระบบคอมพิวเตอร์ควบคุมการบริหารงานซึ่งครอบคลุมทุกส่วนงานของโครงการคาร์นิวัลเมจิก ตั้งแต่ส่วนงานทรัพยากรบุคคล , การเงิน, การตลาด ฯลฯ และการติดตามปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้นในแต่ละวัน</p>	นายกิตติกร	100%
18	<u>ออกแบบระบบรับจองบัตร และการออกบัตร</u> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบระบบรับจองบัตรออนไลน์ และระบบสำหรับการจัดการข้อมูลเพื่อสนับสนุนไกด์ในการจองบัตร รวมถึงระบบการออกบัตรต่างๆ ให้กับนักท่องเที่ยวในทุกช่องทาง</p>	นายกิตติกร	100%
19	<u>กำหนดหลักการบริหารระบบงานบุคคล</u> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>กำหนดหลักการบริหารระบบงานบุคคล เช่น โปรแกรมฝึกอบรม โปรแกรมการประเมินผลงาน และโปรแกรมสวัสดิการ เป็นต้น</p>	นายผิน	100%
20	<u>ออกแบบโฆษณา Billboard</u> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบโฆษณา Billboard ที่มีความโดดเด่นที่สามารถดึงดูดนักท่องเที่ยว</p>	นายกิตติกร	100%
21	<u>ออกแบบการสื่อสาร Social Network & Advertising</u> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบการสื่อสาร Social Network & Advertising ในรูปแบบการแถลงข่าว (Press Conference) และการไปออกบูธ trade fair เป็นต้น</p>	นายกิตติกร	100%

ลำดับ	ขอบเขตและรายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	ความคืบหน้าของงาน ^{1/}
22	<p><u>ออกแบบการฝึกอบรมพนักงานใหม่ทั้งภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงานเพื่อให้มีความสามารถในการสื่อสารกับนักท่องเที่ยวต่างชาติ รวมถึงความสามารถในการสร้างความสนุกสนานให้กับนักท่องเที่ยว และหลักสูตรด้านการให้บริการซึ่งเป็นรูปแบบเฉพาะของโครงการ</p>	นายผิน	100%
23	<p><u>เขียนคู่มือการทำงานและคู่มือการปฏิบัติงาน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>เขียนคู่มือการทำงานในทุกๆ ส่วนงานเพื่อให้พนักงานเข้าใจวิธีการทำงานที่ถูกต้อง รวมถึงการเขียนคู่มือจรรยาบรรณให้กับพนักงาน</p>	นายผิน	100%
24	<p><u>ออกแบบสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์สินค้าของที่ระลึก</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์สินค้าของที่ระลึกเพื่อนำไปผลิตและจำหน่ายในส่วนต่างๆ ของโครงการคาร์นิวัลเมจิก</p>	นายสมหวัง	100%
25	<p><u>วางแผนจัดการขนส่งผู้โดยสาร ผู้เยี่ยมชม และรถบริการ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>วางแผนคิดและสร้างระบบควบคุมการขนส่งผู้โดยสารและผู้เยี่ยมชมจากโรงแรมมาที่โครงการคาร์นิวัลเมจิก และกลับโรงแรม และรถบริการต่างๆ สำหรับพื้นที่ทั้งโครงการคาร์นิวัลเมจิก</p>	นายผิน	100%
26	<p><u>ออกแบบแผนงานการขายและการตลาด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบแผนงานการขายและการตลาด โดยการวิเคราะห์ข้อมูลในอดีต รวมถึงการศึกษาฝึกอบรมและการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมนักท่องเที่ยวในจังหวัดภูเก็ต</p>	นายผิน	100%
27	<p><u>ออกแบบแผนงานรายได้สินค้าที่ระลึก และระบบงานรายได้</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> <p>ออกแบบแผนงานการเพิ่มรายได้สินค้าที่ระลึก อาหารเครื่องดื่ม รายได้จากกิจกรรม และการให้บริการพิเศษ และระบบการจัดการรายได้ต่างๆ นั้น</p>	นายสมหวัง	100%
28	<p><u>งานปลีกย่อยอื่นๆ จนกระทั่งเปิดดำเนินธุรกิจ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>ขอบเขตงาน</u> 	นายกิตติกร	N/A

ลำดับ	ขอบเขตและรายละเอียดของงาน	ผู้รับผิดชอบ	ความคืบหน้าของงาน ^{1/}
	จัดการงานปลีกย่อยอื่นๆ จนกระทั่งเปิดดำเนินโครงการคาร์นิวัลเมจิก เช่น การออกแบบป้ายต่างๆ การออกแบบการพับผ้าเช็ดมือ และการออกแบบที่คลุมแก้วกันฝุ่น การตั้งชื่ออาคาร สถานที่ จุดบริการทั้งหมดภายในโครงการ เป็นต้น		

หมายเหตุ: ^{1/} ความคืบหน้าของงานคำนวณจากการตรวจรับมอบงานของคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2562 ซึ่งกรรมการผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ได้เข้าร่วมการตรวจรับมอบงานดังกล่าวด้วย

สำหรับงานตั้งแต่ลำดับที่ 2 ถึง ลำดับที่ 5 ซึ่งได้แก่ การออกแบบโซน Shopping Street โซน Stadium โซนอาคารภัตตาคาร และการตกแต่งพื้นที่ทั้งโครงการ จำเป็นต้องมีผู้อำนวยการ และควบคุมงานก่อสร้างจนแล้วเสร็จ บริษัทฯ จึงได้ให้ผู้บริหารของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก คือ นายผิน คิ้วคชา และนายกิตติกร คิ้วคชา เป็นผู้รับผิดชอบงานในส่วนนี้ เนื่องจากผู้บริหารทั้ง 2 ท่าน เป็นผู้ออกแบบคอนเซ็ปต์ (Conceptual Design) จึงเข้าใจรายละเอียดของสิ่งก่อสร้างมากที่สุด นอกจากนี้ การให้ผู้บริหารทั้ง 2 ท่านเป็นผู้รับผิดชอบงานในส่วนนี้ ยังช่วยให้บริษัทฯ สามารถควบคุมการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญที่เป็นจุดขายของโครงการ CM ได้อีกด้วย

ขอบเขตและรายละเอียดของงานที่กล่าวมาข้างต้นเป็นส่วนที่อยู่นอกเหนือจากขอบเขตงานตามตำแหน่งของผู้บริหารแต่ละท่าน ซึ่งผู้บริหารทั้ง 3 ท่านได้ใช้ช่วงเวลานอกเวลาทำงานหลักตั้งแต่เดือนตุลาคม 2558 จนถึงปัจจุบัน ในการรับผิดชอบงานที่เพิ่มขึ้นนี้ แต่ละท่านได้ใช้เวลาโดยเฉลี่ย 4-5 ชั่วโมงเป็นอย่างต่ำในวันทำงาน

