

ส่วนที่ 3**ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน****13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ****งบการเงิน****13.1 สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีในระยะเวลา 3 ปี ที่ผ่านมา**

ผู้สอบบัญชี คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เคปเปล ไทย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2558

บริษัท ไพรัชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท คิง ไว กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2559, 2560

13.1.1. สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีปี 2558

ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท เคปเปล ไทย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.1.2. สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีปี 2559

ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท คิง ไว กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.1.3. สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีปี 2560

ผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท คิง ไว กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.2 ตารางสรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท คิง ไว กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	หน่วย	31 ธันวาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	4,738.4	2,429.4	1,722.9
หนี้สินรวม	ล้านบาท	2,585.0	2,221.9	1,662.5
รวมส่วนของผู้อถือหุ้น	ล้านบาท	2,153.5	207.5	60.4
มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	ล้านบาท	2,158.2	212.4	154.4
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.71	0.99	1.09
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.36	0.05	0.04
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้อถือหุ้น	เท่า	1.20	10.71	27.54
	หน่วย	2560	2559	2558
รายได้รวม	ล้านบาท	643.9	575.9	311.8
ค่าใช้จ่ายรวม	ล้านบาท	466.6	350.0	350.2
กำไร/(ขาดทุน)ก่อนหักค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษี	ล้านบาท	177.3	225.9	(38.4)
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี	ล้านบาท	67.5	125.8	(87.2)
จำนวนหุ้นสามัญจดทะเบียน	ล้านหุ้น	924.0	220.0	220.0
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้นสำหรับปี	บาท	0.07	0.56	(0.40)
กำไร/(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น (ส่วนของผู้อถือหุ้นของบริษัท) สำหรับปี	บาท	0.09	0.28	(0.31)

	หน่วย	2560	2559	2558
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	28.00	30.12	25.18
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	10.57	21.83	(27.96)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	5.72	93.93	(83.79)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	ร้อยละ	1.88	6.06	(5.16)
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวม	เท่า	0.11	0.16	0.18
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนความสามารถจ่ายชำระดอกเบี้ย	เท่า	(5.87)	1.34	(0.26)

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

จากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ขยายตัวดีขึ้นในประเทศสหรัฐอเมริกาและกลุ่มประเทศในยุโรปในปี 2560 ทำให้เศรษฐกิจของญี่ปุ่นขยายตัวในภาคการส่งออกและการผลิต รวมทั้งเศรษฐกิจจีนที่ขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ภาคการส่งออกของไทยขยายตัวขึ้นในปี 2560 รวมทั้งภาคการท่องเที่ยวที่ขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง จากการเปิดเส้นทางใหม่เพิ่มขึ้นเพื่อเชื่อมจังหวัดในประเทศกับเมืองหลักในต่างประเทศ ประกอบกับการขยายตัวของนักท่องเที่ยวจีนที่เพิ่มสูงขึ้นทั้งปริมาณและคุณภาพของนักท่องเที่ยว เช่นเดียวกับการลงทุนในภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นภายหลังจากสามารถระบายสต็อกในช่วงก่อนหน้านี้ ส่งผลให้การบริโภคของภาคครัวเรือนในระดับปานกลางถึงสูงมีการใช้จ่ายมากขึ้น แม้ว่าการบริโภคในระดับล่างยังไม่ดีจากปัญหาหนี้ภาคครัวเรือนที่สูงขึ้น และรายได้เกษตรกรที่ยังไม่มากขึ้น จากเศรษฐกิจที่ขยายตัวดีขึ้นในปี 2560 และการคาดการณ์ที่เศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยจะยังคงขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯขยายการลงทุนโดยซื้อที่ดินที่มีแนวโน้มในการเจริญเติบโตตามเส้นทางรถไฟความเร็วสูงที่อำเภอวังน้อย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา และลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เออีซี ซีดี จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าของที่ดินในจังหวัดฉะเชิงเทรา ซึ่งเป็นที่ดินในกลุ่มนโยบายระเบียบเขตเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ของรัฐบาล บริษัทฯยังขยายการลงทุนในกิจการประกันภัย โดยเข้าซื้อหุ้นของบริษัท คิวบีอี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัทฯเล็งเห็นศักยภาพในการขยายตัวของกิจการประกันภัยในประเทศไทย

