

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN MASAN
MASAN GROUP CORPORATION**

Số: 164 /2025
No.: _____/2025

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
THE SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
Independence - Freedom - Happiness**

Tp. HCM, ngày 04 tháng 04 năm 2025
Ho Chi Minh City, 04 April 2025

**CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ
ORDINARY INFORMATION DISCLOSURE**

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội
Sở Giao dịch Chứng khoán Hồ Chí Minh
To: State Securities Commission of Vietnam
Hanoi Stock Exchange
Ho Chi Minh Stock Exchange



1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan

Name of organization: Masan Group Corporation

Mã chứng khoán/Mã thành viên: **MSN**

Stock code/ Broker code: MSN

Địa chỉ: Số 23 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh

Address: No. 23 Le Duan, Ben Nghe Ward, District 1, Ho Chi Minh City

Điện thoại liên hệ/Tel.: 28 6256 3862

Fax: 28 3827 4115

2. Nội dung thông tin công bố: Công bố thông tin tài liệu họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên 2025.

Contents of disclosure: Information disclosure on documents of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 04 /04/2025 tại đường dẫn <https://masangroup.com/vi/investor-relations.html>

This information was disclosed in the folder Corporate Announcements of section Investor Center on the Company's website on 04 April 2025 at <https://masangroup.com/investor-relations.html>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố/*We hereby certify that the information provided is true and correct and we bear the full responsibility to the law.*

Tài liệu đính kèm/Attached documents:

Tài liệu liên quan đến nội dung thông tin công bố như nêu tại Mục 2;

Documents related to disclosed information mentioned in Item 2.

ĐẠI DIỆN TỔ CHỨC
ORGANIZATION REPRESENTATIVE
Người được ủy quyền công bố thông tin
Authorized representative for information disclosure
LUẬT SƯ TRƯỞNG / GENERAL COUNSEL



TRẦN PHƯƠNG BẮC



CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN MASAN

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 163/2025/NQ-HDQT

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

**NGHỊ QUYẾT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN**

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Căn cứ Luật Doanh Nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc Hội Nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/7/2020;
- Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan ("**Công ty**") ngày 25/6/2024; và
- Căn cứ Biên bản kiểm phiếu Thư xin ý kiến Hội đồng Quản trị số 162/2025/BBKP-HDQT ngày 04 tháng 04 năm 2025 .

QUYẾT NGHỊ:

- Điều 1.** Thông qua ngày họp dự kiến của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 là ngày 25 tháng 4 năm 2025 và ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị quyết định ngày họp, địa điểm họp và mời Cổ đông dự họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 ("**ĐHĐCD 2025**").
- Điều 2.** Phê duyệt chương trình họp dự kiến của ĐHĐCD 2025 theo phụ lục đính kèm.
- Điều 3.** Ủy quyền cho Ông Nguyễn Đăng Quang – Chủ tịch Hội đồng Quản trị:
1. quyết định nội dung cụ thể của chương trình họp ĐHĐCD 2025;
 2. lập các báo cáo của Hội đồng Quản trị và chuẩn bị các tờ trình về tất cả các vấn đề trình ĐHĐCD 2025 thông qua; và
 3. quyết định tất cả các vấn đề khác liên quan đến việc chuẩn bị và tổ chức ĐHĐCD 2025.
- Điều 4.** Các phòng ban, cá nhân liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này
- Điều 5.** Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.



T.M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



NGUYỄN ĐĂNG QUANG

035766
ÔNG T
CỔ PHÃ
P ĐOÀ
MASA
T. PHỒ

PHỤ LỤC: CHƯƠNG TRÌNH HỢP DỰ KIẾN CỦA ĐHĐCĐ 2025

(Đính kèm Nghị Quyết của HĐQT số 163/2025/NQ-HĐQT ngày 04/04/2025)

1. Thông qua báo cáo của Hội đồng Quản trị về quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2024;
2. Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2024;
3. Thông qua báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG;
4. Thông qua kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2025 của Công ty;
5. Thông qua phương án chia cổ tức năm 2024 của Công ty;
6. Thông qua việc chọn một trong các công ty kiểm toán dưới đây là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2025 của Công ty theo đề xuất của Ủy ban Kiểm toán và ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn một trong các công ty:
 - Công ty TNHH KPMG;
 - Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
 - Công ty TNHH PwC (Việt Nam); và
 - Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.
7. Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị và kế hoạch ngân sách cho chi phí hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2025, bao gồm các ủy ban trực thuộc Hội đồng Quản trị;
8. Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP);
9. Thông qua tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài và sửa đổi điều lệ tương ứng;
10. Thông qua việc niêm yết trái phiếu phát hành ra công chúng trong năm 2025; và
11. Thông qua các vấn đề khác thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ.





CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Điện thoại : (+84 28) 6256 3862
Fax : (+84 28) 3827 4115
Web : www.masangroup.com

THÔNG BÁO HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

Kính gửi: **CỔ ĐỒNG CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN**
Đồng kính gửi: **ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC**
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HỒ CHÍ MINH

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan xin trân trọng thông báo họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 như sau:

Thời gian: Từ 07:45 sáng, ngày 25 tháng 4 năm 2025 (ngày thứ Sáu)

Địa điểm: Tầng 5 - GEM Center

Địa chỉ: Số 08 Nguyễn Bình Khiêm, Phường Đa Kao, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Nội dung chương trình Đại hội: Chi tiết chương trình và tài liệu họp được đăng trên website của Công ty tại địa chỉ <https://masangroup.com/vi/investor-relations.html> (tiểu mục “Tài liệu họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025” thuộc mục “Công bố thông tin” trong phần “Quan hệ cổ đông”).

Đăng ký và xác nhận tham dự: Để thuận tiện cho việc sắp xếp và tổ chức, kính mong Quý Cổ đông gửi xác nhận tham dự trước **5:00 giờ chiều ngày 22 tháng 4 năm 2025** cho cô Lê Thị Ngọc Hiếu qua email rsvp@msn.masangroup.com hoặc theo số điện thoại 0559 661 269; hoặc gửi thư xác nhận về Công ty tại địa chỉ: số 23 Lê Duẩn, phường Bến Nghé, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh.

Khi đăng ký tham dự, đề nghị Quý Cổ đông vui lòng mang theo Thư mời họp (được gửi đến địa chỉ đăng ký của Quý Cổ đông) cùng với giấy tờ chứng thực cá nhân (đối với trường hợp tham dự trực tiếp), hoặc cùng với bản gốc Giấy ủy quyền được điền thông tin đầy đủ theo mẫu được công bố trên website của Công ty, Thư mời họp và giấy tờ chứng thực cá nhân của người được ủy quyền (đối với trường hợp ủy quyền dự họp).

Trân trọng.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



NGUYỄN ĐĂNG QUANG



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Điện thoại : (+84 28) 6256 3862

Fax : (+84 28) 3827 4115

Web : www.masangroup.com

DANH MỤC TÀI LIỆU

1.	Chương trình họp Đại Hội đồng Cổ đông
2.	Nguyên tắc làm việc của Đại hội đồng Cổ đông
3.	Mẫu Giấy ủy quyền
4.	Mẫu Phiếu biểu quyết số 1
5.	Thẻ lệ biểu quyết tại Đại hội
6.	Tờ trình kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2025
7.	Tờ trình chia cổ tức năm 2024
8.	Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2025
9.	Tờ trình thù lao và ngân sách chi phí hoạt động của Hội đồng Quản trị năm 2025
10.	Tờ trình phát hành cổ phần mới theo chương trình ESOP
11.	Tờ trình tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài
12.	Tờ trình niêm yết các trái phiếu phát hành ra công chúng
13.	Báo cáo của Hội đồng Quản trị
14.	Báo cáo của thành viên độc lập Hội đồng Quản trị
15.	Báo cáo tài chính năm 2024 đã kiểm toán
16.	Dự thảo Nghị quyết Đại Hội đồng Cổ đông

MASAN
GROUP



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Điện thoại : (+84 28) 6256 3862

Fax : (+84 28) 3827 4115

Web : www.masangroup.com

CHƯƠNG TRÌNH HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

(Ngày 25/4/2025)

STT	Thời gian dự kiến	Chương trình
1.	7.45 – 8.45	Đăng ký cổ đông và đón khách
2.	8.45 – 8.50	Bắt đầu cuộc họp Báo cáo kết quả đăng ký cổ đông và giới thiệu Chủ tọa cuộc họp
3.	8.50 – 8.55	Bầu Ban thư ký, Ban kiểm phiếu, thông qua chương trình họp, và nguyên tắc làm việc của cuộc họp
4.	8.55 – 9.10	Bài phát biểu của Chủ tọa khai mạc cuộc họp
5.	9.10 – 10.00	Báo cáo của Ban Điều hành
6.	10.00 – 10.05	Báo cáo hoạt động của Hội đồng Quản trị (nội dung chi tiết trong Báo cáo được công bố trên website Công ty)
7.	10.05 – 10.10	Báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập (nội dung chi tiết trong Báo cáo được công bố trên website Công ty)
8.	10.10 – 10.30	Biểu quyết đối với Phiếu biểu quyết số 1: a. Đề xuất của Hội đồng Quản trị và Ủy ban Kiểm toán về các nghị quyết trình Đại hội đồng Cổ đông thông qua b. Hướng dẫn biểu quyết c. Thực hiện biểu quyết
9.	10.30 – 10.50	Nghỉ giải lao
10.	10.50 – 11.35	Phát biểu ý kiến và thảo luận
11.	11.35 – 11.45	Công bố kết quả kiểm phiếu của Phiếu biểu quyết số 1
12.	11.45 – 11.50	Thông qua biên bản cuộc họp
13.	Bế mạc cuộc họp	



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Điện thoại : (+84 28) 6256 3862
Fax : (+84 28) 3827 4115
Web : www.masangroup.com

**NGUYÊN TẮC LÀM VIỆC
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
(Ngày 25 tháng 04 năm 2025)**

1. Cuộc họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“**Cuộc họp**”) được tiến hành khi đáp ứng đủ các điều kiện theo quy định của Điều lệ Công ty và pháp luật, và làm việc theo chương trình, nội dung đã được thông qua.
2. Cổ đông hoặc người được Cổ đông ủy quyền dự họp thực hiện đăng ký tham dự Cuộc họp trực tiếp tại địa điểm tổ chức vào ngày diễn ra Cuộc họp thông qua mã QR được Ban tổ chức cấp theo thư mời họp hoặc khi đăng ký dự họp. Việc đăng ký dự họp thành công được ghi nhận trên hệ thống quét mã QR được coi là Cổ đông hoặc người được Cổ đông ủy quyền dự họp đã xác nhận việc tham dự Cuộc họp.
3. Cổ đông, hoặc người được Cổ đông ủy quyền dự họp, được tham gia Cuộc họp và thực hiện các quyền của Cổ đông tại Cuộc họp sau khi hoàn tất thủ tục đăng ký tham dự như tại mục 2.
4. Việc biểu quyết tại cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty được thực hiện như sau:
 - Đối với các vấn đề thông thường như bầu Thư ký, Ban kiểm phiếu, thông qua chương trình họp, nguyên tắc làm việc của Cuộc họp, Biên bản họp của Cuộc họp: biểu quyết theo chế độ phổ thông đầu phiếu;
 - Đối với các vấn đề thuộc thẩm quyền Đại hội đồng cổ đông thông qua: Biểu quyết theo số cổ phần đại diện. Việc biểu quyết này được thực hiện và ghi nhận bằng phương thức biểu quyết điện tử có đường dẫn <https://dhcd.masangroup.com> (“Website”) trực tiếp tại cuộc họp ĐHĐCD.
5. Cổ đông dự họp, hoặc người được Cổ đông ủy quyền dự họp, kiểm tra thông tin của mình và của Cổ đông ủy quyền sau khi đăng ký dự họp thành công. Nếu phát hiện sai sót phải thông báo ngay cho Ban tổ chức để được xử lý.
6. Chủ tọa có quyền điều hành Cuộc họp theo quy định của Điều lệ Công ty và pháp luật, và Cổ đông dự họp và người được Cổ đông ủy quyền dự họp có nghĩa vụ tuân thủ Điều lệ Công ty, pháp luật và quyết định của Chủ tọa.
7. Cổ đông dự họp, hoặc người được Cổ đông ủy quyền dự họp, bỏ ra về khi chưa kết thúc Cuộc họp thì coi như Cổ đông đó tự ý từ bỏ các quyền và nghĩa vụ của Cổ đông đó tại Cuộc họp từ thời điểm bỏ ra về.
8. Cổ đông dự họp, hoặc người được Cổ đông ủy quyền dự họp, vui lòng viết và gửi ý kiến thảo luận thông qua mục ĐẶT CÂU HỎI trên Website. Ban Thư ký sẽ tập hợp lại và gửi cho Chủ tọa.

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN**

Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Điện thoại : (+84 28) 6256 3862

Fax : (+84 28) 3827 4115

Web : www.masangroup.com

GIẤY ỦY QUYỀN**Tên cổ đông:**

CMND / Căn cước công dân (đối với cổ đông cá nhân người Việt Nam) số:

Giấy CN ĐKDN/QĐ thành lập (đối với cổ đông là tổ chức trong nước) số:

Mã số giao dịch chứng khoán (đối với cổ đông nước ngoài) số:

Ngày cấp: Nơi cấp:

Địa chỉ thường trú / Địa chỉ trụ sở chính:

*(Trường hợp cổ đông là tổ chức, vui lòng điền thêm các thông tin dưới:**Người đại diện theo pháp luật:**Họ và tên:**CMND/Căn cước công dân/Hộ chiếu số:**Ngày cấp: Nơi cấp:*

Số cổ phần nắm giữ: cổ phần.

(“Người Ủy Quyền”)**bằng văn bản này ủy quyền cho:****Ông/Bà:**CMND/Căn cước công dân/Hộ chiếu số¹:

Ngày cấp: Nơi cấp:

Địa chỉ thường trú:

Số điện thoại:

(“Người Được Ủy Quyền”)

được quyền thay mặt Người Ủy Quyền tham dự và biểu quyết trên toàn bộ số cổ phần thuộc sở hữu của Người Ủy Quyền đối với tất cả các vấn đề tại cuộc họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan được tổ chức vào ngày 25/4/2025.