1.4 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนและเงื่อนไขการชำระเงิน

ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท คาร์นิวัลเมจิก จำกัด ครั้งที่ 3/2558 เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2558 เห็นว่าผู้บริหารทั้ง 3 ท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์และชำนาญในเรื่องการออกแบบและบริหารงานอิมพอร์ตมายาวนาน และเข้าใจตลาดการท่องเที่ยวของประเทศไทยและจังหวัดภูเก็ตเป็นอย่างดี สามารถที่จะออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM ได้ โดยไม่ต้องว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญจากต่างประเทศ เช่นเมื่อครั้งการออกแบบโครงการภูเก็ตแฟนตาซี จึงได้มีมติอนุมัติให้จ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนวยการ และควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM แก่ผู้บริหารทั้ง 3 ท่าน คิดเป็นเงินจำนวน 10.5 ล้านบาทต่อเดือน นับตั้งแต่เดือนตุลาคม 2558 เป็นต้นไป มีกำหนดระยะเวลาไม่เกิน 24 เดือน เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้นไม่เกิน 252 ล้านบาท ซึ่งคิดตามสัดส่วนที่จ่ายต่อมูลค่าเงินลงทุนของโครงการคาร์นิวัลเมจิก ในขณะนั้น เทียบเคียงกับสัดส่วนการจ่ายค่าผู้เชี่ยวชาญภายนอกต่อมูลค่าเงินลงทุนของโครงการภูเก็ตแฟนตาซีเมื่อ 20 กว่าปีก่อน อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี หลังจากที่มีการจ่ายไปแล้ว 73.50 ล้านบาท ตั้งแต่วันที่ 30 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2559 รวมระยะเวลา 7 เดือน ทั้งสองฝ่ายได้ตกลงร่วมกันยกเลิกการจ่ายค่าจ้างในส่วนที่เหลือ ทำให้ค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนวยการ และควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM มีการจ่ายจริงเพียง 73.50 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักของการยกเลิกดังกล่าวมาจากการที่ผู้บริหารทั้ง 3 ท่านและ บจ.คาร์นิวัลเมจิก เห็นร่วมกันว่าในการจะพัฒนาโครงการให้สำเร็จตามที่วางแผนไว้ บริษัทฯ ยังต้องลงทุนในส่วนอื่น ๆ อีกเป็นจำนวนมาก โดยเฉพาะงานก่อสร้าง ดังนั้น ผู้บริหารทั้ง 3 ท่าน จึงเห็นตรงกันว่าควรยกเลิกการรับเงินส่วนที่เหลือ

อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากการปรับแบบโครงการและปรับปรุงงบประมาณโครงการ CM จาก 1,450 ล้านบาท เป็น 3,570 ล้านบาท ซึ่งได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 ทำให้มีการสร้างสิ่งก่อสร้างเพิ่มเติมซึ่งส่งผลให้ปริมาณงานออกแบบธุรกิจเพิ่มขึ้น รวมถึงงานอำนวยการและควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งรับผิดชอบโดยผู้บริหาร 2 ท่าน คือ นายผิน คิ้วคชา และนายกิตติกร คิ้วคชา บริษัทฯ จึงเห็นสมควรปรับเพิ่มเงินเดือนผู้บริหารทั้ง 2 ท่านดังกล่าวตั้งแต่วันที่

มกราคม 2561 ถึงเดือนธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นเวลาที่คาดว่าจะก่อสร้างโครงการ CM จะแล้วเสร็จเพื่อพร้อมเปิดดำเนินการใน ไตรมาส 1 ของปี 2563 เมื่อคำนวณส่วนเงินเดือนที่เพิ่มขึ้นทั้งหมดของผู้บริหารทั้ง 2 ท่าน ตั้งแต่เดือนมกราคม 2561 จนถึง เดือนธันวาคม 2562 จะเท่ากับ 34.20 ล้านบาท โดยเงินส่วนนี้ถูกบันทึกอยู่ในส่วนค่าจ้างแรงงานและผู้เชี่ยวชาญของบงลงทุน ใหม่จำนวน 5,568 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ จะเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เพื่อพิจารณา (รายละเอียดปรากฏ ในสารสนเทศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) เรื่อง การเพิ่มเงินลงทุนโครงการคาร์นิวัลเมจิก (บัญชี 1) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) ทั้งนี้ ค่าตอบแทนทั้งหมดสำหรับงานออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จึงเท่ากับ 107.70 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนรวมของนายกิตติกร คีวคชา 62.40 ล้านบาท นายผิน คีวคชา 34.80 ล้านบาท และนายสมหวัง คีวคชา 10.50 ล้านบาท

เนื่องจากโครงการ CM เป็นอิมพอร์ตที่มีเอกลักษณ์เฉพาะตัว การออกแบบธุรกิจ อำนาจการ และควบคุมงานก่อสร้างของ โครงการจึงไม่มีมาตรฐานอุตสาหกรรมที่สามารถใช้อ้างอิงได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เปรียบเทียบค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างดังกล่าวกับค่าออกแบบขั้นตอนและการควบคุมการแสดง (Show) ของโครงการภูเก็ตแฟนตาซี โดยเปรียบเทียบอัตราค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างต่อมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

	โครงการ ภูเก็ตแฟนตาซี เมื่อปี 2540	โครงการ CM ด้วยเงินลงทุน 1,450 ล้านบาท และมูลค่าการออกแบบ อำนาจการ และควบคุมงาน ก่อสร้างที่กำหนดไว้เดิม	โครงการ CM ด้วยเงินลงทุน 5,568 ล้านบาท และมูลค่าการ ออกแบบ อำนาจการ และ ควบคุมงานก่อสร้างที่ กำหนดไว้เดิม	โครงการ CM ด้วยเงินลงทุน 5,568 ล้านบาท และมูลค่าการ ออกแบบ อำนาจการ และ ควบคุมงานก่อสร้างที่มีการ จ่ายจริง
ค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุม งานก่อสร้าง (ล้านบาท)	720.00	252.00	252.00	107.70
เงินลงทุนทั้งหมด (ล้านบาท)	3,500.00	1,450.00	5,568.00	5,568.00
อัตราค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุม งานก่อสร้างต่อเงิน ลงทุนทั้งหมด (ร้อยละ)	20.57	17.38	4.53	1.93

หมายเหตุ : งานอำนาจการและควบคุมการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบ โดยประกอบไปด้วยส่วนงานได้แก่ ควบคุมการก่อสร้างโซนถนนรอบบึง อาคาร การแสดง และอาคารภัตตาคารจนแล้วเสร็จ รวมถึงการตกแต่งอาคารสถานที่ ทางเดิน ต้นไม้ ทะเลสาบ และพื้นที่ทั่วทั้งโครงการจนแล้วเสร็จ