จากการขยายตัวของเศรษฐกิจไทยในปี 2560 และการบริโภคที่เพิ่มสูงขึ้นในกลุ่มรายได้ระดับปานกลางถึงสูงทำให้บริษัทฯบันทึกรายได้รวมทั้งสิ้น 406.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 23.63 เมื่อเทียบกับรายได้ในปี 2559 จำนวน 328.4 ล้านบาท โดยในปี 2560 บริษัทฯมีรายได้จากการขายบ้านและที่ดินจำนวน 363.6 ล้านบาทและรายได้จากการให้เช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงานจำนวน 42.4 ล้านบาท หรือเทียบกับรายได้รวมของบริษัทฯคิดเป็นร้อยละ 90 และร้อยละ 10 ตามลำดับ ทั้งนี้ในปี 2560 บริษัทฯมีกำไรขั้นต้นจำนวน 113.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.76 เมื่อเทียบกับปี 2559 จำนวน 98.9 ล้านบาท ผลประกอบการของบริษัทฯในปี 2560 บริษัทฯมีผลกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทใหญ่จำนวน 69.7 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น 8.9 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.64 เมื่อเทียบกับผลกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทใหญ่จำนวน 60.8 ล้านบาท ในปี 2559 โดยสาเหตุหลักของผลกำไรที่เพิ่มขึ้นสืบเนื่องจากบริษัทฯมีผลกำไรจากการปรับมูลค่าราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และกำไรจากการขายบ้านและที่ดิน และรายได้จากการให้เช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงานในปี 2560

จากการซื้อกิจการเชิงกลยุทธ์ ทำให้บริษัทฯมีสินทรัพย์รวมสิ้นสุดปี 2560 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 4,738.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2,309.0 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 95.04 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 2,429.4 ล้านบาท บริษัทฯมีสินทรัพย์หมุนเวียน เป็นจำนวนทั้งสิ้น 2,299.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 1,078.3 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 88.31 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,221.0 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นนี้มีสาเหตุหลักจากต้นทุนการพัฒนาโครงการอสังหาริมทรัพย์ที่เพิ่มสูงขึ้น จากการซื้อที่ดินเพื่อใช้ในการสร้างคอนโดมิเนียม 3 โครงการของบริษัทฯ และ บริษัทฯมีมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 2,163.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,028.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 90.61 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,135.2 ล้านบาท จากการซื้อที่ดินเพิ่มเติมที่อำเภอวังน้อย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ผลการดำเนินงาน

● รายได้

รายได้ของบริษัทและบริษัทย่อย ประกอบด้วย รายได้จากการให้เช่าอาคารสำนักงานและบริการและจากการขายบ้านพร้อมที่ดิน ซึ่งในปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการให้เช่าอาคารสำนักงานและบริการรวมทั้งสิ้น 42.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1.6 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 40.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 3.92 รายได้จากการขายบ้านพร้อมที่ดินของบริษัทฯ สำหรับปี 2560 บริษัท มีรายได้จากการขายบ้านพร้อมที่ดินรวมทั้งสิ้น 363.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 76.0 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 287.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 26.43 ซึ่งทำให้ในปี 2560 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 28.00 ลดลงร้อยละ 2.12 จากปี 2559 ที่มีอัตราร้อยละ 30.12 และในปี 2560 บริษัทมีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 230.0 ล้านบาท ลดลงจำนวน 6.2 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 236.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2.62 และในปี 2560 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 5.1 ล้านบาท ลดลงจำนวน 5.3 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 10.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 50.96 จากการกู้ยืมเป็นเงินตราต่างประเทศ และบริษัทมีรายได้อื่นในปี 2560 จำนวน 2.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 1.8 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 0.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 200.00 จากรายได้ดอกเบี้ย

● ค่าใช้จ่าย

ในปี 2560 บริษัทมีต้นทุนขายบ้านพร้อมที่ดินจำนวน 278.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 62.3 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 215.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 28.87 และค่าใช้จ่ายในการบริหารที่มีจำนวน 147.8 ล้านบาท ในปี 2560 เพิ่มขึ้นจำนวน 47.9 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 99.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 47.95 โดยสาเหตุหลักเนื่องจากค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเช่าสำนักงาน และค่าที่ปรึกษาที่เพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของบริษัทฯ และ ค่าใช้จ่ายทางการเงินที่มีจำนวน 63.8 ล้านบาท ในปี 2560 เพิ่มขึ้นจำนวน 10.7 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 53.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 20.15 และ ค่าใช้จ่ายในการขายที่มีจำนวน 26.5 ล้านบาท ในปี 2560 เพิ่มขึ้นจำนวน 5.9 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 20.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 28.64 เนื่องจากภาษีธุรกิจเฉพาะจากการโอน และ ค่าคอมมิชชั่นในการขายเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขายบ้านพร้อมที่ดินที่เพิ่มขึ้น

● ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ในปี 2560 บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 46.0 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงลดลงจำนวน 1.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 2.13 จากปี 2559 ซึ่งมีจำนวน 47.0 ล้านบาท

ฐานะทางการเงิน

● สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวมสิ้นสุดปี 2560 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 4,738.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2,309.0 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 95.04 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 2,429.4 ล้านบาท บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน เป็นจำนวนทั้งสิ้น 2,299.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 1,078.3 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 88.31 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,221.0 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นนี้มีสาเหตุหลักจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่เพิ่มขึ้น โดยสิ้นสุดปี 2560 มีจำนวน

