

สรุปประเด็นสำคัญสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่จะประกาศเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น  
เนื้อหาในเอกสารนี้ไม่ได้เป็นความเห็นด้านกฎหมาย รายละเอียดของแต่ละบริษัทอาจจะแตกต่างกัน

ถ้าเป็นไปได้ขอให้บริษัทจดทะเบียนติดต่อเจ้าหน้าที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

สรุปโดยชมรมเลขานุการบริษัทไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

วันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๓

**ขอให้บริษัทจดทะเบียนยึดแนวปฏิบัติหรือคำชี้แจงที่ออกโดยกระทรวงพาณิชย์ สำนักงาน ก.ล.ต. และ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามเอกสารแนบมาด้วย**

**เรียกประชุมกรรมการบริษัทเพื่อมีมติเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (ส่วนใหญ่บริษัทประกาศเลื่อนแบบไม่มี  
กำหนด เนื่องจากยังไม่สามารถประเมินสถานการณ์ได้)**

การเรียกประชุมกรรมการสามารถทำการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ ตามประกาศคณะกรรมการ  
แห่งชาติ ฉบับที่ ๗๔/๒๕๕๗

องค์ประชุมต้องเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท เช่น บริษัทกำหนดองค์ประชุมไว้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง หากมีกรรมการ  
๑๐ คน ต้องมีองค์ประชุมอย่างน้อย ๕ คน และตามกฎหมายเกี่ยวกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์กำหนดว่า ๑ ใน ๓  
ขององค์ประชุมต้องอยู่ในสถานที่เดียวกัน ดังนั้นต้องมีกรรมการอย่างน้อย ๒ คน (๑ ใน ๓ ของ ๕ คน) อยู่ในที่เดียวกัน  
(นั่งห่างๆ) และอีก ๓ คนต้องอยู่ในประเทศ จึงถือครบองค์ประชุม ๕ คน และต้องบันทึกรายงานการประชุม ให้สามารถ  
ตรวจสอบการเข้าร่วมประชุมและบันทึกการประชุมไว้เป็นหลักฐาน ยกตัวอย่างเช่น ใช้ระบบ Microsoft Teams หรือระบบ  
อื่นที่สามารถบันทึกวีดีโอจากในห้องประชุมหลักกว่ามีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (พยายามปฏิบัติตามคู่มือ ETDA  
ให้ได้มากที่สุด รวมทั้งระบบที่แนะนำด้วย)

ทั้งนี้ให้ระบุชัดเจนว่าเป็นเหตุสุดวิสัยไม่สามารถประชุมแบบปกติได้

**การแจ้งนายทะเบียน กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์** ว่ามีการเลื่อนหรือไม่สามารถประชุมสามัญผู้ถือหุ้น  
ภายในเวลา 4 เดือนได้ ให้แจ้งเมื่อบริษัทสามารถจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่เลื่อนออกไปได้แล้วเสร็จ โดยใช้แบบฟอร์ม  
ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากำหนด นำส่งได้ทั้งทางเว็บไซต์ หรือทางไปรษณีย์ หรือยื่นด้วยตนเอง

ไม่ต้องแจ้งเมื่อเลื่อน ให้แจ้งเมื่อจัดประชุม AGM ได้แล้ว

**การแจ้งข่าวตลาดหลักทรัพย์และแจ้งผู้ถือหุ้น** ว่ากรรมการมีมติให้เลื่อนการประชุมผู้ถือหุ้น โดยให้ระบุว่า คณะกรรมการมีมติให้ยกเลิกการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเดิมและ Record date เดิม ถ้ามีการอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลก็ให้แจ้งรายละเอียดมาด้วย และให้รีบดำเนินการแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบผ่านช่องทางต่างๆ ให้มากที่สุด

ถ้าใกล้วันประชุมผู้ถือหุ้นที่ได้ประกาศออกไปแล้วและมีจดหมายแจ้งผู้ถือหุ้นแล้ว ให้ประกาศในเว็บไซต์ของบริษัท ส่งอีเมล หรือส่งข้อความผ่านมือถือให้ผู้ถือหุ้น ในกรณีที่สามารทำได้ เนื่องจาก การส่งจดหมายอาจจะไม่สามารถทำได้ทันเวลา (กรณีตัวอย่าง บริษัท ปตท.สผ จำกัด (มหาชน) ต้องประชุมผู้ถือหุ้นในวันจันทร์ที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๓ และคณะกรรมการมีมติในวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๓ จะเห็นว่ากระชั้นชิดมากการลงหนังสือพิมพ์หรือการแจ้งผู้ถือหุ้นต้องอยู่ในดุลพินิจของบริษัทและการปรึกษากับทีมงานตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าต้องทำอย่างไรที่จะให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบเร็วที่สุด)