Người Được Ủy Quyền có nghĩa vụ thực hiện đúng nội dung ủy quyền trên.

Thời hạn ủy quyền: Giấy ủy quyền này có hiệu lực kể từ ngày ký và chấm dứt khi hoàn tất công việc nêu trên.

....., ngày ... tháng ... năm 2025

NGƯỜI ỦY QUYỀN²**(ký, ghi rõ họ tên và đóng dấu – đối với
cổ đông là tổ chức)****NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN****(ký, ghi rõ họ tên)**

¹ Người Được Ủy Quyền mang theo Thư mời họp, bản gốc CMND/Căn cước công dân/Hộ chiếu của Người Được Ủy Quyền và bản sao (photocopy) CMND/Căn cước công dân/Hộ chiếu của Người Ủy Quyền khi đăng ký tham dự.

² Nếu cổ đông là tổ chức thì Người Ủy Quyền phải là người đại diện theo pháp luật.



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Điện thoại : (+84 28) 6256 3862
Fax : (+84 28) 3827 4115
Web : www.masangroup.com

PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

Cổ đông:
Số ĐKSH:
Người được ủy quyền dự họp (nếu có):
Số CMND/CCCD/Hộ chiếu:
Số phiếu biểu quyết:

Điều	Nội dung	Các lựa chọn biểu quyết
1.	Thông qua báo cáo của Hội đồng Quản trị về quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2024.	Tán thành ☐ Không tán thành ☐ Không có ý kiến ☐
2.	Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2024.	Tán thành ☐ Không tán thành ☐ Không có ý kiến ☐
3.	Thông qua báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG (đã được công bố thông tin trên website của Công ty tại đường dẫn https://masangroup.com/vi/investor-relations.html vào ngày 3/3/2025).	Tán thành ☐ Không tán thành ☐ Không có ý kiến ☐



PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1 (TIẾP THEO)
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

Cổ đông:

Số ĐKSH:

Người được ủy quyền dự họp (nếu có):

Số CMND/CCCD/Hộ chiếu:

Số phiếu biểu quyết:

4.	Thông qua kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2025 của Công ty như sau:	Tán thành	☐					
		Không tán thành	☐					
		Không có ý kiến	☐					
	<table><tr><th>Nội dung</th><th>Kế hoạch năm 2025</th></tr><tr><td>Doanh thu thuần (Net revenue)</td><td>80.500 – 85.500</td></tr><tr><td>Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)</td><td>4.875 – 6.500</td></tr></table>	Nội dung	Kế hoạch năm 2025	Doanh thu thuần (Net revenue)	80.500 – 85.500	Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	4.875 – 6.500	
Nội dung	Kế hoạch năm 2025							
Doanh thu thuần (Net revenue)	80.500 – 85.500							
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	4.875 – 6.500							
5.	Thông qua phương án chia cổ tức năm 2024 của Công ty theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.	Tán thành	☐					
		Không tán thành	☐					
		Không có ý kiến	☐					
6.	Thông qua lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2025 của Công ty theo Tờ trình của Ủy ban Kiểm toán.	Tán thành	☐					
		Không tán thành	☐					
		Không có ý kiến	☐					
7.	Thông qua thù lao và kế hoạch ngân sách chi phí hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2025 theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.	Tán thành	☐					
		Không tán thành	☐					
		Không có ý kiến	☐					



PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1 (TIẾP THEO)
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

Cổ đông:

Số ĐKSH:

Người được ủy quyền dự họp (nếu có):

Số CMND/CCCD/Hộ chiếu:

Số phiếu biểu quyết:

8.	Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.	Tán thành ☐
		Không tán thành ☐
		Không có ý kiến ☐
9.	Thông qua tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài và sửa đổi điều lệ tương ứng theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.	Tán thành ☐
		Không tán thành ☐
		Không có ý kiến ☐
10.	Thông qua việc niêm yết các trái phiếu do Công ty phát hành ra công chúng trong năm 2025 theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.	Tán thành ☐
		Không tán thành ☐
		Không có ý kiến ☐

Ghi chú:

Cổ đông/người được ủy quyền dự họp chọn **01** trong 03 ô cần biểu quyết: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến.



THẺ LỆ BIỂU QUYẾT

TẠI CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019; và
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“**Công ty**”) ngày 25/6/2024.

Việc biểu quyết các vấn đề tại cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 vào ngày 25/4/2025 (“**ĐHĐCD**” hoặc “**Đại hội**”) được thực hiện trực tiếp tại địa điểm tổ chức Đại hội. Ban kiểm phiếu xin công bố thẻ lệ biểu quyết của Đại hội như sau:

1. Cách thức biểu quyết:

1.1. Đối với các vấn đề liên quan đến thủ tục tiến hành ĐHĐCD: biểu quyết theo phổ thông đầu phiếu.

Đối với các vấn đề liên quan đến thủ tục tiến hành ĐHĐCD như bầu Thư ký, Ban kiểm phiếu, thông qua chương trình Đại hội, nguyên tắc làm việc, biên bản họp của Đại hội, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp biểu quyết bằng hình thức giơ tay khi Chủ tọa cuộc họp lần lượt đề nghị biểu quyết: Tán thành; Không tán thành; Không có ý kiến. Mỗi vấn đề sẽ được thông qua nếu được đa số (trên 50%) cổ đông và người được ủy quyền dự họp và tham gia biểu quyết tán thành.

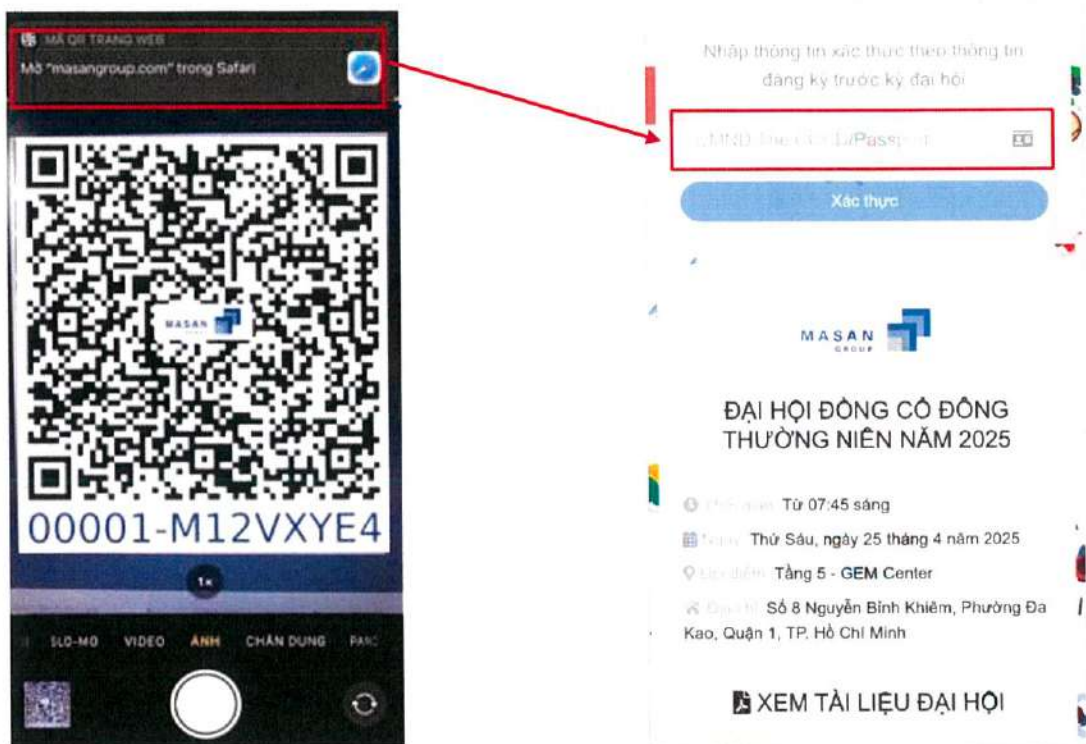
1.2. Đối với các vấn đề trình ĐHĐCD thông qua tại Phiếu biểu quyết số 1: biểu quyết theo sổ cổ phần đại diện.

Đối với các vấn đề tại Phiếu biểu quyết số 1, sau khi hoàn tất thủ tục đăng ký tham dự trực tiếp tại địa điểm tổ chức cuộc họp, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp sẽ thực hiện biểu quyết trực tiếp tại địa điểm tổ chức cuộc họp ĐHĐCD bằng phương thức biểu quyết điện tử tại website có đường dẫn <https://dhdcd.masangroup.com/> (“**Website**”). Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp phải đăng nhập vào mạng wifi do ban tổ chức cung cấp (không truy cập mạng 3G, 4G, hoặc các mạng wifi khác) mới có thể tham gia biểu quyết tại Đại hội.

Để tiến hành biểu quyết điện tử, Cổ đông/Người được ủy quyền dự họp cần đăng nhập vào trang chủ có chức năng biểu quyết điện tử bằng 1 trong 2 cách sau:

1.2.1. Cách 1: Quét mã QR code được cấp

Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp mở chức năng máy ảnh (Camera) của điện thoại thông minh để quét mã QR đã được in sẵn trong thư mời họp hoặc được cung cấp lúc đăng ký dự họp và nhấp vào đường link hiện ra ở góc trên cùng màn hình. Màn hình sẽ xuất hiện thông báo nhập thông tin xác thực. Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp nhập Số CMND/Thẻ CCCD của mình và chọn “Xác thực”.



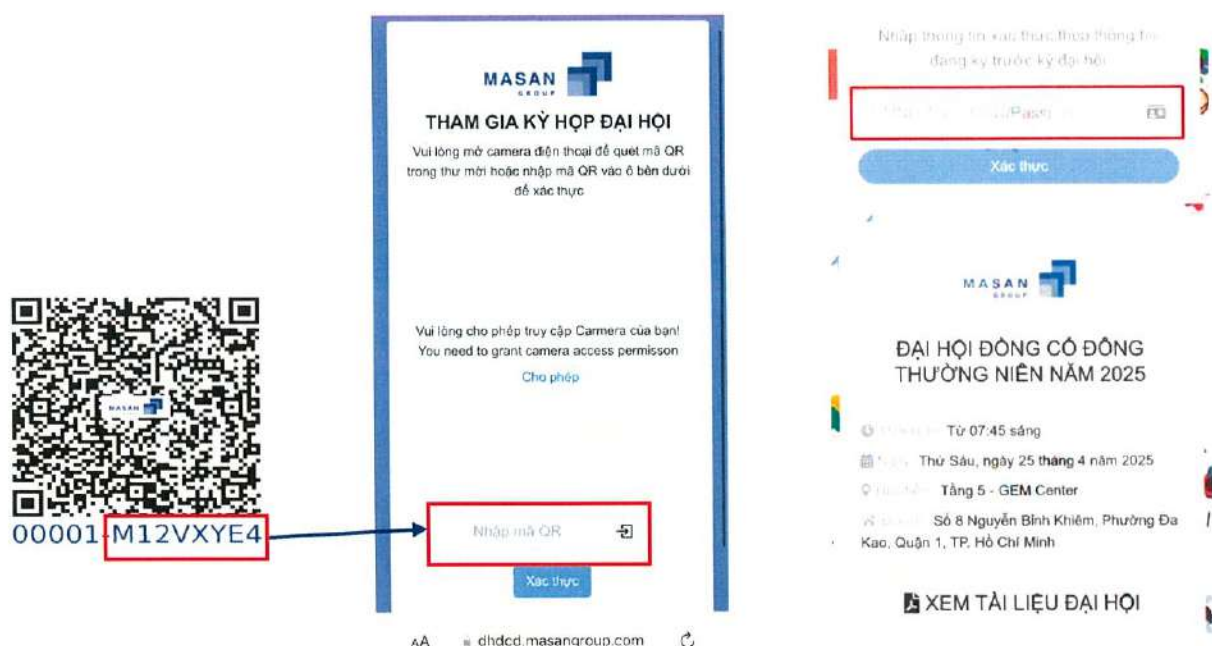
Sau khi xác thực thành công, Website sẽ chuyển tới màn hình trang chủ có chức năng biểu quyết điện tử.



1.2.2. Cách 2: Nhập đường link của Website

Trường hợp không thể dùng chức năng máy ảnh quét mã QR được in sẵn trong thư mời họp hoặc được cung cấp lúc đăng ký dự họp, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp

nhập trực tiếp đường link <https://dhdc.masangroup.com/> vào trình duyệt web trên điện thoại thông minh tại địa điểm tổ chức họp ĐHĐCĐ. Website sẽ hiện thông báo để Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp nhập mã số QR (phần dãy 8 chữ số phía dưới mã QR) vào ô “Nhập mã QR” và nhấn chọn nút “Xác thực”. Website sẽ xuất hiện thông báo nhập thông tin xác thực. Tại màn hình xác thực, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp nhập CMND/Thẻ CCCD của mình và chọn “Xác thực”.



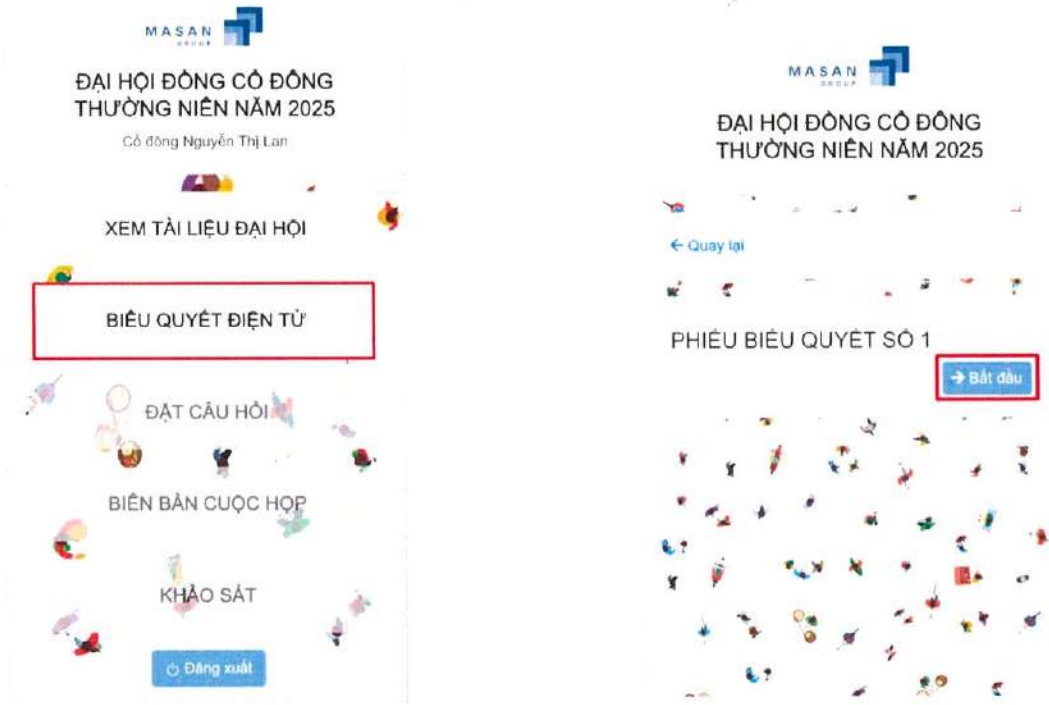
Sau khi xác thực thành công, Website sẽ chuyển tới màn hình trang chủ có chức năng biểu quyết điện tử.