โครงการภูเก็ตแฟนตาซีได้ว่าจ้างบริษัท Renaissance ซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญการออกแบบโชว์จากประเทศสหรัฐอเมริกา ให้ออกแบบขั้นตอนและการควบคุมการแสดง (Show) จำนวน 11 ฉาก มูลค่า 720 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.57 เมื่อเทียบกับมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมดของโครงการภูเก็ตแฟนตาซีจำนวน 3,500 ล้านบาท และเมื่อพิจารณาในส่วนโครงการ CM ณ วันที่คณะกรรมการของ CM มีมติอนุมัติให้ว่าจ้างผู้บริหารทั้ง 3 ท่าน ในวันที่ 25 พฤศจิกายน 2558 มูลค่าว่าจ้าง 252 ล้านบาท

คิดเป็นร้อยละ 17.38 เมื่อเทียบกับมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมดของโครงการ CM ณ ขณะนั้น จำนวน 1,450 ล้านบาท ทำให้อัตราค่าออกแบบ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างดังกล่าวต่ำกว่าของโครงการภูเก็ตแฟนตาซี

อย่างไรก็ตาม หากคำนวณอัตราส่วนดังกล่าวโดยใช้เงินลงทุนทั้งหมดของโครงการ CM ที่จะมีการเสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 จำนวน 5,568 ล้านบาท อัตราส่วนค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จะเท่ากับร้อยละ 4.53 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ สำหรับค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จำนวน 252 ล้านบาท และร้อยละ 1.93 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ สำหรับค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จำนวน 107.70 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าอัตราส่วนค่าออกแบบขั้นตอนและการควบคุมการแสดงผล (Show) ต่อเงินลงทุนทั้งหมดของโครงการภูเก็ตแฟนตาซี กว่า 10 เท่า (มูลค่าค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ (เริ่มต้น) 252 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.52 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ และมูลค่าค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจที่จ่ายไปแล้ว 73.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.78 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ ซึ่งคำนวณโดยใช้ข้อมูลงบการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 ซึ่งเป็นช่วงที่บริษัทฯ พิจารณาตัดสินใจว่าจะปรับลดค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจจาก 252 ล้านบาท เหลือ 73.50 ล้านบาท)

อนึ่ง บริษัทฯ ได้ทำการเปรียบเทียบค่าออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM กับอัตราค่าจ้างและควบคุมงานก่อสร้างประเภทงานสถาปัตยกรรมที่กำหนดโดยกฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างผู้ให้บริการงานจ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง พ.ศ. 2562 (“กฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างปี 2562”) ซึ่งมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2562 ในรูปแบบอัตราส่วนค่าออกแบบต่อมูลค่าโครงการทั้งหมด โดยมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทงาน	รายการ	ขนาดโครงการ (ล้านบาท)	อัตรา (ไม่เกินร้อยละของวงเงินงบประมาณค่าก่อสร้าง)		
			ไม่ซับซ้อน	ซับซ้อน	ซับซ้อนมาก
งานสถาปัตยกรรม	ออกแบบ	ไม่ถึง 50	4.5	6.5	8.5
		ตั้งแต่ 50 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 250	4.0	5.25	7.0
		ตั้งแต่ 250 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 750	3.5	4.0	6.0
		ตั้งแต่ 750 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 2,500	3.0	3.5	5.0
		ตั้งแต่ 2,500 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 5,000	2.5	3.0	4.0
		ตั้งแต่ 5,000 ขึ้นไป	1.5	2.5	3.0
	ควบคุมงาน ก่อสร้าง	ไม่ถึง 50	4.5	6.5	8.5
		ตั้งแต่ 50 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 250	4.0	5.25	7.0
		ตั้งแต่ 250 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 750	3.5	4.0	6.0
		ตั้งแต่ 750 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 2,500	3.0	3.5	5.0
		ตั้งแต่ 2,500 ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 5,000	2.5	3.0	4.0

ประเภทงาน	รายการ	ขนาดโครงการ (ล้านบาท)	อัตรา (ไม่เกินร้อยละของวงเงินงบประมาณค่าก่อสร้าง)		
			ไม่ซับซ้อน	ซับซ้อน	ซับซ้อนมาก
		ตั้งแต่ 5,000 ขึ้นไป	1.5	2.5	3.0

ที่มา: กฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างผู้ให้บริการงานจ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง พ.ศ. 2562

กฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างปี 2562 นั้นไม่ได้กำหนดลักษณะความซับซ้อนของงานสถาปัตยกรรมดังเช่นที่กำหนดไว้ในบัญชีท้ายกฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างผู้ให้บริการงานจ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง พ.ศ. 2560 (“**กฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างปี 2560**”) อย่างไรก็ตาม ในการเปรียบเทียบค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM บริษัทฯ อ้างอิงลักษณะความซับซ้อนตามที่เคยกำหนดไว้ในกฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าจ้างปี 2560 ซึ่งอธิบายความซับซ้อนของงานสถาปัตยกรรมได้ดังนี้

- (1) ซับซ้อนมาก หมายถึง งานอาคาร งานสถาปัตยกรรมภายใน งานภูมิสถาปัตยกรรมที่มีแบบแผนวิจิตรต้องใช้เวลาประณีตชั้นสูง ใช้เทคโนโลยีชั้นสูง ความชำนาญเฉพาะด้าน มีความสลับซับซ้อนหรือมีผู้ใช้สอยจำนวนมาก มีลักษณะพิเศษเชิงคุณค่าทางด้านสถาปัตยกรรม ศิลปกรรม วัฒนธรรมหรือธรรมชาติ เช่น พิพิธภัณฑสถาน อาคารทางศาสนา ศาลากลางจังหวัด โรงพยาบาล อาคารห้องปฏิบัติการอาคารที่มีความสลับซับซ้อน สนามบิน อนุสาวรีย์ รัฐสภา ศูนย์วัฒนธรรม อาคารอนุรักษ์ สถานทูต อาคารเก็บวัสดุที่เสี่ยงอันตรายหรือเสี่ยงต่อสุขภาพ งานสถาปัตยกรรมภายในของบ้านพักอาศัย ภูมิทัศน์ในพื้นที่อนุรักษ์ ภูมิทัศน์ในอาคาร สวนหลังคา สวนพฤกษศาสตร์ สวนสมุนไพร สวนสัตว์ สวนสาธารณะกลางเมืองหรืองานปรับปรุงอาคารหรือภูมิทัศน์ในบริเวณที่มีการใช้สอยหรือสิ่งปลูกสร้างอยู่เดิม
- (2) ซับซ้อน หมายถึง งานอาคาร งานสถาปัตยกรรมภายใน งานภูมิสถาปัตยกรรม ที่ต้องใช้เวลาประณีต ความชำนาญ มีประโยชน์ใช้สอยที่ซับซ้อน มีลักษณะการก่อสร้างที่ซับซ้อน มีกฎเกณฑ์ควบคุมเฉพาะ หรือมีการใช้งานหลากหลาย เช่น อาคารมหาวิทยาลัย อาคารเรียนรวม หอสมุด หอประชุม อาคารพักอาศัยรวม สนามกีฬา สถานกักกัน หอพัก โรงเรียน ศาลาประชาคม อาคารสำนักงาน อาคารสูง อาคารขนาดใหญ่พิเศษ สถาบันระดับสูงของรัฐ สถาบันการเงิน โรงแรม โรงภาพยนตร์ โรงมหรสพ ห้างสรรพสินค้า ศูนย์ประชุม ศูนย์แสดงสินค้าและนิทรรศการ สถานีขนส่งต่างๆ อาคารศูนย์การค้า สถานบริการและนันทนาการ สโมสร สวนสนุก สวนสาธารณะ ภูมิทัศน์ชุมชน ภูมิทัศน์บริเวณอาคารสาธารณะ โครงการจัดสรรที่ดิน หรือนิคมอุตสาหกรรม
- (3) ไม่ซับซ้อน หมายถึง งานอาคาร งานสถาปัตยกรรมภายใน งานภูมิสถาปัตยกรรม มีลักษณะเรียบง่าย เป็นมาตรฐานทั่วไป เช่น โรงเก็บพัสดุ คลังสินค้า อาคารจอดรถยนต์ ตลาด ร้านค้า ศูนย์อาหารโชว์รูม อาคารประเภทบ้านที่อยู่อาศัยหรือสำนักงานขนาดเล็ก สวนสาธารณะขนาดเล็ก งานภูมิทัศน์ถนนหรือเส้นทางคมนาคม สวนเกษตร สวนประดับ หรือสวนหย่อม

