

Số: 50 /TTr- HĐQT

Quy Nhơn, ngày 20 tháng 04 năm 2024

**PHƯƠNG ÁN TRẢ THÙ LAO
CHO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ NĂM 2024**

A. NGUYÊN TẮC VÀ MỤC ĐÍCH :

- Mức thù lao được đại hội cổ đông thông qua .
- Thực hiện trả thù lao theo kết quả lao động của từng người tùy theo chức trách công việc đảm nhiệm.
- Những người thực hiện các công việc đòi hỏi độ phức tạp cao, đóng góp nhiều vào hiệu quả SXKD của công ty thì được trả thù lao cao .
- Chi phí thù lao của HĐQT không tính trong đơn giá tiền lương năm của công ty, được hạch toán vào chi phí sản xuất của công ty trong năm, còn tiền lương theo chức danh công việc đảm nhiệm được tính trong tổng quỹ lương kế hoạch năm.
- Việc điều chỉnh mức thù lao cho HĐQT được thực hiện trong kỳ Đại hội tiếp theo.

B. CƠ SỞ XÁC ĐỊNH MỨC THÙ LAO :

- Áp dụng theo điều 158, 167 Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
- Chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2024 làm căn cứ để xác định thù lao:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Công ty mẹ	Tốc độ tăng trưởng 2024/2023 (%)	Hợp nhất	Tốc độ tăng trưởng 2024/2023 (%)
1	Doanh thu	Triệu đồng	2.35.000	-10	6.175.000	9
2	Lợi nhuận	Triệu đồng	306.200	25	462.000	43

C. MỨC THÙ LAO CỦA HĐQT :

Thù lao HĐQT năm 2024 bằng mức thù lao thực hiện năm 2023.

1. Thù lao chuyên trách :

- Mức thù lao của chủ tịch HĐQT chuyên trách: **120.000.000 đồng/tháng.**
(Thù lao sau thuế thu nhập cá nhân : 91.700.000 đồng/tháng)
- Mức thù lao của Phó chủ tịch HĐQT chuyên trách bằng 75% mức thù lao của chủ tịch HĐQT : **120.000.000 x 75% = 90.000.000 đồng/tháng**
(Thù lao sau thuế thu nhập cá nhân: 72.150.000 đồng/tháng)
- Mức thù lao của thành viên HĐQT chuyên trách bằng 50% mức thù lao của chủ tịch HĐQT : **120.000.000 x 50% = 60.000.000 đồng/tháng**
(Thù lao sau thuế thu nhập cá nhân: 51.000.000 đồng/tháng)

2. Thù lao kiêm nhiệm :

- Đối với các vị trí kiêm nhiệm được hưởng bằng 20% thù lao chuyên trách
- Chủ tịch HĐQT : 120.000.000 x 20% = 24.000.000 đồng/tháng
- Phó chủ tịch HĐQT: 90.000.000 x 20% = 18.000.000 đồng/tháng

- Thành viên HĐQT : $60.000.000 \times 20\% = 12.000.000$ đồng/tháng
- Mức thù lao trên được áp dụng chi trả khi công ty hoàn thành chỉ tiêu lợi nhuận Đại hội đồng cổ đông giao.
- Khi không hoàn thành chỉ tiêu lợi nhuận, cứ 1% lợi nhuận giảm thì thù lao của Hội đồng quản trị giảm 0,5% cho đến mức bằng thù lao của trường hợp sản xuất kinh doanh thua lỗ.
- Khi sản xuất kinh doanh thua lỗ thì mức thù lao của Hội đồng quản trị bằng 50% mức thù lao hoàn thành kế hoạch.

II. Thù lao kiêm nhiệm chức :

1. Đối tượng áp dụng :

Đối với các chức danh kiêm nhiệm tại công ty con : Chủ tịch HĐQT, Phó chủ tịch HĐQT, Thành viên HĐQT, Chủ tịch công ty, thành viên Hội đồng thành viên, Giám đốc (*Tổng giám đốc*)...

2. Mức thù lao : Tổng mức thù lao cho các chức danh kiêm nhiệm không quá 30% mức lương chính đang hưởng (*trừ chủ tịch HĐQT chuyên trách*), nhưng không vượt quá mức thù lao của chủ tịch HĐQT chuyên trách.

D. TỔ CHỨC THỰC HIỆN :

Phương án trả thù lao, tiền thưởng cho Hội đồng quản trị sau khi được Đại hội đồng cổ đông thông qua, được áp dụng kể từ ngày 01/01/2024.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

LÊ VỸ