1.2.3. Thực hiện biểu quyết điện tử

Tại màn hình trang chủ có chức năng biểu quyết điện tử, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp chọn “BIỂU QUYẾT ĐIỆN TỬ”. Website sẽ chuyển tới màn hình hiển thị

“PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1”. Tại đây, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp chọn nút “Bắt đầu” tại “PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1” để tiến hành biểu quyết.



Tại màn hình biểu quyết, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp sẽ xem lại được số lượng cổ phiếu có quyền biểu quyết của mình và thực hiện biểu quyết.

- 1.2.4. Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp chọn **một (01)** trong ba (03) ô cần biểu quyết: “Tán thành”; “Không tán thành”; “Không có ý kiến” cho tất cả các vấn đề cần biểu quyết.



- 1.2.5. Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp sau khi thực hiện biểu quyết xong thì chọn “Gửi kết quả”.

← Quay lại Hoàn thành 9/10

Điều 9: Thông qua tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài và sửa đổi điều lệ tương ứng theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.

Lựa chọn câu trả lời

☒ Tán thành
☐ Không tán thành
☐ Không có ý kiến

Điều 10: Thông qua việc niêm yết các trái phiếu do Công ty phát hành ra công chúng trong năm 2025 theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị.

Lựa chọn câu trả lời

☐ Tán thành
☐ Không tán thành
☐ Không có ý kiến

← Quay lại Giữ kết quả

Lưu ý: Màn hình sẽ hiển thị thông báo bạn đã thực hiện biểu quyết bao nhiêu vấn đề trên tổng số vấn đề cần biểu quyết để nhắc bạn có thể lựa chọn biểu quyết lại.

← Quay lại Hoàn thành 9/10

Điều 9: Thông qua tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài và sửa đổi điều lệ tương ứng



Xác nhận

Đã thực hiện biểu quyết 9/10, bạn có muốn xác nhận gửi phiếu? Biểu quyết không thể thay đổi khi bạn bấm "Xác nhận".

Xác nhận
Xem lại

← Quay lại Giữ kết quả

Nếu muốn thay đổi biểu quyết hoặc biểu quyết cho đầy đủ tất cả các vấn đề hoặc xem lại nội dung đã biểu quyết, chọn “Xem lại” và thực hiện lại các bước 1.2.4. Nếu đã chắc chắn với các lựa chọn của mình, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp chọn “Xác nhận”. Sau khi chọn “Xác nhận”, Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp không thể thay đổi các lựa chọn biểu quyết của mình. Việc chọn “Xác nhận” tương đương với chữ ký của Cổ

đồng hoặc Người được ủy quyền dự họp trên Phiếu biểu quyết số 1 và Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp đã nộp Phiếu biểu quyết số 1.

1.2.6. Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp không nộp Phiếu biểu quyết hoặc không thực hiện đầy đủ hoặc đúng hướng dẫn tại các mục trên đây để hoàn tất việc nộp Phiếu biểu quyết như được xác định trên đây thì được xem là không tham gia biểu quyết.

2. Nguyên tắc, trình tự thủ tục biểu quyết, kiểm phiếu, lập biên bản kiểm phiếu

- 2.1.** Cổ đông, Người được ủy quyền dự họp có thể thực hiện biểu quyết sau khi ĐHĐCĐ thông qua chương trình Đại hội. Việc biểu quyết kết thúc khi tất cả các Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp đã hoàn tất việc biểu quyết, hoặc khi kết thúc thời hạn biểu quyết theo lịch trình biểu quyết do Ban kiểm phiếu thông báo, tùy điều kiện nào đến trước.
- 2.2.** Thủ tục kiểm phiếu được tiến hành ngay sau khi kết thúc việc bỏ phiếu. Nguyên tắc làm tròn trên Biên bản kiểm phiếu đối với Phiếu biểu quyết số 1: làm tròn đến 2 chữ số thập phân sau phần đơn vị.
- 2.3.** Kết quả kiểm phiếu được lập thành biên bản có chữ ký của tất cả các thành viên Ban kiểm phiếu. Kết quả kiểm phiếu được công bố trước khi bế mạc Cuộc họp. Biên bản kiểm phiếu bao gồm các nội dung theo quy định của pháp luật.

3. Thông qua quyết định của ĐHĐCĐ tại Cuộc họp

3.1. Đối với các vấn đề trình ĐHĐCĐ thông qua tại Phiếu biểu quyết số 1:

Quyết định của ĐHĐCĐ tại Phiếu biểu quyết số 1 được thông qua dưới hình thức biểu quyết tại Cuộc họp khi đạt tỷ lệ tối thiểu theo quy định pháp luật và Điều lệ Công ty:

- 3.1.1.** Các quyết định về loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại: có ít nhất 65% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp và tham gia biểu quyết chấp thuận.
- 3.1.2.** Các vấn đề khác: có trên 50% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Cổ đông hoặc Người được ủy quyền dự họp và tham gia biểu quyết chấp thuận.
- 3.1.3.** Đối với các vấn đề phát sinh mới tại Cuộc họp được thông qua theo quy định tại Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

4. Khiếu nại về việc biểu quyết và kiểm phiếu

Mọi khiếu nại, thắc mắc về việc biểu quyết và kiểm phiếu sẽ do Chủ tọa Đại hội hoặc Trưởng Ban kiểm phiếu giải quyết tại Cuộc họp trong trường hợp khiếu nại, thắc mắc được nêu trước khi Biên bản họp được công bố.



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Điện thoại : (+84 28) 6256 3862
Fax : (+84 28) 3827 4115
Web : www.masangroup.com

TỜ TRÌNH KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“Công ty”) ngày 25/06/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 163/2025/NQ-HĐQT ngày 04/04/2025.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2025 như sau:

Thông qua kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2025 của Công ty như sau:

Đơn vị tính: tỷ VND

Nội dung	Kế hoạch năm 2025
Doanh thu thuần (Net revenue)	80.500 – 85.500
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	4.875 – 6.500

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

NGUYỄN ĐĂNG QUANG





CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Điện thoại : (+84 28) 6256 3862

Fax : (+84 28) 3827 4115

Web : www.masangroup.com

TỜ TRÌNH PHƯƠNG ÁN CHIA CỔ TỨC NĂM 2024

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“**Công ty**”) ngày 25/06/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty số 163/2025/NQ-HĐQT ngày 4/4/2025.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua phương án chia cổ tức năm 2024 như sau:

1. Thông qua phương án chia cổ tức năm 2024 của Công ty như sau:

- Mức chia cổ tức năm 2024: 0%.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 4 tháng 4 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



NGUYỄN ĐĂNG QUANG



**TỜ TRÌNH LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN CHO
NĂM TÀI CHÍNH 2025**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan ("**Công ty**") ngày 25/06/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty số 163/2025/NQ-HĐQT/04/2025.

Ủy ban Kiểm toán kinh trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2025 như sau:

Thông qua việc chọn một trong các công ty kiểm toán dưới đây là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2025 của Công ty theo đề xuất của Ủy ban Kiểm toán và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị lựa chọn một trong các công ty:

- Công ty TNHH KPMG;
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Công ty TNHH PwC (Việt Nam); và
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN

CHỦ TỊCH



NGUYỄN ĐOÀN HÙNG



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Điện thoại : (+84 28) 6256 3862
Fax : (+84 28) 3827 4115
Web : www.masangroup.com

TỜ TRÌNH THÙ LAO VÀ NGÂN SÁCH CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG NĂM 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“Công ty”) ngày 25/6/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 163/2025/NQ-HĐQT ngày 04 /04/2025.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua thù lao và ngân sách cho chi phí hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2025 như sau:

- Thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2025 là: 0 VNĐ.
- Kế hoạch ngân sách cho chi phí hoạt động của Hội đồng Quản trị, bao gồm cả các ủy ban trực thuộc Hội đồng Quản trị (nếu có), trong năm 2025 là không quá 5 tỷ VNĐ.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 4 tháng 4 năm 2025



NGUYỄN ĐĂNG QUANG

TỜ TRÌNH PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH CỔ PHẦN MỚI THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG (ESOP)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan ("**Công ty**") ngày 25/6/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 163 /2025/NQ-HĐQT ngày 04 /04/2025.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) như sau:

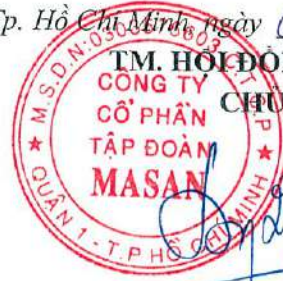
Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) như sau:

1. Phương án phát hành:

- Mục đích phát hành: phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty, các công ty con trong Tập đoàn Masan nhằm ghi nhận đóng góp của người lao động cho Công ty, các công ty con trong năm qua, tạo động lực để người lao động hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ và gắn bó lâu dài với Công ty và các công ty con.
- Kế hoạch sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành: số tiền thu được từ việc phát hành sẽ được sử dụng để tăng vốn điều lệ, phục vụ cho nhu cầu hoạt động kinh doanh thông qua việc bổ sung vốn lưu động của Công ty.
- Loại cổ phần phát hành: cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.
- Thời điểm phát hành dự kiến: trong năm 2025 hoặc 4 tháng đầu năm 2026.
- Phương thức phát hành: phát hành trực tiếp cho người lao động của Công ty, các công ty con.
- Số lượng cổ phần dự kiến phát hành: tối đa 0,5% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty.
- Giá phát hành: giá phát hành cổ phần theo chương trình ESOP bằng mệnh giá mỗi cổ phần, tức bằng 10.000 đồng/cổ phần.
- Đối tượng phát hành: là nhân viên của Công ty và các Công ty con có thành tích nổi bật, đóng góp đặc biệt vào hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty, các Công ty con, đem lại giá trị tăng trưởng về mặt dài hạn cho Công ty và các công ty con.
- Tiêu chuẩn người lao động được tham gia Chương trình lựa chọn cho người lao động:
 - ✓ Số lượng cổ phiếu Chương trình ESOP được phân phối cho từng người lao động dựa trên các tiêu chuẩn sau:

- Kết quả đóng góp cho sự phát triển của Công ty và các công ty con;
 - Trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách;
 - Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban và cá nhân;
 - Chức vụ;
 - Mức lương; và
 - Ngạch bậc.
- ✓ Hội đồng Quản trị căn cứ theo các tiêu chuẩn nêu trên để quyết định chi tiết tiêu chí đánh giá, nguyên tắc xác định số cổ phần phân phối cho từng người lao động và danh sách người lao động tham gia Chương trình ESOP.
- Phương án xử lý số cổ phiếu không phân phối hết: trong trường hợp người lao động không thực hiện quyền mua hoặc không mua hết số lượng cổ phần được quyền mua, giao cho Hội đồng Quản trị quyết định phát hành số cổ phần chưa được mua này cho người lao động khác trong danh sách ban đầu với cùng mức giá phát hành và/hoặc ghi nhận số lượng mua thực tế và kết thúc đợt phát hành.
 - Hạn chế chuyển nhượng: toàn bộ số lượng cổ phần phát hành theo chương trình lựa chọn cho người lao động sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.
2. Thông qua việc tăng vốn điều lệ của Công ty tương ứng với tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành.
 3. Thông qua việc sửa đổi Điều lệ về mức vốn điều lệ mới trên cơ sở tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành.
 4. Thông qua việc đăng ký chứng khoán và đăng ký niêm yết bổ sung cho số lượng cổ phần thực tế được phát hành với Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.
 5. Giao Hội đồng Quản trị:
 - ban hành quy chế phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động;
 - quyết định tổng số lượng cổ phần phát hành phù hợp phương án phát hành và quy định của pháp luật; danh sách người lao động được tham gia chương trình; nguyên tắc xác định và số lượng cổ phiếu phát hành cho từng người lao động và thời gian thực hiện;
 - xử lý số cổ phần không phân phối hết phù hợp với phương án phát hành;
 - thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài trong trường hợp phát hành cổ phiếu cho người lao động là nhà đầu tư nước ngoài;
 - sửa đổi Điều lệ ghi nhận mức vốn điều lệ mới trên cơ sở tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành;
 - thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký tăng vốn điều lệ tại Sở Tài chính Thành phố Hồ Chí Minh, đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phần thực tế phát hành tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và niêm yết bổ sung số cổ phần thực tế phát hành tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;
 - bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và/hoặc cho mục đích tuân thủ các quy định pháp luật có liên quan;
 - quyết định những vấn đề khác và thực hiện những công việc khác mà Hội đồng Quản trị thấy là cần thiết liên quan đến việc phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động;
 - Hội đồng Quản trị được ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc thực hiện một hoặc một số công việc nêu trên.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025



TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Nguyễn Đăng Quang".