บจ.คาร์นิวัลเมจิก ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัทฯ ได้ลงทุนในโครงการ CM เป็นมูลค่า 5,020.00 ล้านบาท เมื่อรวมค่าสถานีไฟฟ้าจ่ายจำนวน 53.00 ล้านบาท ซึ่งลงทุนโดยบจ. กูเกิตแฟนตาซี ทำให้มูลค่าเงินลงทุนรวมของโครงการ CM เท่ากับ 5,073.00 ล้านบาท จึงจัดอยู่ในขนาดโครงการตั้งแต่ 5,000 ล้านบาท ขึ้นไป ตามตารางข้างต้น และเนื่องจากโครงการมีอาคารการแสดงผลขนาดใหญ่ที่มีระบบเทคนิคพิเศษต่าง ๆ และมีอาคารภัตตาคารที่ออกแบบเอกลักษณ์เฉพาะ จึงมีลักษณะโครงการที่มีความซับซ้อนมาก อัตราค่าออกแบบต้องประมาณค่าก่อสร้างตามกฎกระทรวงที่สามารถนำมาใช้อ้างอิงได้คือ ร้อยละ 3 และอัตราค่าควบคุมงานก่อสร้างต้องประมาณค่าก่อสร้างตามกฎกระทรวงที่สามารถนำมาใช้เทียบเคียงได้คือ ร้อยละ 3 ดังนั้น อัตราที่

เหมาะสมในการเทียบกับค่าตอบแทนออกแบบธุรกิจ (Business Design) ซึ่งมีขอบเขตงานครอบคลุมทั้งงานออกแบบและงานควบคุมงานก่อสร้าง คือ ร้อยละ 6 อย่างไรก็ตาม รายการค่าออกแบบของโครงการ CM ซึ่งประกอบด้วยค่าออกแบบงานสถาปัตยกรรมและงานระบบโดยผู้รับเหมาภายนอกจำนวน 84.00 ล้านบาท และค่าออกแบบ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จำนวน 107.70 ล้านบาท (ค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จำนวน 73.50 ล้านบาท ตามที่ปรากฏในงบลงทุนของโครงการ CM ซึ่งได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 และ จำนวน 34.20 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนเพิ่มเงินเดือนที่จ่ายให้กับนายกิตติกร คิ้วควา และนายผิน คิ้วควา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการ CM) รวมเป็นค่าออกแบบของทั้งโครงการจำนวน 191.70 ล้านบาท และงบประมาณค่าก่อสร้าง รวมการตกแต่งและงานระบบต่างๆ ของโครงการ CM มีมูลค่า 4,131.00 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	งบลงทุนที่เสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน
งบลงทุนผ่านบจ.คาร์นิวัลเมจิก	
1) ค่าก่อสร้างและงานระบบ ^{1/}	2,655.50
2) ค่าคอมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และระบบควบคุมแสงไฟ	400.00
3) ค่าตกแต่งทั้งโครงการ	537.00
4) ค่าจ้างแรงงานและผู้เชี่ยวชาญ ^{2/}	465.00
5) ค่าออกแบบ Business Design ^{2/}	73.50
รวม	4,131.00

หมายเหตุ: ^{1/} ค่าออกแบบงานสถาปัตยกรรมและงานระบบโดยผู้รับเหมาภายนอกจำนวน 84 ล้านบาท บันทึกไว้ในของรายการนี้

^{2/} ค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM ตามที่จะเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน มีจำนวนทั้งสิ้น 107.70 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จำนวน 73.50 ล้านบาท ตามที่ปรากฏในงบลงทุนของโครงการ CM ซึ่งได้รับสัตยาบันจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2560 และ จำนวน 34.20 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนเพิ่มเงินเดือนที่จ่ายให้กับนายกิตติกร คิ้วควา และนายผิน คิ้วควา สำหรับภาระงานที่เพิ่มขึ้นจากการขยายโครงการ CM โดยค่าตอบแทนส่วนนี้นับที่ตกอยู่ในข้อ 4) ค่าจ้างแรงงาน และผู้เชี่ยวชาญ

อัตราค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM คำนวณจากค่าออกแบบรวม 191.70 ล้านบาท และงบลงทุนโครงการ CM ทั้งหมด 4,131.00 ล้านบาท จึงเท่ากับร้อยละ 5.47 ซึ่งต่ำกว่าผลรวมของอัตราค่าออกแบบและอัตราค่าควบคุมงานก่อสร้างที่กฎกระทรวงกำหนดคือร้อยละ 6.00

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญด้านสถาปัตยกรรม รศ.ดร. พณิต ภูจินดา หัวหน้าภาควิชาการวางแผนภาคและเมือง คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และที่ปรึกษา ศูนย์ออกแบบและพัฒนาเมือง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประเมินราคาขายยุติธรรม (Fair Market Value) ค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM โดยผลการประเมินสามารถสรุปได้ดังนี้

