

ประกอบการพิจารณาในวาระที่ 10 พิจารณานโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

และพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

จากหนังสือแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ของสถาบันส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ฉบับที่ 1/2549 กันยายน 2549 สมาคมฯ ได้เสนอแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาองค์ประกอบค่าตอบแทนควรแบ่งออกเป็น 3 ส่วนคือ

- 1) ค่าตอบแทนประจำ เป็นการจ่ายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นรายเดือน ไม่ว่าจะมีการประชุมกรรมการหรือไม่ก็ตาม โดยให้คำนึงถึงแนวปฏิบัติในอุตสาหกรรม ผลประกอบการ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ
- 2) ค่าเบี้ยประชุม เป็นค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการที่เข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง โดยจ่ายให้เฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมเท่านั้น
- 3) ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน เป็นค่าตอบแทนพิเศษที่จ่ายให้กับกรรมการปีละครั้ง โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น เช่น ผลกำไรของบริษัท หรือเงินปันผลที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น

เพื่อให้ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ มีความสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยดังกล่าว ซึ่งสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ จึงขอเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการ และกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ โดยให้มีผลในปีปฏิทิน พ.ศ. 2552 เป็นต้นไป จนกว่าผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ ณ ปัจจุบัน (ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปีผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2551 เมื่อวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2551)	ค่าตอบแทนกรรมการที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
<p>ก) <u>คณะกรรมการบริษัทฯ (กรรมการที่มีใช่เป็นกรรมการบริหาร)</u></p> <p>กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือน แต่จะไม่ได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ เช่น โบนัส หุ้น และเบี้ยประชุม</p>	<p>ก) <u>คณะกรรมการบริษัทฯ (กรรมการที่มีใช่เป็นกรรมการบริหาร)</u></p> <p>กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จะได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในอัตราเดียวกับค่าตอบแทนที่กำหนดในปีปฏิทิน 2551 กรรมการจะได้รับเบี้ยประชุมเป็นเงินจำนวน 45,000 บาทต่อครั้ง ประธานกรรมการจะได้รับเบี้ยประชุมเป็นเงินจำนวน 54,000 บาทต่อครั้ง (เท่ากับ 1.20 เท่า ของกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารคนอื่นๆ)</p>
<p>ข) <u>กรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>ประธานกรรมการตรวจสอบ จะได้รับเบี้ยประชุม 48,000 บาทต่อครั้ง (เท่ากับ 1.20 เท่าของเบี้ยประชุมของกรรมการตรวจสอบคนอื่นๆ) ขณะที่กรรมการตรวจสอบคนอื่นๆ จะได้รับเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุม 40,000 บาทต่อครั้ง</p>	<p>ข) <u>กรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>อัตราเดิมไม่เปลี่ยนแปลง</p>

คำตอบแทนกรรมการ ณ ปัจจุบัน		คำตอบแทนกรรมการที่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น	
ค)	<p>กรรมการกำหนดคำตอบแทนและกรรมการสรรหา</p> <p>ประธานกรรมการกำหนดคำตอบแทน และประธานกรรมการสรรหา จะได้รับเบี้ยประชุม 12,000 บาทต่อครั้ง (เท่ากับ 1.20 เท่าของกรรมการกำหนดคำตอบแทน และกรรมการสรรหาคนอื่น ๆ) ขณะที่กรรมการกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาคนอื่น ๆ จะได้รับเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุม 10,000 บาทต่อครั้ง</p>	ค)	<p>กรรมการกำหนดคำตอบแทนและกรรมการสรรหา</p> <p>ประธานกรรมการกำหนดคำตอบแทน และประธานกรรมการสรรหาจะได้รับเบี้ยประชุม 18,000 บาทต่อครั้ง (เท่ากับ 1.20 เท่าของกรรมการกำหนดคำตอบแทน และกรรมการสรรหาคนอื่น ๆ) และกรรมการกำหนดคำตอบแทนและกรรมการสรรหาคนอื่น ๆ จะได้รับเบี้ยประชุมจากการเข้าร่วมประชุม 15,000 บาทต่อครั้ง</p>
ง)	<p>คณะกรรมการบริษัทฯ (กรรมการบริหาร)</p> <p>กรรมการที่เป็นผู้บริหารจะไม่ได้รับคำตอบแทนรายเดือนหรือคำตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ</p>	ง)	<p>คณะกรรมการบริษัทฯ (กรรมการบริหาร)</p> <p>ไม่เปลี่ยนแปลง</p>
จ)	<p>จ่ายคำตอบแทนเพิ่มเติมให้แก่กรรมการ ในรูปของเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) เพื่อวางแผนทางการเงินการจ่ายผลตอบแทนแก่กรรมการ และผู้ถือหุ้นให้สอดคล้องกัน โดยจะจ่ายคำตอบแทนกรรมการในรูปของเงินรางวัลประจำปี เมื่อกำไรสุทธิประจำปีของงบการเงินรวม (ไม่รวมผลกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง) เกิน 2,000 ล้านบาท กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะได้รับเงินรางวัลประจำปีในอัตราร้อยละ 0.35 ของกำไรส่วนที่เกิน 2,000 ล้านบาท และจะนำมาจัดสรรให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารเท่า ๆ กัน</p>	จ)	<p>จ่ายคำตอบแทนเพิ่มเติมให้แก่กรรมการ ในรูปของเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) เพื่อวางแผนทางการเงินการจ่ายผลตอบแทนแก่กรรมการให้สอดคล้องกับผู้ถือหุ้น โดยจะจ่ายคำตอบแทนกรรมการ ในรูปของเงินรางวัลประจำปี เมื่ออัตราผลตอบแทนจากเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น* (parent shareholders funds) เกินร้อยละ 15 โดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะได้รับเงินรางวัลประจำปีในอัตราร้อยละ 0.50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 15 ของผลตอบแทนเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และจะนำมาจัดสรรให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารเท่า ๆ กัน</p>