475.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 420.9 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 772.29 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 54.5 ล้านบาท ต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ มีจำนวน 1,808.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 650.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 56.14 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,158.0 ล้านบาท จากการซื้อที่ดินเพื่อใช้ในการก่อสร้างคอนโดมิเนียม 3 โครงการของบริษัทฯ และ บริษัทฯมีมูลค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจำนวน 2,163.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,028.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 90.61 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,135.2 ล้านบาท จากการซื้อที่ดินเพิ่มเติมที่อำเภอวังน้อย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ในปี 2560 บริษัทฯมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมร้อยละ 1.88 ลดลงร้อยละ 68.98 จากปี 2559 ที่มีอัตราร้อยละ 6.06 และมีอัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์รวมร้อยละ 0.11 ลดลงร้อยละ 31.25 จากปี 2559 ที่มีอัตราร้อยละ 0.16

● **หนี้สิน**

บริษัทฯมีหนี้สินรวมสิ้นสุดปี 2560 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 2,585.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 363.1 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 2,221.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 16.34 เนื่องจากเงินกู้ยืมจากธนาคารเพิ่มขึ้น ในปี 2560 ที่มีจำนวน 1,948.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 328.2 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,620.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 20.25 จากการซื้อที่ดินเพื่อใช้ในการพัฒนาโครงการในอนาคต โดยเงินกู้ยืมระยะสั้นและส่วนที่จะถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีรวมเป็นจำนวน 916.6 ล้านบาท ลดลงจำนวน 265.9 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 1,182.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 22.49 ในขณะที่ เงินกู้ยืมระยะยาวมีจำนวน 1,032.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 594.1 ล้านบาท จากปี 2559 ที่มีจำนวน 438.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 135.64 และในปี 2560 บริษัทฯได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากกรรมการ ในปี 2559 จำนวน 31.2 ล้านบาท อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.20 เท่า ลดลงร้อยละ 88.80 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 10.71 เท่า ในขณะที่อัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.71 เท่า เพิ่มขึ้นร้อยละ 72.73 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 0.99 เท่า

● **ส่วนของผู้ถือหุ้น**

บริษัทฯมีส่วนของผู้ถือหุ้นสิ้นสุดปี 2560 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 2,153.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,946 ล้านบาท จากปี 2559 หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 937.83 จากการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 704 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยเสนอขายหุ้นละ 2.63 บาท และบริษัทฯมีส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะของบริษัทฯ ในปี 2560 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 2,162.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,948.2 ล้านบาทหรือเทียบเท่าร้อยละ 910.80 จากปี 2559 ที่มีจำนวน 213.9 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 5.72 ลดลง 93.91 จากปี 2559 ที่มีอัตราร้อยละ 93.99

ในวันที่ 22 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท คิงไว แคปิตอล จำกัด ที่จะจัดตั้งขึ้นใหม่ โดยบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดร้อยละ 99.98 เข้าซื้อหุ้นสามัญในบริษัท คิวบีอี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 2 ราย ดังนี้

- (1) ซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 34,670,029 หุ้น (คิดเป็นประมาณร้อยละ 47.49 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) จาก QBE Asia Pacific Holdings Limited
- (2) ซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 37,043,594 หุ้น (คิดเป็นประมาณร้อยละ 50.75 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) จาก บริษัท สีนก้าวน้ำมหาศาล จำกัด

ซึ่งจะทำให้บริษัทถูกเป็นผู้ถือหุ้นสามัญในบริษัท คิวบีอี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)จำนวนรวมทั้งสิ้น 71,713,623 หุ้น (คิดเป็นประมาณร้อยละ 98.24 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) ในราคาซื้อขายเบื้องต้นเป็นเงินจำนวน 815,000,000.00 บาท โดยทั้งนี้ราคาซื้อขายสุดท้ายของการซื้อขายจะเท่ากับจำนวน 295,000,000.00 บาท บวกด้วย จำนวนเงินเท่ากับ ร้อยละ 98.24 คุณด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัท คิวบีอี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ณ วันที่มีการซื้อขายหุ้นเสร็จสมบูรณ์

เมื่อวันที่ 6 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 ที่ประชุมวิสามัญครั้งที่ 1/2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทเพิ่มทุนเพื่อใช้ในการจัดตั้งบริษัทใหม่โดยบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมด เพื่อให้บริษัทใหม่ใช้ในการชำระค่าหุ้นจำนวนร้อยละ 98.24 ในบริษัท คิวบีอี ประกันภัย (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จาก 9,475,754,700 บาท เป็น 13,170,534,700 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่ จำนวน 369,478,000 หุ้น (ประมาณร้อยละ 28.05 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทภายหลังการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้ว) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น ในอัตราการเสนอขาย 2.564633 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.49 บาท โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญใหม่ในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561