NGUYỄN ĐĂNG QUANG





TỜ TRÌNH TỶ LỆ SỞ HỮU CỦA NHÀ ĐẦU TƯ NƯỚC NGOÀI

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan ("**Công ty**") ngày 25/6/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 163/2025/NQ-HĐQT ngày 4/4/2025.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài và sửa đổi Điều lệ tương ứng như sau:

1. Thông qua việc Công ty xác định tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty theo quy định tại các điểm a, b, c, d, đ khoản 1 Điều 139 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 (như được sửa đổi, bổ sung theo từng thời điểm) và các quy định pháp luật có liên quan.
2. Hủy bỏ khoản 11 Điều 5 Điều lệ Công ty phân quy định tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty.
3. Giao cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc của Công ty:
 - (i) sửa đổi Điều lệ về tỷ lệ sở hữu nước ngoài như mục 2 nêu trên;
 - (ii) thực hiện các thủ tục liên quan tỷ lệ sở hữu nước ngoài với các cơ quan chức năng theo quy định pháp luật; và
 - (iii) quyết định và triển khai, thực hiện mọi vấn đề khác có liên quan đến các công việc nêu trên.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH



NGUYỄN ĐĂNG QUANG



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN
Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam
Điện thoại : (+84 28) 6256 3862
Fax : (+84 28) 3827 4115
Web : www.masangroup.com

TỜ TRÌNH NIÊM YẾT TRÁI PHIẾU ĐƯỢC PHÁT HÀNH RA CÔNG CHÚNG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan ("Công ty") ngày 25/6/2024; và
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 163/2025/NQ-HDQT ngày 4 / 4/2025.

Hội đồng Quản trị kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 thông qua việc niêm yết trái phiếu phát hành ra công chúng trong năm 2025:

- Thông qua việc niêm yết các trái phiếu phát hành ra công chúng của Công ty phát hành trong năm 2025 và cho đến trước Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 trên Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam và/hoặc (các) công ty con của Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam phù hợp với các quy định hiện hành.
- Giao Hội đồng Quản trị và cho phép Hội đồng Quản trị được ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc quyết định và thực hiện các công việc, thủ tục cần thiết liên quan đến việc đăng ký niêm yết các trái phiếu này.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CHỦ TỊCH



NGUYỄN ĐĂNG QUANG

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN**

Số 23 Lê Duẩn, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh, Việt Nam

Điện thoại : (+84 28) 6256 3862

Fax : (+84 28) 3827 4115

Web : www.masangroup.com

**BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**

Kính gửi các cổ đông,

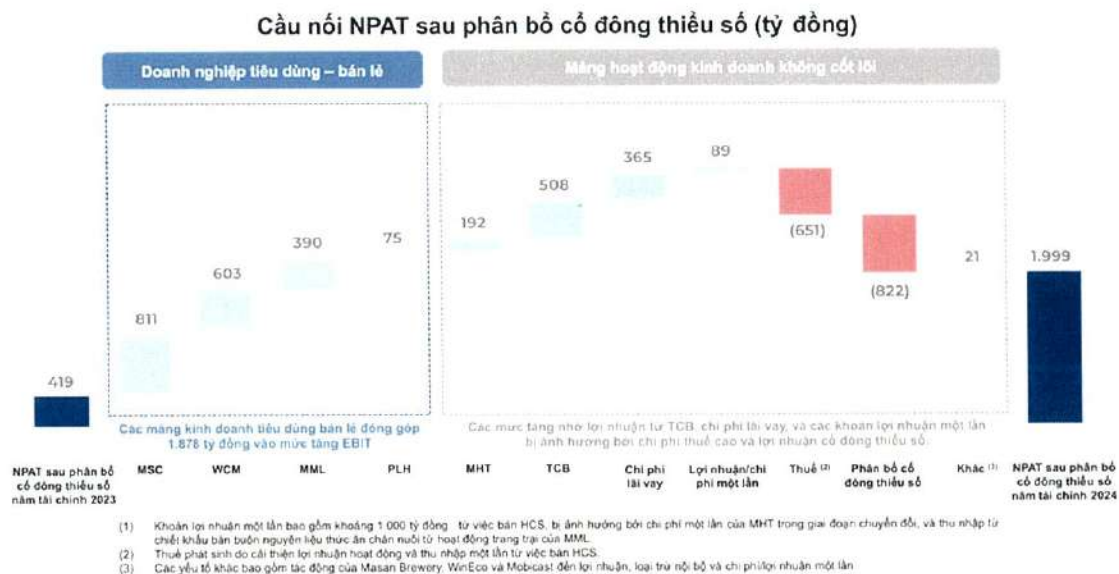
Hội đồng Quản trị (**HDQT**) xin báo cáo tổng quan về kết quả hoạt động của Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan ("**MSN**", "**Masan**" và "**Công ty**"), về quản trị và hoạt động của HDQT trong năm 2024 như sau:

Doanh thu thuần của Tập đoàn Masan trong năm 2024 đạt 83.178 tỷ đồng, tăng 6,3% so với cùng kỳ năm trước, so với 78.252 tỷ đồng trong năm 2023. Đóng góp vào con số tích cực của doanh thu là đà tăng trưởng bền vững của mảng kinh doanh tiêu dùng bán lẻ cốt lõi và nghĩa vụ hợp đồng đã hoàn thành của MHT đối với đối tác, giúp bù đắp lại cho định hướng chiến lược của MML trong việc tái cấu trúc mảng gà trang trại.

EBITDA của MSN trong năm 2024 tăng 19,3% so với cùng kỳ năm trước, đạt 15.921 tỷ đồng, được thúc đẩy bởi đà tăng trưởng lợi nhuận mạnh mẽ trên tất cả các mảng kinh doanh tiêu dùng - bán lẻ.

Lợi nhuận sau thuế sau phân bổ cổ đông thiểu số (NPAT Post-MI) đạt 1.999 tỷ đồng trong năm 2024, tăng 377,5% so với cùng kỳ năm trước, hoàn thành 200% kế hoạch cơ sở đã được phê duyệt tại Đại hội đồng Cổ đông thường niên. Mức tăng trưởng này được thúc đẩy bởi đà tăng trưởng lợi nhuận mạnh mẽ trên tất cả các mảng kinh doanh tiêu dùng - bán lẻ, chi phí tài chính thuần giảm 365 tỷ đồng nhờ tối ưu hóa chi phí lãi vay, cùng với khoản lợi nhuận một lần 89 tỷ đồng. Đây là tổng hợp lợi nhuận ròng từ việc bán HCS cùng với khoản thu nhập từ chiết khấu bán buôn đối với nguyên liệu đầu vào từ hoạt động kinh doanh trang trại của MML, bù trừ với các khoản chi phí một lần trong giai đoạn chuyển đổi của MHT, và 100 tỷ đồng chi phí từ thiện một lần. Ngoài ra, MSN cũng ghi nhận khoản giảm 288 tỷ đồng lợi nhuận do chi phí một lần của TCB từ việc chấm dứt hợp đồng với Manulife. Sự tăng trưởng tích cực và ổn định của tất cả các mảng kinh doanh cốt lõi từ đầu năm 2024 đã củng cố niềm tin của ban lãnh đạo vào quá trình chuyển đổi thành nền tảng tiêu dùng - bán lẻ của Tập đoàn Masan.

Về bảng cân đối kế toán hợp nhất, tổng nợ tài chính giảm còn 65.549 tỷ đồng tính đến ngày 31/12/2024, so với 69.572 tỷ đồng vào năm 2023. Công ty tiếp tục duy trì chiến lược phân bổ vốn chặt chẽ, tập trung vào cải thiện dòng tiền tự do (FCF) và huy động vốn thông qua phát hành cổ phần cũng như thoái vốn các tài sản. Kết quả, FCF cải thiện đáng kể lên 9.580 tỷ đồng trong năm 2024, tăng mạnh so với 7.454 tỷ đồng vào năm 2023. Tỷ lệ Nợ ròng trên EBITDA 12 tháng gần nhất (LTM EBITDA) giảm xuống 2,9x vào cuối năm 2024, so với mức 3,9x vào cuối năm 2023, phản ánh kết quả rõ ràng của chiến lược giảm đòn bẩy tài chính, giúp tỷ lệ Nợ ròng trên EBITDA 12 tháng gần nhất xuống dưới 3,5x. Sự vượt trội trong lợi nhuận và cải thiện bảng cân đối kế toán là kết quả của chiến lược dài hạn nhất quán và tập trung mạnh mẽ vào thực thi, nhằm tối đa hóa giá trị cho cổ đông. Những điểm nổi bật bao gồm:



■ **EBIT của các mảng kinh doanh tiêu dùng bán lẻ cốt lõi của chúng tôi tăng 1.878 tỷ đồng, chủ yếu nhờ vào tăng trưởng lợi nhuận hai chữ số của MCH và bước ngoặt mang về lợi nhuận của WCM và MML**

- Bất chấp tốc độ phục hồi chậm hơn của ngành hàng tiêu dùng và một quý 4/2024 đầy thách thức, MCH vẫn tăng trưởng EBITDA 11,0% so với cùng kỳ năm trước, đạt 8.333 tỷ đồng, và NPAT sau phân bổ cổ đông thiểu số tăng 10,1% so với cùng kỳ năm trước, đạt 7.803 tỷ đồng, nhờ vào chiến lược cao cấp hóa, ra mắt sản phẩm mới, mở rộng thị trường quốc tế (“Go Global”) và tối ưu hóa chi phí bán hàng. MCH ghi nhận doanh thu gộp từ các sản phẩm mới đạt 2.281 tỷ đồng trong năm 2024, tăng 62% so với cùng kỳ năm trước, khẳng định động lực tăng trưởng doanh thu bền vững trong dài hạn. Những sản phẩm đổi mới nổi bật bao gồm BupNon Tea365 (Đồ uống), Chanté (HPC), và các sản phẩm lẩu tự sôi, lẩu cầm tay Omachi (Thực phẩm tiện lợi).
- Năm 2024 đánh dấu một cột mốc quan trọng về lợi nhuận đối với cả WCM và MML khi hai doanh nghiệp này lần đầu tiên ghi nhận lợi nhuận dương. Kết quả này đến từ việc kiên trì thực thi chiến lược dài hạn nhằm xác định các mô hình kinh doanh có lợi nhuận và có thể mở rộng cho những mảng kinh doanh mới trong hệ sinh thái Tập đoàn Masan, qua đó củng cố niềm tin của ban lãnh đạo vào triển vọng tăng trưởng bền vững của WCM và MML. Cụ thể, trong năm 2024, WCM đã đẩy mạnh tăng trưởng like-for-like (LFL) lên mức 7,5% trên toàn hệ thống và tối ưu hóa chi phí hao hụt hàng hóa thông qua các sáng kiến cải thiện chuỗi cung ứng. Trong khi đó, MML gia tăng tỷ trọng doanh thu từ mảng thịt chế biến có biên lợi nhuận cao và hưởng lợi từ việc tối ưu hóa hoạt động chăn nuôi.

■ **MSN đã đạt những kết quả tích cực trong cam kết giảm đòn bẩy tài chính và tối ưu hóa cơ cấu doanh nghiệp.**

- Trong quý 2/2024, MSN đã huy động thành công 250 triệu USD từ Bain Capital. Vào ngày 18 tháng 12 năm 2024, MHT công bố hoàn tất thương vụ bán 100% cổ phần tại H.C. Starck Holding GmbH (“HCS”) cho Mitsubishi Materials Corporation với giá trị giao dịch 134,5 triệu USD. Thỏa thuận này bao gồm hợp đồng bao tiêu dài hạn đối với APT và oxit vonfram giữa MHT và HCS, đảm bảo lợi ích bền vững cho cả hai bên và cung cấp cho MHT nền

tăng vững chắc để tối đa hóa khối lượng đơn hàng. Khoản tiền thu được từ thương vụ này sẽ giúp MHT giảm nợ từ khoảng 670 triệu USD xuống còn 490 triệu USD. Kết hợp với dòng tiền tự do từ hoạt động kinh doanh được cải thiện, các sáng kiến này đã giúp MSN giảm tỷ lệ đòn bẩy tài chính, đưa tỷ lệ Nợ ròng trên EBITDA 12 tháng gần nhất (LTM EBITDA) từ 3,9x vào cuối năm 2023 xuống còn 2,9x vào cuối năm 2024, khẳng định cam kết của ban lãnh đạo trong việc duy trì tỷ lệ này dưới 3,5x.

▪ **Đầu tư vào công nghệ để số hóa nền tảng tiêu dùng - bán lẻ và chuẩn bị cho các ứng dụng AI trong tương lai.**

- Tập đoàn Masan tiếp tục đầu tư vào công nghệ và chuyển đổi số nhằm nâng cao nền tảng tiêu dùng - bán lẻ, tối ưu hóa vận hành chuỗi cung ứng và tạo nền tảng cho các ứng dụng AI trong tương lai.
- Chương trình hội viên WiN tiếp tục là trụ cột quan trọng trong chiến lược số của Tập đoàn Masan, giúp kết nối trực tiếp với người tiêu dùng và hiểu sâu hơn về hành vi mua sắm. Thông qua việc thu thập và phân tích dữ liệu hành vi, Masan tối ưu hóa cách tiếp cận cá nhân hóa, tinh chỉnh danh mục sản phẩm và tăng cường lòng trung thành của khách hàng. Tính đến cuối năm 2024, với 10 triệu thành viên, chương trình Hội viên WiN đóng góp 53% tổng doanh thu của WCM, khẳng định vai trò ngày càng quan trọng trong chiến lược bán lẻ đa kênh của Tập đoàn Masan. Không chỉ giới hạn trong ngành hàng tiêu dùng nhanh (grocery), chương trình Hội viên WiN đang mở rộng để kết nối các thương hiệu với nhóm khách hàng mục tiêu, đồng thời giới thiệu các sản phẩm phi thực phẩm có giá trị gia tăng, thúc đẩy sự tích hợp sâu hơn trong hệ sinh thái Tập đoàn Masan. Tập đoàn Masan cũng đẩy nhanh việc tối ưu hóa chuỗi cung ứng bằng AI tại MCH và WCM, giúp nâng cao hiệu quả quản lý hàng tồn kho, dự báo nhu cầu và tối ưu hóa vận hành. Những sáng kiến này sẽ giúp hệ sinh thái Tập đoàn Masan sẵn sàng cho tương lai, củng cố lợi thế cạnh tranh dài hạn trong bối cảnh thị trường tiêu dùng Việt Nam đang không ngừng phát triển.

