

นโยบายและหลักเกณฑ์  
การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง



บริษัท ไอระ่า แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

## นโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีหน้าที่พิจารณากำหนดรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่าย  
ค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ซึ่งมีหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

### หลักเกณฑ์กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

- ค่าตอบแทนของกรรมการ พิจารณากำหนดจาก ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ของคณะกรรมการ
- การพิจารณากำหนดค่าตอบแทน เป็นไปตามแนวปฏิบัติที่บริษัทจดทะเบียนใช้ และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของส่วนรวม มาตรฐานธุรกิจ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และการอุทิศเวลาในทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท สภาวะเศรษฐกิจ รวมถึงข้อมูลเชิงเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรม มีขนาดและลักษณะธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน และผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ทั้งนี้ อัตราค่าตอบแทนและองค์ประกอบของค่าตอบแทนกรรมการควรสะท้อนถึงการให้คุณค่าต่อความรู้และความสามารถของกรรมการที่เพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท

### 1. ประเภทค่าตอบแทน ประกอบด้วย 2 ส่วน

#### 1.1 ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee)

- การกำหนดค่าเบี้ยประชุมควรสะท้อนการทำงานของกรรมการ และจูงใจให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยการเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ การจ่ายเบี้ยประชุมจะจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น
- การกำหนดค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย พิจารณาจากขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบและหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยจะกำหนดไว้ในอัตราที่ต่ำกว่าคณะกรรมการบริษัท และค่าเบี้ยประชุมประธานกรรมการและประธานกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าเบี้ยประชุมในอัตราส่วนที่สูงกว่ากรรมการ และกรรมการชุดย่อย

#### 1.2 บำเหน็จกรรมการ (Bonus)

เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่พิจารณาให้กับกรรมการปีละครั้ง การพิจารณาจ่ายบำเหน็จกรรมการจะคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ พิจารณาจ่ายเมื่อผลประกอบการของบริษัทมีกำไร โดยกำหนดเป็นอัตราส่วนต่อกำไรสุทธิประจำปีของบริษัท

### 2. วิธีการจ่ายค่าตอบแทน

#### 2.1 ค่าเบี้ยประชุม

จ่ายกับกรรมการทุกท่านที่เข้าร่วมประชุม



- กรณีที่ประธานและกรรมการของคณะกรรมการบริษัทหรือกรรมการชุดย่อยมาจากผู้บริหาร จะได้รับคำตอบแทนลดลงกึ่งหนึ่งจากคำตอบที่ประธานและกรรมการที่มาจากบุคคลภายนอกได้รับ

## 2.2 บำเหน็จกรรมการ (Bonus)

- จ่ายให้กับกรรมการทุกคน โดยประธานกรรมการจะได้รับบำเหน็จกรรมการมากกว่ากรรมการอื่น
- จ่ายให้กรรมการทุกท่าน หลังจากได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## 3. กระบวนการพิจารณากำหนดคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณาประเภทคำตอบแทน วิธีการจ่ายคำตอบแทน และจำนวนคำตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ

### หลักเกณฑ์กำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูง

#### 1. การบริหารคำตอบแทน

- คำตอบแทนพิจารณาจากผลประเมินการปฏิบัติงาน ผลประกอบการของบริษัท ซึ่งคำตอบแทนจะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท
- วิธีการวัดผลการปฏิบัติงาน ต้องมีความเหมาะสมสอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- คำตอบแทน ต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในการนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด และสะท้อนถึงผลตอบแทนระยะสั้นและระยะยาวที่สามารถแข่งขันได้เมื่อเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่มีขนาดใกล้เคียงกันในอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

#### 2. โครงสร้างการจ่ายคำตอบแทน

ประกอบด้วย 2 ส่วน

- 1.1 คำตอบแทนและผลประโยชน์คงที่ ได้แก่ เงินเดือน และผลประโยชน์
- 1.2 คำตอบแทนตามผลปฏิบัติงาน ได้แก่ โบนัสตามผลงาน

#### 3. กระบวนการพิจารณากำหนดคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพิจารณากำหนดคำตอบแทนตามหลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาที่ระบุไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

#### การเปิดเผยข้อมูลและรายงาน

เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (56-1One Report)





AIRA Factoring Public Company Limited  
บริษัท ไอรา แฟคตอริง จำกัด (มหาชน)  
เลขที่บมจ. 0107547000141

188 Spring Tower Building, Floor 12A, Unit 6-10 Phayathai Road, Thung Phayathai, Ratchathewi Bangkok Thailand. 10400  
188 อาคารสปริงทาวเวอร์ ชั้น 12A ยูนิตที่ 6-10 ถนนพญาไท แขวงทุ่งพญาไท เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400  
Tel. 0-2657-6222, Fax: 0-2657-6244, 0-2657-6245

## การทบทวนนโยบาย

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และ สอดคล้องกับ วิสัยทัศน์ และ กลยุทธ์  
ขององค์กร

นโยบายและหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฉบับนี้ ได้รับการ  
อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2566 โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่  
1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป



(นายสรสิทธิ์ สุหนทรเทศ)

ประธานกรรมการบริษัท