หมวดงานที่ประเมิน	มาตรฐาน ที่ใช้อ้างอิง	ราคายุติธรรม (ล้านบาท)		
		ค่าออกแบบ	ค่าควบคุมงาน	รวม
1. งานก่อสร้างและอุปกรณ์ทั้งหมด 4 โซน (หรืองานออกแบบแนวคิด Master Plan และ คอนเซ็ปต์ของอาคารและพื้นที่ทั้งหมดใน โครงการ (สถาปัตยกรรม/ภูมิสถาปัตยกรรม) (ตามข้อ 1 – 5 และ 25 ของขอบเขตงาน ออกแบบธุรกิจ)	กฎกระทรวง กำหนดอัตรา ค่าจ้าง ผู้ให้บริการงาน จ้างออกแบบ หรือควบคุมงาน	31.87	106.22	138.09
2. งานตกแต่งทั้งโครงการ และตกแต่งภายใน อาคารทั้งหมด (ตามข้อ 1 – 5 ของขอบเขตงานออกแบบธุรกิจ)	ก่อสร้าง พ.ศ. 2562 งานพิเศษ ระดับที่ 2	14.50	32.22	44.91
3. งานโคมไฟ อุปกรณ์ไฟฟ้า และแนวทางในการวาง ระบบควบคุมแสง (ตามข้อ 6 - 8 ของขอบเขตงานออกแบบธุรกิจ)	ประเภทความ ซับซ้อนมาก	10.80	24.00	34.80
4. งานอุปกรณ์การแสดงผล ระบบเห็นเวหา และ ฉากเวทีโชว์ (หรืองานออกแบบการแสดงผลและ ส่วน ประกอบการแสดงผล) (ตามข้อ 12 – 16 ของขอบเขตงานออกแบบ ธุรกิจ)		22.80	22.80	45.60
5. งานออกแบบระบบ IT ควบคุมการแสดงผล แสงสีเสียง (ตามข้อ 7 และ 10 - 11 ของขอบเขตงาน ออกแบบธุรกิจ)		รวมอยู่ในข้อ ข้างต้นแล้ว	รวมอยู่ในข้อ ข้างต้นแล้ว	รวมอยู่ในข้อ ข้างต้นแล้ว
รวม		79.97	185.24	265.21

ราคายุติธรรมของค่าออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM ประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญด้านสถาปัตยกรรม
รศ.ดร. พณิต ภูจินดา เท่ากับ 265.21 ล้านบาท ซึ่งสูงกว่าที่บริษัทฯ จ่ายให้กับผู้บริหารทั้ง 3 ท่าน จำนวน 107.7 ล้านบาท

เมื่อพิจารณาผลการประเมินทั้งการเทียบกับอัตราค่าออกแบบธุรกิจของโครงการภูเก็ตแฟนตาซี อัตราค่าออกแบบและอัตรา
ค่าควบคุมงานก่อสร้างที่กฎกระทรวงกำหนด และผลการประเมินราคายุติธรรมโดยผู้เชี่ยวชาญด้านสถาปัตยกรรม รศ.ดร. พณิต
ภูจินดา บริษัทฯ จึงเห็นว่าค่าตอบแทนการออกแบบและควบคุมงานของโครงการ CM มีความเหมาะสมแล้ว

การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการซึ่งมีมูลค่าของรายการคิดเป็น
ร้อยละ 5.24 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ
ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ซึ่งเป็นงบการเงินล่าสุดก่อนที่มีการเข้าทำ
รายการซึ่งสูงกว่า 20 ล้านบาท และมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงมี

หน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยการจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัท ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในกรณีนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด ให้เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

1.5 สัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ

รายละเอียดสำคัญของสัญญาว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้าง มีดังนี้

ผู้ว่าจ้าง	:	บจ.คาร์นิวัลเมจิก
ผู้รับจ้าง	:	นายกิตติกร คิวคชา นายผิน คิวคชา นายสมหวัง คิวคชา
วันที่ทำสัญญา	:	24 สิงหาคม 2562
มูลค่าสัญญา	:	107.70 ล้านบาท
ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ว่าจ้างและผู้รับจ้าง	:	บุคคลทั้งสามมีความเกี่ยวข้องกันหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้ 1. นายผิน คิวคชา เป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ และบจ.คาร์นิวัลเมจิก และถือหุ้นในบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 0.02 2. นายกิตติกร คิวคชา เป็นบุตรชายของนายผิน คิวคชา และเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก และถือหุ้นในบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 2.71 3. นายสมหวัง คิวคชา เป็นบุตรชายของนายผิน คิวคชาและเป็นกรรมการและผู้บริหารของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก และถือหุ้นในบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 0.13
ขอบเขตงานในสัญญา	:	รายละเอียดตามข้อ 1.3
การรับประกันผลงาน	:	ภายในกำหนดระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันส่งมอบครั้งสุดท้าย หากมีความเสียหาย หรือความชำรุดบกพร่องเกิดขึ้นกับงานออกแบบธุรกิจ ผู้รับจ้างต้องทำการแก้ไขให้เป็นที่เรียบร้อย โดยไม่คิดค่าตอบแทนจากผู้ว่าจ้างอีก ถ้าผู้รับจ้างไม่จัดการแก้ไขให้เป็นที่เรียบร้อยในกำหนดเวลาอันสมควร ผู้ว่าจ้างมีสิทธิจ้างผู้รับจ้างรายอื่นให้แก้ไขงานนั้น โดยผู้รับจ้างจะต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายแทนผู้ว่าจ้างโดยสิ้นเชิง

ข้อตกลงสำคัญ	:	ผู้รับจ้างจะส่งมอบงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบภายในเดือนธันวาคม 2562 เพื่อให้โครงการคาร์นิวัล-เมจิก สามารถเปิดดำเนินการได้ภายในไตรมาสแรกของปี 2563
--------------	---	---

1.6 ลักษณะและขอบเขตส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

1.6.1 กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในการทำรายการ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 กรรมการผู้มีส่วนได้เสียตามรายนามต่อไปนี้ มีได้เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนนในวาระพิจารณาให้สัตยาบันการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และการว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการ CM

กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย	ความสัมพันธ์
1. นายผิน คิ้วคชา	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
2. นางอาภา คิ้วคชา	ภรรยาของนายผิน คิ้วคชา
3. น.ส. อัมพรศรี คิ้วคชา	บุตรสาวของนายผิน คิ้วคชา
4. นายฤทธิ คิ้วคชา	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
5. นายอำนาจ คิ้วคชา	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา

1.6.2 ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM ซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ในวาระพิจารณาให้สัตยาบันการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และการว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการ CM ได้แก่บุคคลดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น	ลักษณะความสัมพันธ์
1.	นายผิน คิ้วคชา	600,000	0.02%	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
2.	นายกิตติกร คิ้วคชา	79,400,000	2.77%	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย
3.	นายสมหวัง คิ้วคชา	4,000,000	0.14%	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย
4.	นางอาภา คิ้วคชา	92,420,000	3.22%	ภรรยาของนายผิน คิ้วคชา
5.	น.ส. อัมพรศรี คิ้วคชา	558,264,379	19.44%	บุตรสาวของนายผิน คิ้วคชา
6.	นายฤทธิ คิ้วคชา	144,000,000	5.02%	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
7.	นายอำนาจ คิ้วคชา	76,300,000	2.66%	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
8.	นายเดช คิ้วคชา	278,593,080	9.70%	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา

ที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น	ลักษณะความสัมพันธ์
9.	บริษัท ซิลเวอร์เฮอร์ส จำกัด	130,150,000	4.53%	นิติบุคคลที่บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา คือ นายธนะ คิ้วคชา เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ
10.	นางชนิศา คิ้วคชา	152,480	0.01%	น้องสาวของนายผิน คิ้วคชา
11.	น.ส. เอ็นดู คิ้วไพศาล	25,000	0.00%	น้องสาวของนายผิน คิ้วคชา
12.	น.ส. อำพัน เตชะรัตนไชย	9,913,331	0.35%	น้องสาวของนางอาภา คิ้วคชา
13.	นางอาภรณ์ เตชะรัตนไชย	1,960,000	0.07%	น้องสาวของนางอาภา คิ้วคชา
14.	นางอาภัสรา เตชะรัตนไชย	22,221	0.00%	น้องสาวของนางอาภา คิ้วคชา
รวมจำนวนหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียง		1,375,800,491	47.92%	

หมายเหตุ : จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นข้างต้นเป็นข้อมูลการปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด (XM) ณ วันที่ 11 กันยายน 2562 จากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด และมีการปรับปรุงด้วยข้อมูลจากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) เมื่อต้นเดือนตุลาคม 2562 ทั้งนี้ จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นข้างต้นเป็นข้อมูล ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2562

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระพิจารณาให้สัตยาบันการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และวาระพิจารณาให้สัตยาบันการว่าจ้างบริษัทเชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการ CM ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 จะมาจากกรกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในวันที่ 25 ธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 (Record Date)

1.7 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการเข้าทำรายการและประโยชน์ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัท (โดยไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียในการว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM) มีความเห็นว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว และเมื่อพิจารณาค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM จำนวน 107.70 ล้านบาท เปรียบเทียบกับอัตราค่าออกแบบธุรกิจของโครงการภูเก็ตแฟนตาซี อัตราส่วนค่าออกแบบและค่าควบคุมงานก่อสร้างที่กฎกระทรวงกำหนด รวมถึงผลการประเมินราคายุติธรรมโดยผู้เชี่ยวชาญด้านสถาปัตยกรรม รศ.ดร. พนิต ภูจินดา แล้ว **ที่มูลค่า 265.21 ล้านบาท** มีความคุ้มค่าและเหมาะสม จึงเห็นชอบการเข้าทำรายการดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน

1.8 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 1.6 ข้างต้น

-ไม่มี-

2. การว่าจ้างบจ.เชิดชัยวรรณ

2.1 วัน เดือน ปีที่ทำรายการ

23 มีนาคม 2560

2.2 คู่สัญญาที่เกี่ยวข้องและความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

ผู้ว่าจ้าง: บจ.คาร์นิวัลเมจิก

ผู้รับจ้าง: บจ.เชิดชัยวรรณ

ความสัมพันธ์: บจ.เชิดชัยวรรณประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิต ประกอบ ซ่อม และจำหน่ายรถโดยสาร รวมถึงรับจ้างดำเนินงานระบบวิศวกรรมต่างๆ โดยมีนายสุรวุฒิ เชิดชัย เป็นกรรมการผู้มีอำนาจและเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.80 ของบจ.เชิดชัยวรรณ โดยนายสุรวุฒิ เชิดชัย เป็นคู่สมรสของนางสาวโสภิตา คิ้วคชา เชิดชัย ซึ่งเป็นกรรมการของบจ.คาร์นิวัลเมจิกและ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี และเป็นบุตรสาวของนายผิน คิ้วคชา ซึ่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

2.3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ

บจ.คาร์นิวัลเมจิกได้ว่าจ้าง บจ.เชิดชัยวรรณ ให้เป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างชุดลิฟท์ไฮโดรลิคแพลตฟอร์ม และผลิตโครงสร้างฐานและสแตนด์ยกกระเช้า เพื่อใช้สำหรับนำนักท่องเที่ยวเข้าไปยังภัตตาคารของโครงการ CM ตัวกระเช้าได้มีการออกแบบและตกแต่งตามรูปแบบซึ่งเป็นเอกลักษณ์เฉพาะของโครงการ CM มีความยาวประมาณ 6.5 เมตร สูง 4.5 เมตร กว้าง 3.0 เมตร โดยสามารถรองรับจำนวนนักท่องเที่ยวต่อครั้งประมาณ 15-20 คน ชุดลิฟท์ไฮโดรลิคดังกล่าวขับเคลื่อนโดยมอเตอร์ไฮโดรลิคที่ควบคุมด้วยระบบคอมพิวเตอร์ โดยกระเช้าที่อยู่บนแพลตฟอร์มจะเคลื่อนตัวขึ้นจากน้ำพุและแสงสีของดวงไฟด้วยความสูงจากพื้นดินประมาณ 7 เมตร ติดตั้งอยู่ภายนอกอาคารบริเวณทางเข้าภัตตาคาร

เนื่องจากไฮโดรลิคแพลตฟอร์มตามรูปแบบของโครงการ CM มีเอกลักษณ์เฉพาะ ไม่เหมือนกับลิฟท์ขนส่งที่ติดตั้งและใช้งานตามอาคารทั่วไป และ บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ติดต่อว่าจ้างผู้รับจ้างในประเทศหลายราย แต่ผู้รับจ้างตอบปฏิเสธที่จะรับงาน มีเพียงผู้ผลิตในต่างประเทศเพียงรายเดียวตอบรับงานในราคาไม่ต่ำกว่า 17 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่สูงกว่างบประมาณที่กำหนดไว้มาก ฝ่ายจัดการของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก จึงจำเป็นต้องติดต่อ บจ.เชิดชัยวรรณ ซึ่งมีประสบการณ์ในด้านการทำไฮโดรลิคแพลตฟอร์มสำหรับรถยนต์โดยสาร และรับดำเนินการด้านระบบวิศวกรรมต่างๆ ให้ช่วยดำเนินการ โดย บจ.เชิดชัยวรรณ ได้เสนอราคาค่าก่อสร้างรวมทั้งสิ้น 8.30 ล้านบาท กรรมการผู้จัดการใหญ่ของ บจ.คาร์นิวัลเมจิก ร่วมกับวิศวกรผู้เชี่ยวชาญและผู้ออกแบบโครงสร้างอาคาร ได้พิจารณาความเหมาะสมของราคาค่าจ้างดังกล่าว โดยเปรียบเทียบกับประมาณการราคาทุนของเครื่องจักร อุปกรณ์ แรงงาน รวมถึงเทคนิคพิเศษที่ต้องใช้ในการผลิตชิ้นงานแล้ว เห็นว่าเป็นราคาที่เหมาะสม และเป็นประโยชน์อย่างยิ่งแก่โครงการ CM

2.4 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน และเงื่อนไขการชำระเงิน

การว่าจ้าง บจ.เชิดชัยวรรณ มีมูลค่า 8.30 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) แบ่งการชำระเงินออกเป็น 5 งวด ดังนี้