Phụ thuộc vào các quy trình phê duyệt nội bộ, điều kiện kinh tế vĩ mô và sự phục hồi của thị trường tiêu dùng, Tập đoàn Masan dự báo doanh thu thuần hợp nhất năm tài chính 2025 (FY2025) sẽ dao động từ 80.000 tỷ đồng đến 85.500 tỷ đồng, tương ứng với tăng trưởng like-for-like (LFL) từ 7% đến 14% so với cùng kỳ năm trước, sau khi điều chỉnh do việc không còn hợp nhất HCS. Trong năm tài chính 2025, tổng doanh thu hợp nhất (không bao gồm MHT) dự kiến nằm trong khoảng 74.013 tỷ đồng đến 78.013 tỷ đồng tương ứng với mức tăng 8% đến 13% so với cùng kỳ năm trước. Lợi nhuận sau thuế trước phân bổ cổ đông thiểu số (NPAT Pre-MI) được dự báo đạt 4.875 tỷ đồng đến 6.500 tỷ đồng, tăng trưởng mạnh từ 14% đến 52%, so với 4.272 tỷ đồng trong năm tài chính 2024.

Masan Consumer

Năm 2024, MCH đạt mức tăng trưởng doanh thu tốt ở mức 9,4% so với cùng kỳ trong khi vẫn duy trì tốc độ mở rộng EBITDA ở mức hai chữ số, với doanh thu thuần đạt 30.897 tỷ đồng và EBITDA đạt 8.333 tỷ đồng. Kết quả này so với cùng kỳ năm trước được thúc đẩy bởi tăng trưởng mạnh mẽ trong các ngành hàng chủ chốt:

- Gia vị (+7,2% so với cùng kỳ năm trước) và Thực phẩm tiện lợi (+9,1% so với cùng kỳ năm trước) duy trì mức tăng trưởng ổn định, mặc dù nhu cầu tiêu dùng chậm lại trong Quý 4/2024 và việc cắt giảm khuyến mãi thương mại tạm thời làm chậm tốc độ tăng trưởng doanh thu.

- Ngành hàng Đồ uống: Tăng 14,7% so với cùng kỳ năm trước, được thúc đẩy bởi các sản phẩm đổi mới thành công và mở rộng thị phần. Xuất khẩu: Tăng 22,4% so với cùng kỳ năm trước, phản ánh thành công của chiến lược "Go Global" của MCH.

Trong khi đó, ngành hàng Chăm sóc gia đình & cá nhân (HPC) chỉ tăng nhẹ 3,5% so với cùng kỳ năm trước bất chấp mức tăng trưởng tốt của thương hiệu Chanté, ảnh hưởng một phần từ việc MCH tái cơ cấu kênh bán hàng cho NET như một phần chiến lược tích hợp sau M&A. Mặc dù tác động tạm thời này ảnh hưởng đến tăng trưởng, MCH vẫn tập trung vào củng cố danh mục sản phẩm và nâng cao năng lực phân phối để thúc đẩy tăng trưởng từng ngành hàng trong tương lai.

▪ Chiến lược Cao Cấp Hóa & Đổi Mới Sản Phẩm thúc đẩy tăng trưởng của MCH trong năm 2024.

- Năm 2024, chiến lược cao cấp hóa tiếp tục là động lực tăng trưởng chính cho cả ngành hàng Thực phẩm tiện lợi và Gia vị. Tốc độ tăng trưởng của các sản phẩm cao cấp trong hai ngành hàng này cao hơn 2x so với tốc độ tăng trưởng tổng doanh thu của ngành hàng từ năm 2023 đến 2024. MCH tận dụng hiểu biết sâu sắc về người tiêu dùng và công nghệ tiên tiến để ra mắt thành công các sản phẩm như Chanté (HPC), BupNon Tea365 (Đồ uống), lẩu cầm tay Omachi (Thực phẩm tiện lợi) và Wake-up Mekong (Cà phê). Để đẩy nhanh quá trình tiếp nhận sản phẩm mới, MCH khai thác mạng lưới bán lẻ ngoại tuyến của WinCommerce (WCM) và chương trình Hội viên WiN, tối ưu hóa lộ trình tiếp cận thị trường trước khi mở rộng trên toàn quốc thông qua hệ thống phân phối bán 55 lẻ truyền thống (GT). Thành công của Chanté là một minh chứng điển hình cho cách tiếp cận này, giúp rút ngắn thời gian đưa sản phẩm ra thị trường và nâng cao tỷ lệ thành công khi ra mắt.

▪ Chiến lược "Go Global" giữ vững đà tăng trưởng

- Chiến lược Go Global của MCH đạt mức tăng trưởng 22,4% so với cùng kỳ năm trước, với doanh thu đạt 1.299 tỷ đồng. Các thị trường trọng điểm như Mỹ, Đài Loan, Hàn Quốc và Nhật Bản ghi nhận nhu cầu mạnh mẽ đối với thực phẩm và đồ uống Việt Nam, củng cố vai trò của MCH như một đại sứ cho ẩm thực Việt trên bình diện toàn cầu.

▪ Mở rộng biên lợi nhuận & Tái đầu tư chiến lược

- Mặc dù bị ảnh hưởng nhẹ bởi chi phí nguyên vật liệu đầu vào tăng trong quý 4/2024, MCH vẫn duy trì biên lợi nhuận gộp cao ở mức 46,6% trong năm 2024, tăng xấp xỉ 70 điểm cơ bản (bps) so với cùng kỳ năm trước, nhờ tối ưu hóa danh mục sản phẩm và sở hữu các thương hiệu mạnh. Ban lãnh đạo đã tái đầu tư một phần lợi nhuận gia tăng vào quảng cáo và tiếp thị số, nhằm củng cố giá trị thương hiệu trong dài hạn, đồng thời giảm bớt các chương trình khuyến mãi để chuyển hướng sang xây dựng thương hiệu và mở rộng kênh phân phối. Nhờ đó, biên EBITDA cải thiện lên 27,0% trong năm 2024, so với 26,6% trong năm 2023.

▪ Chuẩn bị cho tương lai bằng chuyển đổi số

- MCH đang đẩy mạnh đầu tư vào chuyển đổi số dựa trên AI/ML, cho phép theo dõi dữ liệu theo thời gian thực, sản xuất thông minh hơn và tối ưu hóa quản lý hàng tồn kho. Trong dài hạn, MCH có kế hoạch chuyển đổi mô hình phân phối theo hướng bán lẻ trực tiếp đến

người tiêu dùng (Direct to Customer), thông qua kênh trực tuyến hoặc đối tác GT của Tập đoàn Masan, giúp khai thác sâu hơn hiểu biết về hành vi người tiêu dùng và nâng cao mức độ tương tác theo thời gian thực. Những bước tiến này không chỉ giúp MCH duy trì tăng trưởng bền vững, củng cố vị thế dẫn đầu tại Việt Nam, mà còn đẩy nhanh quá trình mở rộng ra thị trường quốc tế.

WinCommerce

- **WCM Đạt Tăng Trưởng Doanh Thu 9,7% so với cùng kỳ năm trước và Ghi Nhận Lợi Nhuận Cả Năm**
 - Năm 2024 đánh dấu bước ngoặt quan trọng của ngành bán lẻ hiện đại và là cột mốc đáng nhớ đối với WCM khi đạt lợi nhuận dương. Khi thị trường tiêu dùng phục hồi và ngành bán lẻ hiện đại thoát khỏi suy thoái năm 2023, WCM đã chuyển hướng chiến lược từ mở rộng quy mô cửa hàng sang cải tạo hệ thống và nâng cao hiệu quả vận hành, ưu tiên tăng trưởng lợi nhuận hơn là mở rộng số lượng. Nhờ chiến lược này, WCM ghi nhận doanh thu 32.961 tỷ đồng, tăng 9,7% so với cùng kỳ năm trước, cùng với lợi nhuận ròng 6 tỷ đồng. Trong khi ban lãnh đạo WCM cam kết đạt lợi nhuận dương trong quý 1/2025 thông qua tăng trưởng LFL12 bền vững và tối ưu hóa chi phí, công ty đã tăng trưởng LFL lên 7,5% trong năm 2024 và cải thiện đáng kể chi phí hao hụt hàng hóa, giúp WCM ghi nhận lợi nhuận dương trong cả quý 3 và quý 4 năm 2024.
 - Về lợi nhuận, biên lợi nhuận gộp đã cải thiện 60 điểm cơ bản so với cùng kỳ trong năm tài chính 2024, nhờ quản lý hao hụt hiệu quả hơn. Nhờ đó, EBITDA tăng mạnh 604 tỷ đồng so với cùng kỳ, đạt biên lợi nhuận 3,9% cho cả năm, phản ánh sự cải thiện trong hiệu quả chi phí và tối ưu vận hành. Lợi nhuận sau thuế (NPAT) đạt con số dương cho cả năm, với biên lợi nhuận trước lợi ích cổ đông thiểu số (Pre-MI) đạt 2,4% trong Quý 4/2024, đánh dấu bước ngoặt lợi nhuận tích cực so việc lỗ trong năm tài chính 2023.
- **Mở rộng mạng lưới cửa hàng để tăng trưởng bền vững**
 - Tính đến cuối năm 2024, WinCommerce (WCM) đang vận hành 3.828 điểm bán trên toàn quốc sau khi mở rộng thêm 195 cửa hàng mới. Chiến lược mở rộng quy mô mạng lưới được đẩy mạnh trở lại kết hợp cùng việc áp dụng các mô hình cửa hàng mới phù hợp cho cả khu vực thành thị và nông thôn đã giúp WCM nâng cao khả năng thâm nhập vào các thị trường nông thôn kém phát triển, nơi mà sự nhạy cảm về giá trước đây từng là rào cản đối với các nhà bán lẻ với chiến lược tập trung vào nhóm khách hàng có thu nhập cao. Việc mở rộng chiến lược này đã củng cố vị thế dẫn đầu của WCM trong thị trường bán lẻ hiện đại, định vị công ty là điểm đến mua sắm hàng ngày hấp dẫn cho số đông, cung cấp sản phẩm chất lượng cao với giá cả phải chăng.
- **Hệ thống siêu thị ("WinMart" hay "WMT") duy trì đà tăng trưởng ổn định**
 - WMT ghi nhận doanh thu 9.248 tỷ đồng trong năm tài chính 2024 (FY2024), tăng 2,5% so với cùng kỳ năm trước, được thúc đẩy bởi sự phục hồi của nhu cầu tiêu dùng và hiệu quả vận hành được nâng cao. Tăng trưởng LFL của WMT đạt 5,6% so với cùng kỳ năm trước trong cả năm 2024, tăng lên 8,7% so với cùng kỳ năm trước trong quý 4/2024, nhờ lưu lượng khách hàng và giá trị giỏ hàng cải thiện.

- Việc cải tạo thành công WinMart Nguyễn Văn Cừ, một siêu thị theo mô hình thành thị phục vụ người tiêu dùng thành phố, đã đem lại sự cải thiện mạnh mẽ về doanh thu, lưu lượng khách và lợi nhuận, tạo tiền đề cho việc chuyển đổi hàng loạt cửa hàng WinMart trong năm tài chính 2025. Những cải thiện hiệu suất chính sau cải tạo: Những kết quả tích cực sau công tác cải tạo.
 - +30% Tăng Trưởng Doanh Thu & Lưu Lượng Khách: Mô hình mới đã thu hút nhiều khách hàng hơn và gia tăng chi tiêu của người tiêu dùng.
 - +10,2% Tăng Trưởng Tỷ Trọng Hàng Tươi Sống: Nâng cao danh mục sản phẩm tươi sống giúp tăng mức độ tương tác của người mua sắm.
 - +10,6% Biên EBIT Cửa Hàng: Cửa hàng sau cải tạo đạt biên EBIT cao hơn đáng kể, so với +5,0% của các cửa hàng WinMart truyền thống trong quý 4/2024.



Thành công ban đầu của quá trình chuyển đổi mô hình thành thị khẳng định khả năng của WinMart trong việc nâng cao trải nghiệm mua sắm, tối ưu hóa bố cục cửa hàng và củng cố danh mục sản phẩm. Sự thay đổi chiến lược này sẽ định hướng cho kế hoạch mở rộng và cải tạo thêm các địa điểm WMT trong năm tài chính 2025, tiếp tục thúc đẩy tăng trưởng lợi nhuận và củng cố vị thế dẫn đầu trong ngành bán lẻ hiện đại tại Việt Nam.

- **Hệ thống Minimart (“WinMart+” hay “WMP”) dẫn dắt tăng trưởng với hiệu suất LFL ấn tượng**
 - WMP ghi nhận doanh thu thuần 23.185 tỷ đồng trong năm tài chính 2024, tăng 12,6% so với cùng kỳ năm trước, được thúc đẩy bởi tăng trưởng LFL cao hơn và việc mở rộng hoạt động của các cửa hàng mới. Tăng trưởng LFL của WMP đạt 8,4% so với cùng kỳ năm trước, tăng lên 9,6% so với cùng kỳ năm trước trong quý 4/2024, phản ánh tác động tích

cực từ cải tạo cửa hàng, nâng cấp danh mục sản phẩm và các phát kiến tăng cường tương tác với khách hàng. Trong năm tài chính 2024, các mô hình cửa hàng WiN và VinMart+ của WCM đóng vai trò quan trọng trong việc đạt lợi nhuận cả năm, với tăng trưởng LFL hai chữ số và biên lợi nhuận ròng (NPAT) mạnh mẽ tại cả thị trường khu vực thành thị và nông thôn.

- Tăng trưởng LFL được đẩy mạnh nhờ vào cải tạo cửa hàng và tối ưu hóa danh mục sản phẩm, khi mô hình cửa hàng nông thôn (phục vụ người tiêu dùng khu vực nông thôn) và mô hình cửa hàng WiN (phục vụ người tiêu dùng thành thị) lần lượt đạt mức tăng trưởng 11,7% so với cùng kỳ năm trước và 8,8% so với cùng kỳ năm trước trong năm 2024, so với 6,2% so với cùng kỳ năm trước của mô hình cửa hàng truyền thống. Trong năm 2024, WCM đã mở 195 cửa hàng mới nâng tổng số cửa hàng lên 3.828 điểm bán vào cuối năm 2024. Đồng thời, WCM tối ưu hóa hoạt động chuỗi cung ứng nhằm giảm số ngày tồn kho và chi phí hao hụt hàng hóa, giúp chu kỳ chuyển đổi tiền mặt rút ngắn 5 ngày và chi phí hao hụt trên doanh thu cải thiện 92 điểm cơ bản (bps).