**สามารถเพิ่มช่องทางส่งข้อความผ่าน SMS ได้**

ข้อความที่อาจพิจารณาส่งทาง SMS

“เรียน ผู้ถือหุ้น XX บริษัทขอแจ้งเลื่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่กำหนดในวันที่ XXX ออกไปไม่มีกำหนด จนกว่าสถานการณ์ COVID-19 จะคลี่คลาย โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแทนการจ่ายเงินปันผลประจำปี สามารถดูรายละเอียดได้ตามที่แจ้งตลาดหลักทรัพย์ วันที่ XX หรือ website บริษัท XXX และสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เบอร์ XXX”

**การกำหนดวันจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล** ต้องจ่ายภายใน ๑ เดือน นับจากวันที่กรรมการมีมติ ตาม พรบ บริษัทมหาชน กรณีตัวอย่างของบริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) SCC และต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบโดยการประกาศหนังสือพิมพ์ ๓ วันติดต่อกัน โดยอ้างอิงหลักการแจ้งการประชุมผู้ถือหุ้น

การจ่ายปันผล / การงดจ่ายปันผล

เรื่อง : จ่ายปันผลเป็นเงินสด

วันที่คณะกรรมการมีมติ : 18 มี.ค. 2563

ชนิดการปันผล : จ่ายปันผลเป็นเงินสด

วันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับปันผล (Record date) : 10 เม.ย. 2563

วันที่ไม่ได้รับสิทธิปันผล(XD) : 09 เม.ย. 2563

จ่ายให้กับ : ผู้ถือหุ้นสามัญ

อัตราการจ่ายปันผลเป็นเงินสด (บาทต่อหุ้น) : 7.00

มูลค่าที่ตราไว้ (Par)(บาท) : 1.00

วันที่จ่ายปันผล : 17 เม.ย. 2563

จ่ายปันผลจาก : งดดำเนินงานวันที่ 01 มี.ค. 2562 ถึงวันที่ 31 ธ.ค. 2562

ที่มา ข่าวตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อมีการจัดขึ้น ต้องมีวาระแจ้งเรื่องการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบด้วย และถ้าจะไม่มีเงินปันผลประจำปี ๒๕๖๓ แล้ว ก็ต้องเขียนในวาระให้ชัดเจน

**ผู้สอบบัญชี** ที่ทำหน้าที่สอบทานงบการเงินรายไตรมาสสามารถให้ผู้สอบบัญชีที่คณะกรรมการบริษัทได้ความเห็นให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งทำหน้าที่ไปก่อนได้ เมื่อมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้นำเสนอขออนุมัติต่อไป  
เลขานุการบริษัทควรประสานกับฝ่ายบัญชีและการเงิน เพื่อให้มีการสื่อสารกับผู้สอบบัญชีด้วย

**การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ** เนื่องจากไม่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งกรรมการที่เข้ามาดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่พ้นวาระ ดังนั้นกรรมการทั้งหมดปัจจุบันรวมทั้งกรรมการที่จะครบกำหนดวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี ๒๕๖๓ ยังคงต้องดำรงตำแหน่งกรรมการและทำหน้าที่ต่อไปก่อน จนกว่าจะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทที่มีการกำหนดอายุกรรมการ และมีกรรมการต้องพ้นวาระ หรือมีกรรมการลาออก ให้ถือว่ากรรมการทั้งหมดต้องดำรงตำแหน่งต่อไป  
เรื่องนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีความเห็นแล้วว่า จะไม่มีกรรมการรายใดต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ (เน้นไม่มีใครออก ก็ต้องไม่มีใครเข้า กรรมการที่เสนอชื่อแต่งตั้งก็ยังไม่สามารถมาดำรงตำแหน่งได้)

**การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการในระหว่างที่ยังไม่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น** เรื่องนี้แต่ละบริษัทมีแนวปฏิบัติจ่ายค่าตอบแทนในระหว่างที่ยังไม่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแตกต่างกันควรหารือกันในการประชุมคณะกรรมการคราวต่อไป  
บางบริษัทยังคงจ่ายเบี้ยประชุมเหมือนเดิม บางบริษัทกรรมการขอรอให้มีการอนุมัติค่าตอบแทนจากการประชุมผู้ถือหุ้น  
เรื่องนี้ตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้มีความเห็นแล้วว่า ให้ใช้แนวปฏิบัติเดิมในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการไปพลางก่อนได้

**การส่งงบการเงินไตรมาส ๑/๒๕๖๓** ทางสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ขยายเวลาการส่งงบรายไตรมาสแล้ว

**การส่ง บอจ. ๕ บมจ. ๐๐๖ หรืองบการเงินประจำปี** ให้กับนายทะเบียน กรมพัฒนาธุรกิจการค้า ให้ทำตามกฎหมายเดิม เมื่อมีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว (ถ้ายังไม่มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ก็ยังไม่ต้องส่งเอกสารดังกล่าว  
ประชุมแล้วจึงส่งงบการเงินพร้อมหนังสือชี้แจงการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่าช้า)

ประกาศ มาตรการ และแนวปฏิบัติเพื่อรองรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19

รวบรวมข้อมูลที่ใช้อ้างอิงจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

หน่วยงาน	เรื่อง
กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	คู่มือมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ <a href="https://www.mdes.go.th/storage/contents/file/IDB6U40FRvdkrUOWD7APGbtj6Mg4XPPMkuwnCfl1.pdf">https://www.mdes.go.th/storage/contents/file/IDB6U40FRvdkrUOWD7APGbtj6Mg4XPPMkuwnCfl1.pdf</a>
กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์	มาตรการรองรับการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 <a href="https://www.dbd.go.th/download/account_file/covid19/DBD_acc_COVID-19_Measures_Mar_27_2020.pdf">https://www.dbd.go.th/download/account_file/covid19/DBD_acc_COVID-19_Measures_Mar_27_2020.pdf</a> แบบฟอร์มหนังสือขอชี้แจงกรณีไม่สามารถจัดประชุมหรือประชุมล่าช้าเกินกว่าระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดสาเหตุจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 <a href="https://www.dbd.go.th/download/regis_file/covid19/dbdregist_exam_COVID19.pdf">https://www.dbd.go.th/download/regis_file/covid19/dbdregist_exam_COVID19.pdf</a> ประกาศขยายระยะเวลาขึ้นงบการเงินของผู้มีหน้าที่จัดทำบัญชีที่เป็นห้างหุ้นส่วนจดทะเบียน นิติบุคคลที่ตั้งขึ้นตามกฎหมายต่างประเทศที่ประกอบธุรกิจในประเทศไทย และกิจการร่วมค้าตามประมวลรัษฎากร พ.ศ. 2563 <a href="https://www.dbd.go.th/download/PDF_law/dbdlaw_acc_balance63_ex_forcovid19_630325.pdf">https://www.dbd.go.th/download/PDF_law/dbdlaw_acc_balance63_ex_forcovid19_630325.pdf</a>
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	FAQ เกี่ยวกับการจัดประชุมสามัญถือหุ้นประจำปี ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) <a href="https://www.set.or.th/highlights/files/20200320_AGM_FAQ.pdf">https://www.set.or.th/highlights/files/20200320_AGM_FAQ.pdf</a>
สำนักงาน ก.ล.ต.	ก.ล.ต. ผ่อนผันให้บริษัทจดทะเบียนที่ได้รับผลกระทบจาก COVID-19 สามารถนำส่งงบการเงินงวดไตรมาส 1 ปี 2563 ซึ่งสอบทานโดยผู้สอบบัญชีที่บริษัทแต่งตั้งได้ <a href="https://www.sec.or.th/TH/Pages/News_Detail.aspx?SECID=8041">https://www.sec.or.th/TH/Pages/News_Detail.aspx?SECID=8041</a> ก.ล.ต. เสนอสภาวิชาชีพบัญชี กำหนดแนวปฏิบัติช่วง COVID-19 และ ก.ต.ท. ผ่อนผันเวลาส่งงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน <a href="https://www.sec.or.th/TH/Pages/News_Detail.aspx?SECID=8031&amp;NewsNo=57&amp;NewsYear=2563&amp;Lang=TH">https://www.sec.or.th/TH/Pages/News_Detail.aspx?SECID=8031&amp;NewsNo=57&amp;NewsYear=2563&amp;Lang=TH</a>