งวด	เงื่อนไขการชำระเงิน	หมายเหตุ
งวดที่ 1	ร้อยละ 20 ของค่าจ้างทั้งหมด เป็นเงิน 1.660 ล้านบาท ชำระเมื่อตกลงทำสัญญาว่าจ้าง	ชำระเมื่อวันที่ 28/4/2560
งวดที่ 2	ร้อยละ 20 ของค่าจ้างทั้งหมด เป็นเงิน 1.660 ล้านบาท ชำระเมื่อผู้รับจ้างนำอุปกรณ์งานติดตั้งพร้อมเจ้าหน้าที่เข้าเตรียมความพร้อมในสถานที่ก่อสร้าง	ชำระเมื่อวันที่ 29/8/2560
งวดที่ 3	ร้อยละ 20 ของค่าจ้างทั้งหมด เป็นเงิน 1.660 ล้านบาท ชำระเมื่อผู้รับจ้างติดตั้งระบบไฮดรอลิกและระบบไฟฟ้าให้ใช้งานยกแอสตันด์กระเช้าได้แล้ว	ยังมีได้ชำระเนื่องจากการก่อสร้างอาคารยังไม่เสร็จสมบูรณ์ ทำให้ผู้รับจ้างไม่สามารถติดตั้งระบบได้
งวดที่ 4	ร้อยละ 30 ของค่าจ้างทั้งหมด เป็นเงิน 2.490 ล้านบาท ชำระเมื่อผู้รับจ้างได้ประกอบแอสตันด์กระเช้าเข้ากับชุดต้นไฮดรอลิกแพลตฟอร์มแล้ว	
งวดที่ 5	ชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด เป็นเงิน 0.830 ล้านบาท เมื่อไฮดรอลิกแพลตฟอร์มสามารถใช้งานได้เต็มที่ประสิทธิภาพและมีการส่งมอบงานเรียบร้อยแล้ว	

ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 บจ.คาร์นิวัลเมจิก ได้ชำระเงินตามงวดงานให้แก่ บจ.เชิดชัยวรรณ แล้วจำนวน 2 งวด เป็นจำนวนเงินรวม 3.32 ล้านบาท คงเหลือมูลค่าตามสัญญาอีกจำนวน 4.98 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) โดย ณ วันที่ 7 มกราคม 2563 ขณะที่ยังงานก่อสร้างมีความคืบหน้าไปประมาณร้อยละ 75 ของงานทั้งหมด

การกำหนดอัตราค่าตอบแทนดังกล่าว ได้พิจารณาอ้างอิงจากราคาตลาด โดยการสำรวจราคาจากผู้รับเหมาที่มีความสามารถในการผลิตชุดลิฟท์ไฮดรอลิกตามรูปแบบที่ บจ.คาร์นิวัลเมจิก กำหนด ขณะที่ผู้รับเหมาในต่างประเทศเสนอราคาไม่ต่ำกว่า 17 ล้านบาท เมื่อพิจารณาราคาที่เสนอจำนวน 8.30 ล้านบาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) และประสบการณ์ในด้านการทำไฮดรอลิกแพลตฟอร์มสำหรับรถยนต์โดยสารของ บจ.เชิดชัยวรรณ บริษัทฯ จึงเห็นว่าการทำรายการกับบริษัทดังกล่าวเป็นการทำรายการที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์อย่างยิ่งแก่โครงการ

ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ซึ่งมีมูลค่าของรายการคิดเป็นร้อยละ 0.30 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ (NTA) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยอ้างอิงจากงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 ประชุมเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2561 ได้มีมติเห็นชอบการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว และบริษัทฯ ได้จัดทำและเปิดเผยสารสนเทศการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2561

อย่างไรก็ตาม เมื่อรวมขนาดรายการว่าจ้าง บจ.เชิดชัยวรรณ และการว่าจ้างออกแบบธุรกิจ อำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM ที่กล่าวแล้วในข้อ 1.4 ข้างต้น มูลค่าของสิ่งตอบแทนรวมเท่ากับ 116 ล้านบาท หรือเท่ากับร้อยละ 5.54 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งสูงกว่า 20 ล้านบาท และมากกว่าร้อยละ 3 ของมูลค่า

สินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ จึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยการจัดทำและเปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการเข้าทำรายการของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และดำเนินการดังต่อไปนี้

- 1) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุมเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย
- 2) แต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเห็นตามที่กำหนดในประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แคปปิตอล แอ็ดแวนเทจ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินอิสระเพื่อแสดงความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำรายการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น ภายใต้ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน

2.5 สัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเข้าทำรายการ

รายละเอียดสำคัญของสัญญาจ้างผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มสำหรับโครงการ CM มีดังนี้

ผู้ว่าจ้าง	:	บจ.คาร์นิวัลเมจิก
ผู้รับจ้าง	:	บจ.เชิดชัยวรรณ
วันที่ทำสัญญา	:	23 มีนาคม 2560 และฉบับแก้ไขเพิ่มเติมเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2562
มูลค่าสัญญา	:	8.30 8.88 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวน 581,000 บาท) โดยแบ่งชำระเป็น 5 งวด
ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ว่าจ้างและผู้รับจ้าง	:	บจ.เชิดชัยวรรณประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิต ประกอบ ซ่อม และจำหน่ายรถโดยสาร รวมถึงรับจ้างดำเนินงานระบบวิศวกรรมต่างๆ โดยมีนายสุรวุฒิ เชิดชัย เป็นกรรมการผู้มีอำนาจและเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.80 ของบจ.เชิดชัยวรรณ โดยนายสุรวุฒิ เชิดชัย เป็นคู่สมรสของนางสาวโสภิตา คิ้วคชา เชิดชัย ซึ่งเป็นกรรมการของบจ.คาร์นิวัลเมจิกและ บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี และเป็นบุตรสาวของนายผิน คิ้วคชา ซึ่งเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
ขอบเขตงานในสัญญา	:	<ol style="list-style-type: none"> 1. ก่อสร้างลิฟท์ชุดไฮโดรลิกยกกระเช้า 2. อุปกรณ์งานติดตั้งระบบไฮดรอลิค ระบบไฟฟ้า 3. งานผลิตโครงสร้างสแตนเลย์ยกกระเช้า ตามแบบที่โครงการ CM กำหนด และฐานน้ำพุ <p>โดยผู้รับจ้างตกลงที่จะหาแรงงานและวัสดุ เครื่องมือเครื่องใช้ ตลอดจนอุปกรณ์ต่างๆ ชนิดดีเพื่อใช้งานจ้างตามสัญญานี้</p>
ระยะเวลาการรับประกันผลงาน	:	5 ปี ⁽¹⁾ (ตามฉบับแก้ไขเพิ่มเติมเมื่อวันที่ 22 มกราคม 2562)
ข้อตกลงสำคัญ	:	หากผู้รับจ้างไม่สามารถทำงานให้แล้วเสร็จตามเวลาที่กำหนดไว้ จะต้องชำระค่าปรับวันละ 5,000 บาท นับจากวันกำหนดแล้วเสร็จ