Đơn vị logistics nội bộ Supra tiếp tục mở rộng nhanh chóng, hiện đang xử lý khoảng 50% hàng hóa của WCM, giúp giảm 8% so với cùng kỳ năm trước chi phí logistics trên mỗi đơn vị sản phẩm khô. WCM và Supra đang tăng cường hợp tác nhằm tinh gọn và số hóa chuỗi cung ứng, nâng cao hiệu quả vận hành và tối ưu hóa chi phí trên toàn hệ thống.

Phúc Long Heritage

- **Phúc Long Heritage duy trì tăng trưởng ổn định với lợi nhuận cải thiện trong năm tài chính 2024**
 - Phúc Long Heritage (PLH) ghi nhận mức tăng trưởng doanh thu 5,6% so với cùng kỳ năm trước trong năm tài chính 2024, được thúc đẩy bởi việc mở thêm 33 cửa hàng mới so với năm trước. Ban lãnh đạo tập trung vào mở rộng bền vững và tối ưu hóa lợi nhuận, dẫn đến mở rộng 10 cửa hàng ngoài hệ thống WCM trong quý 4/2024, nâng tổng số cửa hàng PLH ngoài WCM lên 184 điểm bán trên toàn quốc. Trong khi đó, số lượng cửa hàng nằm trong

hệ thống WCM được tái cơ cấu, giảm xuống 56 cửa hàng vào cuối năm nhằm nâng cao hiệu suất lợi nhuận.

- Nhờ những điều chỉnh chiến lược này, lợi nhuận sau thuế trước phân bổ cổ đông thiểu số (NPAT Pre-MI) của PLH tăng mạnh 97 tỷ đồng so với cùng kỳ năm trước, trong đó riêng quý 4/2024 đóng góp 28 tỷ đồng. EBITDA cũng được cải thiện đáng kể, phản ánh hiệu quả vận hành cao hơn và quản lý chi phí tốt hơn.

▪ **Cải tạo cửa hàng thúc đẩy tăng trưởng doanh thu**

- Các khoản đầu tư vào cải tạo cửa hàng đã cho thấy hiệu quả rõ rệt trong việc tăng cường hiệu suất doanh số. Một nhóm thử nghiệm gồm 11 cửa hàng được cải tạo ghi nhận mức tăng 13,4% trong doanh thu trung bình hàng ngày từ khách dừng tại chỗ, đạt 22,1 triệu đồng, so với 19,5 triệu đồng trước khi cải tạo. Kết quả này khẳng định hướng đi đúng đắn của PLH trong việc hiện đại hóa mô hình cửa hàng, nhằm nâng cao trải nghiệm khách hàng và tối ưu hóa năng suất doanh thu.

▪ **Định vị tăng trưởng bền vững**

- Với mạng lưới cửa hàng được tối ưu hóa, tiếp tục mở rộng ngoài hệ thống WCM, và tập trung vào tối ưu hóa lợi nhuận, PLH đang nắm giữ vị thế vững chắc để duy trì tăng trưởng bền vững trong năm 2025, củng cố vị thế dẫn đầu trong phân khúc trà và cà phê cao cấp tại Việt Nam.

Masan MEATLife

▪ **Sự Chuyển Dịch Chiến Lược Sang Ngành Thịt Chế Biến Giúp MML Cải Thiện Lợi Nhuận**

- Năm 2024, MML đạt tăng trưởng doanh thu 9,5% so với cùng kỳ năm trước, được thúc đẩy bởi mức tăng 14,8% so với cùng kỳ năm trước trong mảng thịt và thịt chế biến, khẳng định chiến lược tập trung vào các sản phẩm có giá trị gia tăng và biên lợi nhuận cao hơn. Sự chuyển đổi này là kết quả của chiến lược giảm sự phụ thuộc vào hoạt động chăn nuôi đầy biến động thông qua việc cắt giảm số lượng trang trại gà, dẫn đến doanh số từ thịt gà bán giảm 7,3%.
- Thịt heo tươi tiếp tục là động lực tăng trưởng chính, nhờ tích hợp sâu hơn vào chương trình hội viên WiN, giúp tăng sản lượng bán ra. Nhờ đó, doanh số thịt heo tươi trung bình trên mỗi cửa hàng WCM tăng khoảng 26% so với cùng kỳ năm trước, được hỗ trợ bởi các chiến lược giá. Trong khi đó, mảng thịt chế biến tiếp tục mở rộng đóng góp, tăng từ 32,9% tổng doanh thu năm 2023 lên 34,6% trong năm 2024, phù hợp với chiến lược của MML trong việc tập trung vào các sản phẩm có giá trị cao hơn.
- Doanh số thịt chế biến tăng mạnh 14,5% so với cùng kỳ năm trước, với hai thương hiệu nổi bật Heo Cao Bồi và Ponnies vượt 200 tỷ đồng doanh thu hàng tháng vào cuối năm, củng cố vị thế dẫn đầu của hai thương hiệu này trong thị trường đang phát triển. Bên cạnh đó, công tác sản phẩm mới cũng đóng vai trò quan trọng, đóng góp 538 tỷ đồng vào doanh thu

thịt chế biến, thể hiện cam kết của MML trong việc mở rộng các cơ hội tiêu dùng và tăng cường độ phủ thị trường.

- Chiến lược tối ưu hóa danh mục sản phẩm và nâng cao hiệu suất vận hành một cách kỷ luật sẽ tiếp tục hỗ trợ cải thiện lợi nhuận trong năm 2025, giúp MML duy trì vị thế dẫn đầu trong ngành thịt tại Việt Nam.

■ **MML x WCM: Tăng Cường Hợp Tác để Thúc Đẩy Tăng Trưởng**

- Quan hệ đối tác chiến lược giữa Masan MEATLife (MML) và WinCommerce (WCM) tiếp tục mang lại kết quả tích cực trong năm 2024, củng cố vị thế của MML với vị thế là nhà cung cấp thịt tươi và thịt chế biến hàng đầu trong chuỗi bán lẻ hiện đại lớn nhất Việt Nam. Doanh thu hàng ngày trên mỗi cửa hàng WCM do MML đóng góp tăng trưởng ổn định, đạt tỷ lệ tăng trưởng gộp hàng quý (CQGR) +6,3% trong giai đoạn này. Tính đến quý 4/2024, doanh thu hàng ngày trên mỗi cửa hàng WCM của MML đạt 1.957.000 đồng, phản ánh sự gia tăng ổn định trong nhu cầu tiêu dùng đối với các sản phẩm thịt tươi và thịt chế biến. Mức tăng trưởng này được hỗ trợ bởi sự mở rộng mạng lưới cửa hàng, với số lượng điểm bán WCM có sản phẩm của MML tăng lên 3.820 cửa hàng vào cuối năm, so với 3.441 cửa hàng vào quý 1/2023. Tăng trưởng doanh thu ổn định được thúc đẩy bởi nhu cầu ngày càng tăng đối với thịt tươi, cùng với sự đóng góp ngày càng lớn từ các sản phẩm thịt chế biến, phù hợp với xu hướng tiêu dùng hướng đến sự tiện lợi và các sản phẩm giá trị gia tăng. Trong thời gian tới, MML và WCM sẽ tiếp tục tận dụng sức mạnh hợp tác để tối ưu hóa nguồn cung sản phẩm, mở rộng danh mục cao cấp và nâng cao hiệu suất triển khai tại cửa hàng, qua đó củng cố vị thế dẫn đầu trong ngành bán lẻ hiện đại tại Việt Nam.

■ **MML đạt lợi nhuận sau thuế cả năm với cải thiện đáng kể về biên lợi nhuận gộp**

- Năm 2024, lợi nhuận của MML tăng mạnh nhờ cải thiện đáng kể biên lợi nhuận gộp trên các phân khúc chính, dẫn đến lợi nhuận sau thuế trước phân bổ cổ đông thiểu số (NPAT Pre-MI) đạt 25,3 tỷ đồng. Kết quả này được thúc đẩy bởi việc nâng cao hiệu suất sản xuất, giảm chi phí thức ăn chăn nuôi và tăng cường tận dụng các sản phẩm phụ từ thịt heo nhằm bù đắp chi phí đầu vào gia tăng. Các yếu tố chính thúc đẩy biên lợi nhuận:
 - Biên lợi nhuận gộp từ chăn nuôi heo cải thiện đáng kể, tăng khoảng 2.620 điểm cơ bản (bps) so với cùng kỳ năm trước, nhờ nâng cao hiệu suất sản xuất và giảm chi phí thức ăn chăn nuôi.
 - Biên lợi nhuận từ thịt gà tăng khoảng 660 bps so với cùng kỳ năm trước, nhờ các sản phẩm cao cấp mang nhãn hàng MEATDeli & 3F.
 - Biên lợi nhuận thịt heo tươi giảm khoảng 170 bps so với cùng kỳ năm trước do giá heo hơi tăng cao. Tuy nhiên, các cải tiến trong tối ưu hóa sản phẩm phụ từ thịt heo đã giúp lợi nhuận gộp mảng B2B tăng khoảng 32%, góp phần giảm áp lực chi phí.
 - Biên lợi nhuận gộp từ thịt chế biến tăng khoảng 560 bps so với cùng kỳ năm trước, nhờ các sản phẩm mới và chiến lược cao cấp hóa.
 - Tỷ lệ sử dụng heo thịt cho sản xuất thịt chế biến đạt 6,7%, tăng 130 bps so với cùng kỳ năm trước, phù hợp với chiến lược nâng cao tích hợp chuỗi giá trị của MML.



Kết quả là biên EBIT của MML tăng +540 bps, đạt 2,2% trong năm tài chính 2024. Những cải tiến trong vận hành và điều chỉnh chiến lược này giúp củng cố lộ trình tăng trưởng lợi nhuận dài hạn của MML, tạo tiền đề cho sự phát triển bền vững trong những năm tới.

▪ **Nâng Cao Hiệu Quả Hoạt Động trong Măng Chăn Nuôi và Chế Biến Thịt**

- Năm 2024, MML đã tối ưu hóa hiệu suất sản xuất trong các hoạt động chăn nuôi, giúp giảm đáng kể chi phí và nâng cao hiệu suất sử dụng heo thịt trong sản xuất thịt chế biến. Những cải tiến này đã góp phần tăng cường lợi nhuận và khả năng vận hành linh hoạt của công ty, bất chấp sự biến động của chi phí đầu vào. Những cải thiện hiệu suất chính bao gồm:
 - Chi phí sản xuất trên mỗi đơn vị tại trang trại heo giảm 8,5% so với cùng kỳ năm trước, phản ánh hiệu quả cao hơn trong quản lý thức ăn chăn nuôi và năng suất trang trại.
 - Chi phí sản xuất trên mỗi đơn vị tại trang trại gà giảm 10,0% so với cùng kỳ năm trước, nhờ vào tối ưu hóa hoạt động chăn nuôi và nâng cao hiệu quả logistics trong chuỗi cung ứng.
 - Chi phí chuyển đổi trên mỗi đơn vị thịt heo tươi giảm 2,1% so với cùng kỳ năm trước, nhờ cải thiện hiệu suất chế biến và triển khai các sáng kiến giảm thiểu lãng phí.
 - Tỷ lệ tối ưu heo thịt cho sản xuất thịt chế biến đạt 6,7% trong quý 4/2024, tăng từ 5,4% trong quý 4/2023, củng cố chiến lược tích hợp chuỗi giá trị của MML và khả năng tối ưu hóa nguyên liệu đầu vào.

Những cải tiến nâng cao hiệu suất này đóng vai trò quan trọng trong việc củng cố lợi thế cạnh tranh của MML, giúp công ty cung cấp các sản phẩm thịt chất lượng cao với chi phí tối ưu, đồng thời mở rộng thị phần trong cả thị trường thịt tươi và thịt chế biến.

Masan High-Tech Materials

Doanh thu của Masan High-Tech Materials đạt 3.868 tỷ đồng trong quý 4/2024 và đạt 14.336 tỷ đồng trong năm tài chính 2024, tăng lần lượt 21,3% và 1,7% so với cùng kỳ năm trước. Mặc dù phải đối mặt với những thách thức trong vận hành, bao gồm gián đoạn dịch vụ nổ mìn tại Công ty TNHH Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo và ảnh hưởng của bão Yagi đến năng suất khai thác, khiến quá trình tiếp cận quặng tại các khu vực khai thác lộ thiên bị trì hoãn, MHT vẫn ghi nhận sự cải thiện đáng kể trong quý 4/2024. Sản lượng của tất cả các sản phẩm đều tăng so với quý trước, cho thấy sự phục hồi và khả năng thích ứng tốt của công ty trước các khó khăn vận hành. Doanh thu bán đồng trong năm tài chính 2024 đạt 1.442 tỷ đồng, ghi nhận mức cải thiện đáng kể. Việc gia tăng doanh số bán hàng cho khách hàng nội địa đã đóng vai trò quan trọng trong việc cải thiện dòng tiền tự do (free cash flow) và giảm nợ tồn đọng của công ty. Trong khuôn khổ chương trình "Fit for Future", MHT đã hoàn tất việc ký kết hợp đồng mới với nhà thầu khai thác mỏ và khoan nổ mìn, giúp giảm tới 10% chi phí khai thác so với các thỏa thuận trước đó. MHT cũng đang đánh giá các cơ hội tối ưu hóa chi phí tương tự cho các hợp đồng quan trọng khác. Vào ngày 18/12/2024, MHT công bố hoàn tất việc bán 100% cổ phần tại H.C. Starck Holding GmbH ("HCS") cho Mitsubishi Materials Corporation với giá trị cổ phần đạt 134,5 triệu USD. Thỏa thuận này bao gồm hợp đồng bao tiêu dài hạn đối với APT và oxit vonfram giữa MHT và HCS, đảm bảo lợi ích lâu dài cho cả hai bên và giúp MHT có nền tảng vững chắc để tối đa hóa khối lượng đơn hàng. Khoản tiền thu được từ thương vụ này sẽ giúp MHT giảm nợ từ khoảng 670 triệu USD xuống còn 490 triệu USD.