หมายเหตุ: \*ผลตอบแทนจากเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น มาจาก

กำไรสุทธิของงบการเงินรวม TTA - กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง

ทุนชำระแล้ว + ส่วนเกินมูลค่าหุ้น + เงินสำรองตามกฎหมาย + กำไรสะสม

### ข้อมูลเปรียบเทียบ

จากข้อมูลคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยฉบับล่าสุด ปี 2550 ซึ่งจัดทำขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนมีข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการของบริษัทนั้น พบว่าคำตอบแทนของกรรมการในหมวดธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์ มีค่าเฉลี่ยที่ 844,183 บาทต่อคนต่อปี และค่าต่ำสุดที่ 26,875 บาท ต่อคนต่อปี และสูงสุดที่ 2,847,143 บาทต่อคนต่อปี และคำตอบแทนกรรมการตรวจสอบในหมวดธุรกิจขนส่งและโลจิสติกส์ มีค่าเฉลี่ยที่ 374,513 บาทต่อคนต่อปี และค่าต่ำสุดที่ 106,667 บาทต่อคนต่อปี และสูงสุดที่ 980,300 บาทต่อคนต่อปี

หากเทียบกับบริษัทจดทะเบียนที่มีรายได้เกินกว่า 10,000 ล้านบาท จะพบว่าค่าตอบแทนกรรมการ โดยเฉลี่ยต่อคนต่อปี มีค่าเฉลี่ยที่ 1,481,007 บาทต่อคนต่อปี และค่าต่ำสุดที่ 145,500 บาทต่อคนต่อปี และสูงสุดที่ 6,919,506 บาทต่อคนต่อปี และค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบมีค่าเฉลี่ยที่ 352,178 บาทต่อคนต่อปี และค่าต่ำสุดที่ 65,000 บาทต่อคนต่อปี และสูงสุดที่ 1,925,000 บาทต่อคนต่อปี

หากนำตัวเลขจำนวนครั้งในการประชุมกรรมการ และกรรมการตรวจสอบในรอบปีบัญชี 2551 มาเป็นเกณฑ์ในการเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนในปี 2552 ที่เสนอเป็น เงินเดือน เบี้ยประชุมกรรมการและกรรมการตรวจสอบ ในปี 2552 กรรมการจะได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน และเบี้ยประชุมกรรมการ เฉลี่ย 1,022,667 บาทต่อคนต่อปี (คิดจากการประชุมกรรมการ 6 ครั้ง) และกรรมการตรวจสอบจะได้รับค่าตอบแทนในรูปของเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบเฉลี่ย 512,000 บาทต่อคนต่อปี (คิดจากการประชุมกรรมการตรวจสอบ 12 ครั้ง)

หากพิจารณาจากข้อมูลข้างต้นจะเห็นได้ว่า อัตราค่าตอบแทนกรรมการที่บริษัทฯ กำหนดให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นไปตามเกณฑ์ทั่วไปที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้จัดทำแบบสำรวจไว้ ส่วนเงินรางวัลประจำปี (โบนัส) ที่จ่ายให้กรรมการนั้นจะจ่ายต่อเมื่ออัตราผลตอบแทนจากเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น\* (parent shareholders funds) เกินร้อยละ 15 โดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจะได้รับเงินรางวัลประจำปีในอัตราร้อยละ 0.50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินรวมส่วนที่เกินกว่าร้อยละ 15 ของผลตอบแทนเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และจะนำมาจัดสรรให้แก่กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารเท่าๆ กัน ดังนั้นหากอัตราผลตอบแทนจากเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นไม่ถึงเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ บริษัทฯ ก็จะไม่มีการจ่ายเงินรางวัลประจำปีให้แก่กรรมการ ดังนั้นเงินรางวัลประจำปีของกรรมการจึงอาจไม่ได้มีทุกปี

**หมายเหตุ:** \*ผลตอบแทนจากเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น มาจาก

กำไรสุทธิของงบการเงินรวม TTA - กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง  
ทุนชำระแล้ว + ส่วนเกินมูลค่าหุ้น + เงินสำรองตามกฎหมาย + กำไรสะสม

ไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบสำหรับค่าตอบแทนกรรมการสรรหาและกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เนื่องจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไม่ได้ทำการสำรวจข้อมูลไว้

#### **หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอค่าตอบแทน**

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ได้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ โดยได้กลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมต่างๆ รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของผลกำไรของบริษัทฯ แล้ว เห็นสมควรกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทฯ ตามอัตราที่เสนอ

**หมายเหตุ** ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นพิจารณาว่า ยังไม่ควรแก้ไขนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยตามที่เสนอ บริษัทฯ จะใช้นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและกรรมการชุดย่อย ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2551 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2551