เงื่อนไขอื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> ▪ ผู้รับจ้างจะต้องทำงานให้แล้วเสร็จภายใน 150 วัน นับถัดจากวันที่ได้รับหนังสือแจ้ง หากผู้รับจ้างมิได้ลงมือทำงานภายในกำหนดเวลา หรือไม่สามารถทำงานได้ภายในกำหนดเวลา หรือมีเหตุเชื่อได้โดยชัดแจ้งว่า ผู้รับจ้างไม่สามารถทำงานให้เสร็จตามกำหนด เวลา ผู้ว่าจ้างมีสิทธิที่จะบอกเลิกสัญญานี้ได้ การที่ผู้ว่าจ้างไม่ใช้สิทธิบอกเลิกสัญญาดังกล่าว ไม่เป็นเหตุให้ผู้รับจ้างพ้นความผิดตามสัญญา ▪ หากมีการชำรุด เสียหายภายใน 6 เดือน นับจากวันมอบงาน ซึ่งเกิดจากการบกพร่องของผู้รับจ้าง ผู้รับจ้างต้องรีบแก้ไขโดยไม่ชักช้า และหากผู้รับจ้างยังไม่ดำเนินการภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้แจ้งเป็นหนังสือ ผู้รับจ้างมีสิทธิให้ผู้อื่นดำเนินการโดยผู้รับจ้างเป็นผู้ออกค่าใช้จ่าย
---------------	--

หมายเหตุ : (1) เป็นการรับประกันผลงานทั้งหมด คือ รับประกันทั้งส่วนที่เป็นอุปกรณ์และรับประกันการใช้งาน

2.6 ลักษณะและขอบเขตส่วนได้เสียของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

2.6.1 กรรมการผู้มีส่วนได้เสียในการทำรายการ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ ครั้งที่ 17/2562 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2562 กรรมการผู้มีส่วนได้เสียตามรายนามต่อไปนี้ มิได้เข้าร่วมประชุมและมิได้ออกเสียงลงคะแนน ในวาระพิจารณาให้สัตยาบันการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และการว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการ CM

กรรมการผู้มีส่วนได้เสีย	ความสัมพันธ์
1. นายผิน คิ้วคชา	กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ บิดาของน.ส.โสภิตา คิ้วคชา เชิดชัย ซึ่งเป็นภรรยาของนายสุรจุมิ เชิดชัย โดยนายสุรจุมิ เชิดชัย เป็นกรรมการผู้มีอำนาจและผู้ถือหุ้นในบจ.เชิดชัยวรรณ
2. นางอาภา คิ้วคชา	ภรรยาของนายผิน คิ้วคชา
3. นายฤทธิ คิ้วคชา	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
4. น.ส. อัมพรศรี คิ้วคชา	บุตรสาวของนายผิน คิ้วคชา
5. นายอำนาจ คิ้วคชา	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา

2.6.2 ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการว่าจ้าง บจ.เชิดชัยวรรณ ซึ่งไม่มีสิทธิออกเสียงในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ในวาระพิจารณาให้สัตยาบันการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบ อำนาจการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และการว่าจ้างบริษัท เชิดชัยวรรณ จำกัด ออกแบบและก่อสร้างชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์ม ภายใต้โครงการ CM ได้แก่บุคคลดังต่อไปนี้

ที่	ชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น	ลักษณะความสัมพันธ์
1.	นายผิน คิ้วคชา	600,000	0.02%	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
2.	นายกิตติกร คิ้วคชา	79,400,000	2.77%	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
3.	นายสมหวัง คิ้วคชา	4,000,000	0.14%	ผู้รับจ้าง กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
4.	นางอาภา คิ้วคชา	92,420,000	3.22%	ภรรยาของนายผิน คิ้วคชา
5.	น.ส. อัมพรศรี คิ้วคชา	558,264,379	19.44%	บุตรสาวของนายผิน คิ้วคชา
6.	นายฤทธิ คิ้วคชา	144,000,000	5.02%	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
7.	นายอำนาจ คิ้วคชา	76,300,000	2.66%	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
8.	นายเดช คิ้วคชา	278,593,080	9.70%	บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา
9.	บริษัท ซิลเวอร์เฮาส์ จำกัด	130,150,000	4.53%	นิติบุคคลที่บุตรชายของนายผิน คิ้วคชา คือ นายธนะ คิ้วคชา เป็นกรรมการผู้มีอำนาจ
10.	นางชนิศา คิ้วคชา	152,480	0.01%	น้องสาวของนายผิน คิ้วคชา
11.	น.ส. เอ็นดู คิ้วไพศาล	25,000	0.00%	น้องสาวของนายผิน คิ้วคชา
12.	น.ส. อัมพัน เตชะรัตนไชย	9,913,331	0.35%	น้องสาวของนางอาภา คิ้วคชา
13.	นางอาภรณ์ เตชะรัตนไชย	1,960,000	0.07%	น้องสาวของนางอาภา คิ้วคชา
14.	นางอาภาสรา เตชะรัตนไชย	22,221	0.00%	น้องสาวของนางอาภา คิ้วคชา
รวมจำนวนหุ้นที่ไม่มีสิทธิออกเสียง		1,375,800,491	47.92%	

หมายเหตุ : จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นข้างต้นเป็นข้อมูลการปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นล่าสุด (XM) ณ วันที่ 11 กันยายน 2562 จากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด และมีการปรับปรุงด้วยข้อมูลจากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) เมื่อต้นเดือนตุลาคม 2562 ทั้งนี้ จำนวนหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นข้างต้นเป็นข้อมูล ณ วันที่ 2 ตุลาคม 2562

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระพิจารณาให้สัตยาบันการจ่ายค่าตอบแทนการออกแบบธุรกิจอำนวยการและควบคุมงานก่อสร้างโครงการ CM และวาระพิจารณาให้สัตยาบันการว่าจ้างบริษัทเชิดชัยวรรณ จำกัด ผลิตและติดตั้งชุดไฮโดรลิกแพลตฟอร์มภายใต้โครงการ CM ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 ในวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2563 จะมาจากการกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในวันที่ 25 ธันวาคม 2562 ซึ่งเป็นวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 (Record Date)

2.7 ความเห็นของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทฯ (โดยไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสียในการว่าจ้างบจ.เชิดชัยวรรณ) มีความเห็นว่าการทำรายการนี้เป็นไปเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องดังกล่าว อีกทั้งมีความสมเหตุสมผลในเรื่องการกำหนดราคาค่าจ้าง ซึ่งเป็นราคาที่ต่ำกว่าราคาของบริษัทรายอื่นเสนอราคาของบริษัทในต่างประเทศรายหนึ่ง ซึ่งเสนอราคาค่าจ้างอยู่ที่ประมาณ 17 ล้านบาท และการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและไม่สามารถที่จะว่าจ้างผู้อื่นในราคาเดียวกันได้ จึงเห็นชอบการเข้าทำรายการ และให้นำรายการดังกล่าวเสนอให้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 พิจารณาให้สัตยาบัน

2.8 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ตามข้อ 2.7 ข้างต้น

-ไม่มี-

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(อาภา คีวคชา)

กรรมการผู้จัดการใหญ่