Về hoạt động của HĐQT, nội dung các hoạt động quản trị và điều hành Công ty trong năm 2024 và các nghị quyết được HĐQT phê duyệt được thể hiện tại Phụ lục đính kèm báo cáo hoạt động này.

Đánh giá việc thực hiện các Nghị quyết của Đại Hội đồng Cổ đông năm 2024:

HĐQT thực hiện đúng vai trò, trách nhiệm trong việc quản trị, điều hành tuân thủ đúng quy định pháp luật. HĐQT đã triển khai thực hiện hai Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ và Nghị quyết số 435/2024/NQ-ĐHĐCĐ của Đại Hội đồng Cổ đông. Tuy nhiên, có hai nội dung trong Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ chưa được hoàn tất đầy đủ, cụ thể:

- a) Nội dung 1: *Chào bán cổ phần mới bao gồm chào bán cổ phần phổ thông và/hoặc chào bán cổ phần ưu đãi cổ tức* (Điều 09 Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ), do tình hình kinh tế thị trường chưa thuận lợi để chào bán.
- b) Nội dung 2: *Niêm yết trái phiếu phát hành ra công chúng* (Điều 10 Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ), do trong năm Công ty không phát hành trái phiếu ra công chúng.

2025 và triển vọng tương lai

Năm 2025, tùy thuộc vào phê duyệt nội bộ theo quy trình, điều kiện kinh tế vĩ mô và sự phục hồi của thị trường tiêu dùng, Masan dự báo doanh thu thuần hợp nhất năm tài chính 2025 (FY 2025) sẽ dao động từ 80.000 tỷ đồng đến 85.500 tỷ đồng, tương ứng với tăng trưởng LFL từ 7% đến 14% so với cùng kỳ năm trước, sau khi điều chỉnh do việc không còn hợp nhất cùng HCS. Trong năm tài chính 2025, tổng doanh thu hợp nhất (không bao gồm MHT) dự kiến nằm trong khoảng 74.013 tỷ đồng đến 78.013 tỷ đồng, tương ứng với mức tăng 8% đến 13% so với cùng kỳ năm trước. Lợi nhuận sau thuế trước phân bổ cổ đông thiểu số (NPAT Pre-MI) được dự báo đạt 4.875 tỷ đồng đến 6.500 tỷ đồng, tăng trưởng mạnh từ 14% đến 52%, so với 4.272 tỷ đồng trong năm tài chính 2024. Nội dung chi tiết được phân tích thêm trong các phần liên quan tại Báo cáo Thường niên.

Masan tiếp tục tập trung vào tăng trưởng hai chữ số về doanh thu và lợi nhuận, thúc đẩy bởi các mảng kinh doanh tiêu dùng cốt lõi, giảm đòn bẩy tài chính nhằm cải thiện bảng cân đối kế toán và cắt giảm chi phí tài chính, giảm tỷ lệ sở hữu tại các mảng kinh doanh không cốt lõi nhằm đơn giản hóa cơ cấu tập đoàn và tập trung hơn cho nền tảng tiêu dùng - bán lẻ.

Trân trọng.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 4 tháng 4 năm 2025

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH



NGUYỄN ĐĂNG QUANG

PHỤ LỤC

1. Trong năm 2024, các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty không hưởng thù lao.
2. Các thành viên HĐQT trong năm 2024 đã thảo luận và thông qua 22 Nghị quyết (chi tiết tại mục 5 – Phụ lục này)
 - Cùng với các thành viên khác, các thành viên độc lập HĐQT đã thực hiện các nhiệm vụ và quyền hạn của mình một cách cẩn trọng, trung thực vì lợi ích cao nhất của Công ty. Các thành viên HĐQT độc lập đã xem xét cẩn trọng các vấn đề, giao dịch của Công ty, các công ty con liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT nhằm bảo đảm hoạt động của HĐQT, cũng như hoạt động của Công ty, tuân thủ các quy định của Điều lệ và các quy định pháp luật.
 - Trong năm 2024, Ủy ban Kiểm toán đã thực hiện các hoạt động giám sát HĐQT và BDH, giám sát việc lập báo cáo tài chính, các công bố kết quả kinh doanh của Công ty và giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập. Ủy ban Kiểm toán cũng đã đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro, giám sát các giao dịch nội bộ. Chi tiết các hoạt động của Ủy ban Kiểm toán được trình bày trong Báo cáo hoạt động của thành viên độc lập HĐQT trong Ủy ban Kiểm toán năm 2024.
3. Về kết quả giám sát của HĐQT đối với Tổng Giám đốc và BDH:
 - Thông qua các cuộc họp của HĐQT, Tổng Giám đốc báo cáo tình hình hoạt động của Công ty và các hoạt động quan trọng của các công ty con, công ty thành viên trong Tập đoàn.
 - Tổ chức giám sát việc triển khai thực hiện các giao dịch, dự án đầu tư, huy động vốn, hoạt động kinh doanh của Công ty và các công ty con, công ty thành viên trong Tập đoàn.
 - Tổ chức chỉ đạo, giám sát thực hiện nghiêm túc chế độ lập Báo cáo thường niên năm 2023, Báo cáo tài chính định kỳ trong năm 2024.
 - Chủ trì, chỉ đạo và tổ chức thành công cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 và một lần tiến hành lấy ý kiến ĐHĐCĐ bằng văn bản trong năm 2024.
 - Thực hiện bảo lãnh cho nghĩa vụ thanh toán của Công ty TNHH Vonfram Masan (“MTC”) phát sinh từ hợp đồng đặt cọc mua bán cổ phần sẽ được ký kết giữa Công ty, MTC và MM Netherlands B.V.
 - Ký kết và thực hiện hợp đồng thuê văn phòng với Công ty TNHH Zenith Investment.
 - Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động và các thủ tục liên quan gồm đăng ký chứng khoán và đăng ký niêm yết bổ sung cổ phiếu.
 - Giám sát và chỉ đạo thực hiện việc thực hiện công bố thông tin với mục tiêu đảm bảo tính minh bạch và kịp thời theo đúng quy định.
 - Giám sát hoạt động quản lý của Ban Giám đốc nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh và hoàn thành các mục tiêu, kế hoạch đặt ra.
 - Thực hiện các công việc được ủy quyền theo các nghị quyết của HĐQT Công ty.
4. Trong năm 2024, Công ty thực hiện các giao dịch với người có liên quan của Công ty; hoặc với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ như sau:

STT	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với Công ty	Số Nghị quyết của ĐHĐCĐ/ HĐQT thông qua	Nội dung giao dịch
1	Công ty TNHH The Sherpa	Công ty con	Nghị quyết số 521/2024/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 4/12/2024	Góp vốn
			Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp Chia sẻ chi phí
2	Công ty TNHH Zenith Investment	Công ty con	Nghị quyết số 364/2023/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 5/12/2023	Góp vốn
			Nghị quyết số 398/2024/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 13/9/2024	Góp vốn
			Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp Lãi trái phiếu đã trả
			Nghị quyết số 418/2024/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 01/10/2024	Mua dịch vụ
3	Công ty Cổ phần Hàng Tiêu Dừng Masan	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Chia sẻ chi phí Mua hàng
4	Công ty Cổ phần Dịch vụ Thương mại Tổng hợp Wincommerce	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Lãi trái phiếu đã trả Mua hàng Chia sẻ chi phí
5	Công ty TNHH Tâm nhìn Masan	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp Khoản vay đã nhận Khoản vay đã hoàn trả Chi phí lãi vay từ các khoản vay nhận được

STT	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với Công ty	Số Nghị quyết của ĐHĐCĐ/ HĐQT thông qua	Nội dung giao dịch
6	Công ty Cổ phần Masan Blue	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp
7	Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp Chia sẻ chi phí
8	Công ty TNHH Khai thác chế biến khoáng sản Núi Pháo	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp
9	Công ty TNHH Vonfram Masan	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp
10	Công ty Cổ phần 3F Việt	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp
11	Công ty Cổ phần The CrownX	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Mua dịch vụ
12	Công ty Cổ phần Mobicast	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp Mua dịch vụ
13	Công ty cổ phần Phúc Long Heritage	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Mua hàng Chia sẻ chi phí
14	Công ty TNHH Đầu tư Sản xuất Phát triển Nông Nghiệp WinEco	Tổ chức liên quan của người nội bộ	Nghị quyết số 99/2019/NQ-HĐQT của HĐQT ngày 21/05/2019	Khoản cho vay đã cấp Khoản cho vay đã thu hồi Thu nhập lãi cho vay từ các khoản vay đã cấp Khoản vay đã nhận Chi phí lãi vay từ các khoản vay nhận được Mua hàng

5. Các nghị quyết của HĐQT trong năm 2024 như sau:

STT	Số nghị quyết	Ngày	Nội dung chính	Tỷ lệ thông qua
1.	37/2024/NQ-HĐQT	24/01/2024	Thông qua việc điều chỉnh phương án sử dụng vốn chi tiết từ đợt chào bán cổ phần ưu đãi cổ tức có quyền chuyển đổi thành cổ phần phổ thông.	100%
2.	39/2024/NQ-HĐQT	24/01/2024	Thông qua hồ sơ chào bán riêng lẻ cổ phiếu ưu đãi cổ tức có quyền chuyển đổi thành cổ phần phổ thông.	100%
3.	74/2024/NQ-HĐQT	19/02/2024	Thông qua ngày đăng ký cuối cùng để thực hiện quyền cổ đông tham dự ĐHĐCĐ thường niên 2024.	100%
4.	118/2024/NĐ-HĐQT	26/3/2024	Thông qua Báo cáo kiểm toán nội bộ 2023, kế hoạch kiểm toán nội bộ 2024, điều chỉnh Quy chế kiểm toán nội bộ	100%
5.	137/2024/NQ-HĐQT	03/04/2024	Phê duyệt chương trình hợp dự kiến của ĐHĐCĐ 2024.	85,71%
6.	158/2024/NQ-HĐQT	19/4/2024	Thông qua và đề cử ứng cử viên thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2024 – 2029.	100%
7.	180/2024/NQ-HĐQT	25/4/2024	Bầu Chủ tịch HĐQT và phê chuẩn UBKT nhiệm kỳ 2024 – 2029.	100%
8.	184/2024/NQ-HĐQT	26/04/2024	Phê duyệt việc tăng vốn điều lệ sau đợt chào bán riêng lẻ cổ phiếu ưu đãi cổ tức.	100%
9.	200/2024/NQ-HĐQT	14/05/2024	Phê duyệt việc Công ty ký kết Hợp đồng bảo lãnh với MM Netherlands B.V.	85,71%
10.	222/2024/NQ-HĐQT	21/05/2024	Thông qua việc triển khai phương án ESOP và phương án đảm bảo phát hành cổ phiếu đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài.	100%
11.	224/2024/NQ-HĐQT	21/05/2024	Thông qua quy chế ESOP năm 2024 và danh sách người lao động tham gia ESOP.	100%
12.	266/2024/NQ-HĐQT	24/06/2024	Phê duyệt việc chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2024.	100%
13.	269/2024/NQ-HĐQT	25/06/2024	Phê duyệt việc tăng vốn điều lệ của Công ty sau đợt phát hành cổ phiếu theo ESOP.	100%
14.	332/2024/NQ-HĐQT	06/8/2024	Phê duyệt Người đại diện vốn góp tại các Công ty con.	100%

15.	334/2024/NQ-HĐQT	06/8/2024	Phê duyệt việc thay đổi ngành nghề kinh doanh của Công ty TNHH Zenith Investment.	100%
16.	379/2024/NQ-HĐQT	04/09/2024	Thông qua việc điều chỉnh thỏa thuận sửa đổi quyền chọn và tài liệu liên quan với SK.	83,33%
17.	384/2024/NQ-HĐQT	06/09/2024	Thông qua việc lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản về việc miễn nhiệm Bà Chae Rhan Chun và thay đổi số lượng thành viên HĐQT còn 6 thành viên.	100%
18.	398/2024/NQ-HĐQT	13/9/2024	Thông qua việc thay đổi địa chỉ trụ sở chính và tăng vốn điều lệ thêm 520 tỷ của Công ty TNHH Zenith Investment.	100%
19.	418/2024/NQ-HĐQT	01/10/2024	Phê duyệt việc Công ty ký kết và thực hiện hợp đồng cho thuê văn phòng với Công ty TNHH Zenith Investment.	85,71%
20.	484/2024/NQ-HĐQT	31/10/2024	Phê duyệt cơ cấu tổ chức Ban kiểm toán nội bộ các công ty thành viên	83,33%
21.	521/2024/NQ-HĐQT	04/12/2024	Phê duyệt góp bổ sung khoản vốn góp 510 tỷ vào vốn điều lệ Sherpa cho mục đích thực hiện giao dịch mua cổ phần Nyobolt Limited	100%
22.	574/2024/NQ-HĐQTĐ	27/12/2024	Phê duyệt kế hoạch ngân sách 2025	100%



BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2024

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan

- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“Công ty”) ngày 25/06/2024; và
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2024 được kiểm toán.

Thành viên Hội đồng Quản trị (“**HDQT**”) độc lập trong Ủy ban Kiểm toán (“**UBKT**”) xin báo cáo kết quả hoạt động trong năm 2024 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN TRONG NĂM 2024

1. Về cơ cấu tổ chức

Cơ cấu tổ chức UBKT trong năm 2024 bao gồm:

Họ và Tên	Chức vụ	
Ông Nguyễn Đoàn Hùng	Thành viên HDQT độc lập	Chủ tịch UBKT
Bà Nguyễn Thị Thu Hà	Thành viên HDQT không điều hành	Thành viên UBKT

2. Các cuộc họp trong năm

Trong năm 2024, UBKT đã tổ chức 02 cuộc họp nhằm xem xét, đánh giá tình hình tài chính, hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty với các nội dung sau:

- Thảo luận và thống nhất về mục tiêu và các kế hoạch hoạt động của Ủy ban kiểm toán trong năm 2024.
- Đánh giá tình hình thực hiện các Nghị quyết của HDQT trong năm 2024.
- Giám sát tính trung thực các báo cáo tài chính và tình hình hoạt động của Công ty.
- Giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ trên cơ sở kết quả kiểm toán nội bộ.

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

1. Giám sát hoạt động của HDQT và Ban Điều hành Công ty (BDH)

Qua công tác giám sát đối với hoạt động của HDQT và BDH trong năm tài chính 2024, UBKT ghi nhận các kết quả sau:

- a. HĐQT thực hiện đúng vai trò, trách nhiệm trong việc quản trị, điều hành tuân thủ đúng quy định pháp luật. HĐQT đã triển khai thực hiện hai Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ (“Nghị quyết 178”) và Nghị quyết số 435/2024/NQ-ĐHĐCĐ của Đại Hội đồng Cổ đông. Tuy nhiên, có hai nội dung trong Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ chưa được hoàn tất đầy đủ, cụ thể:
- a) Nội dung 1: *Chào bán cổ phần mới bao gồm chào bán cổ phần phổ thông và/hoặc chào bán cổ phần ưu đãi cổ tức* (Điều 09 Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ), do tình hình kinh tế thị trường chưa thuận lợi để chào bán.
 - b) Nội dung 2: *Niêm yết trái phiếu phát hành ra công chúng* (Điều 10 Nghị quyết số 178/2024/NQ-ĐHĐCĐ), do trong năm Công ty không phát hành trái phiếu ra công chúng.
- b. Các Nghị quyết của HĐQT đã được ban hành phù hợp với thẩm quyền của HĐQT và nội dung của các nghị quyết này tuân thủ nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty, và các quy định khác của pháp luật.
- c. Trong năm 2024, HĐQT đã ban hành 22 Nghị quyết thuộc thẩm quyền theo hình thức họp và lấy ý kiến bằng văn bản. Các nghị quyết này tuân thủ các nghị quyết của ĐHĐCĐ, Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, Điều lệ của Công ty và các quy định khác của pháp luật. Những vấn đề chính được các thành viên HĐQT thảo luận và thông qua gồm:
- ✓ Phê duyệt việc điều chỉnh phương án sử dụng vốn chi tiết từ đợt chào bán cổ phần ưu đãi cổ tức có quyền chuyển đổi thành cổ phần phổ thông;
 - ✓ Thông qua hồ sơ chào bán riêng lẻ cổ phiếu ưu đãi cổ tức có quyền chuyển đổi thành cổ phần phổ thông;
 - ✓ Triệu tập Đại Hội đồng Cổ đông thường niên;
 - ✓ Phê duyệt kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2024;
 - ✓ Bầu Chủ tịch HĐQT và phê chuẩn UBKT nhiệm kỳ 2024 – 2029;
 - ✓ Phê duyệt việc tăng vốn điều lệ sau đợt chào bán riêng lẻ cổ phiếu ưu đãi cổ tức;
 - ✓ Ký kết Hợp đồng bảo lãnh với MM Netherlands B.V;
 - ✓ Triển khai thực hiện phát hành cổ phiếu ESOP và phương án đảm bảo phát hành cổ phiếu đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài;
 - ✓ Tăng vốn và thay đổi địa chỉ trụ sở chính của công ty con;
 - ✓ Phê duyệt việc miễn nhiệm 1 (một) thành viên HĐQT và thay đổi số lượng thành viên HĐQT;
 - ✓ Triển khai các giao dịch khác của Masan Group và các công ty con.
- d. BDH luôn có trách nhiệm trong việc thực hiện chức năng định hướng phát triển Công ty, các công ty con trong Tập đoàn. Trên cơ sở chỉ đạo của HĐQT, BDH đã phê duyệt các kế hoạch chiến lược, kiểm soát việc thực hiện các chương trình, dự án đầu tư và kinh doanh của Công ty. Các thành viên trong BDH có sự phối hợp công việc chặt chẽ phân công nhiệm vụ rõ ràng, cụ thể cho từng thành viên phụ trách từng lĩnh vực.

- e. Tổng Giám đốc thực hiện đầy đủ trách nhiệm báo cáo, giải trình về tình hình hoạt động kinh doanh một cách đầy đủ, minh bạch. Trong năm 2024, Tổng Giám đốc đã tích cực quản lý và điều hành nhằm triển khai các chiến lược và kế hoạch kinh doanh của Công ty một cách hiệu quả, tuân thủ đúng các nghị quyết của HĐQT và Đại Hội đồng Cổ đông.

2. Giám sát đối với Báo cáo tài chính (BCTC), tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công ty

- Các BCTC hàng quý, bán niên và năm 2024 đã được lập và công bố phù hợp với các yêu cầu về các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.
- Các số liệu tài chính trong BCTC của Công ty thể hiện trung thực tình hình tài chính hiện tại của Công ty và các công ty liên quan.
- Đánh giá các báo cáo tài chính và các công bố kết quả kinh doanh hàng quý, 06 tháng đầu năm và năm 2024 được lập phản ánh tính trung thực về kết quả tài chính, tình hình hoạt động của Công ty.

3. Giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập

- Đơn vị kiểm toán độc lập được lựa chọn một cách trung thực, và tin cậy, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.
- Đơn vị kiểm toán độc lập đã thực hiện các cuộc kiểm toán báo cáo bán niên, báo cáo năm cho Công ty. Phạm vi, nội dung, phương pháp, thời gian kiểm toán đã được đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện theo đúng thoả thuận hợp đồng.
- UBKT đánh giá cao về tính độc lập cũng như chất lượng của cuộc kiểm toán tại Công ty.

4. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty

- Các quy trình kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro được thực hiện nghiêm túc, đầy đủ, phù hợp với các quy định của pháp luật và thông lệ quốc tế.
- Dựa trên các báo cáo và cập nhật của bộ phận Kiểm toán nội bộ của Công ty (được thành lập vào 4/2021), BĐH đã triển khai ngay các kế hoạch hành động cụ thể để bảo đảm các hoạt động của Công ty được kiểm soát chặt chẽ và tuân thủ các quy định pháp luật.

5. Giám sát các giao dịch nội bộ

- Giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với những người có liên quan của thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất đã được UBKT kiểm tra và giám sát nhằm bảo đảm tuân thủ các quy định liên quan. Các giao dịch này là những giao dịch nội bộ trong Tập đoàn giữa Công ty với các công ty con, công ty mà thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc cũng là người quản lý. Các giao dịch này giữa Công ty và các công ty con nhằm tận dụng các nền tảng vận hành chung của toàn Tập đoàn Masan để mang lại lợi ích kinh tế và chiến

lược cho Công ty và các Cổ đông. Các giao dịch này đã được phê duyệt theo các nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty cũng như của các công ty con theo đúng quy định của pháp luật.

6. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban Kiểm toán với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và các Cổ đông

- Trong quá trình hoạt động, UBKT đã phối hợp tốt với HĐQT và Tổng Giám đốc. UBKT không bị can thiệp trong việc thực hiện nhiệm vụ, được tạo điều kiện tiếp cận các tài liệu liên quan đến tình hình hoạt động của Công ty, trao đổi với các thành viên HĐQT khác, Tổng Giám đốc, Giám đốc Tài chính, Kế toán trưởng để thu thập thông tin phục vụ hoạt động kiểm tra, giám sát của UBKT. Mọi vấn đề phát sinh đều được thảo luận và giải quyết kịp thời.

7. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban Kiểm toán và từng thành viên Ủy ban Kiểm toán

- Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT tuân thủ đúng theo quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Các thành viên UBKT không nhận thù lao và các lợi ích khác. Thông tin chi tiết đã được trình bày tại Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty năm 2024.

III. CÁC KIẾN NGHỊ VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2025

- Nhằm thực hiện mục tiêu hoạt động, UBKT đề ra các kiến nghị và kế hoạch hoạt động trong năm 2025 với các nội dung chính như sau:
 - Theo dõi và phối hợp với HĐQT trong việc cập nhật, bổ sung và hoàn thiện hệ thống các văn bản quản trị, quản lý rủi ro và điều hành nội bộ, quy trình hoạt động các phòng/ban của Công ty nhằm chuẩn hóa hoạt động, nâng cao năng suất và hiệu quả hệ thống kiểm soát nội bộ.
 - Thực hiện chức năng giám sát và kiểm tra các hoạt động của HĐQT, điều hành, quản lý của BĐH; kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, minh bạch, cân trọng trong quản lý điều hành, hoạt động tác nghiệp tuân thủ, hiệu quả.
 - Hỗ trợ HĐQT trong việc bảo đảm công tác quản trị doanh nghiệp phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
 - Giám sát chất lượng dịch vụ của đơn vị kiểm toán độc lập trong các đợt kiểm toán trong năm 2025.
 - Giám sát hoạt động của bộ phận Kiểm toán nội bộ trong năm 2025.
 - Kiểm tra toàn diện tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính và việc tuân thủ pháp luật của Công ty.
 - Thực hiện các công việc khác theo quy định tại Quy chế hoạt động của UBKT.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của UBKT Công ty trong năm 2024 và Kế hoạch năm 2025. Ủy ban kiểm toán trong năm 2025 có thể có những định hướng và Kế hoạch hoạt động điều chỉnh khi cần thiết.

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 04 tháng 04 năm 2025

THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN
CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN
MASAN

NGUYỄN ĐOÀN HÙNG

C.T.C.P
HỒ CHÍ MINH

DỰ THẢO

CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN MASAN
Số: ____/2025/NQ-ĐHĐCĐ

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

Tp. HCM, ngày 25 tháng 04 năm 2025

NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN MASAN

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Masan (“**Công ty**”) ngày 25/6/2024; và
- Căn cứ Biên bản họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 số ____/2025/BBH-ĐHĐCĐ ngày 25 tháng 04 năm 2025.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Thông qua báo cáo của Hội đồng Quản trị về quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2024.

Điều 2. Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2024.

Điều 3. Thông qua báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG (đã được công bố thông tin trên website của Công ty tại đường dẫn <https://masangroup.com/vi/investor-relations.html> vào ngày 3/3/2025).

Điều 4. Thông qua kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2025 của Công ty như sau:

Đơn vị tính: tỷ đồng

Nội dung	Kế hoạch năm 2025
Doanh thu thuần (Net revenue)	80.500 – 85.500
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	4.875 – 6.500

Điều 5. Thông qua phương án chia cổ tức năm 2024 của Công ty như sau:

Mức chia cổ tức năm 2024 với tỷ lệ chi trả: 0%

Điều 6. Thông qua việc chọn một trong các công ty kiểm toán dưới đây là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2025 của Công ty theo đề xuất của Ủy ban Kiểm toán và ủy quyền cho Hội đồng quản trị lựa chọn một trong các công ty:

- Công ty TNHH KPMG;
- Công ty TNHH Deloitte Việt Nam;
- Công ty TNHH PwC (Việt Nam); và
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

Điều 7. Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2025 là: 0 VND và kế hoạch ngân sách cho chi phí hoạt động của Hội đồng Quản trị, bao gồm cả các ủy ban trực thuộc Hội đồng Quản trị (nếu có), trong năm 2025 là không quá 5 tỷ VND.

Điều 8. Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) như sau:

1. Phương án phát hành:

- Mục đích phát hành: phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty, các công ty con trong Tập đoàn Masan nhằm ghi nhận đóng góp của người lao động cho Công ty, các công ty con trong năm qua, tạo động lực để người lao động hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ và gắn bó lâu dài với Công ty và các công ty con.
- Kế hoạch sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành: số tiền thu được từ việc phát hành sẽ được sử dụng để tăng vốn điều lệ, phục vụ cho nhu cầu hoạt động kinh doanh thông qua việc bổ sung vốn lưu động của Công ty.
- Loại cổ phần phát hành: cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.
- Thời điểm phát hành dự kiến: trong năm 2025 hoặc 4 tháng đầu năm 2026.
- Phương thức phát hành: phát hành trực tiếp cho người lao động của Công ty, các công ty con.
- Số lượng cổ phần dự kiến phát hành: tối đa 0,5% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty.
- Giá phát hành: giá phát hành cổ phần theo chương trình ESOP bằng mệnh giá mỗi cổ phần, tức bằng 10.000 đồng/cổ phần.
- Đối tượng phát hành: là nhân viên của Công ty và các Công ty con có thành tích nổi bật, đóng góp đặc biệt vào hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty, các Công ty con, đem lại giá trị tăng trưởng về mặt dài hạn cho Công ty và các công ty con.
- Tiêu chuẩn người lao động được tham gia Chương trình lựa chọn cho người lao động:
 - ✓ Số lượng cổ phiếu Chương trình ESOP được phân phối cho từng người lao động dựa trên các tiêu chuẩn sau:
 - Kết quả đóng góp cho sự phát triển của Công ty và các công ty con;
 - Trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách;
 - Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban và cá nhân;
 - Chức vụ;
 - Mức lương; và
 - Ngạch bậc.

- ✓ Hội đồng Quản trị căn cứ theo các tiêu chuẩn nêu trên để quyết định chi tiết tiêu chí đánh giá, nguyên tắc xác định số cổ phần phân phối cho từng người lao động và danh sách người lao động tham gia Chương trình ESOP.
 - Phương án xử lý số cổ phiếu không phân phối hết: trong trường hợp người lao động không thực hiện quyền mua hoặc không mua hết số lượng cổ phần được quyền mua, giao cho Hội đồng Quản trị quyết định phát hành số cổ phần chưa được mua này cho người lao động khác trong danh sách ban đầu với cùng mức giá phát hành và/hoặc ghi nhận số lượng mua thực tế và kết thúc đợt phát hành.
 - Hạn chế chuyển nhượng: toàn bộ số lượng cổ phần phát hành theo chương trình lựa chọn cho người lao động sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành.
2. Thông qua việc tăng vốn điều lệ của Công ty tương ứng với tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành.
 3. Thông qua việc sửa đổi Điều lệ về mức vốn điều lệ mới trên cơ sở tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành.
 4. Thông qua việc đăng ký chứng khoán và đăng ký niêm yết bổ sung cho số lượng cổ phần thực tế được phát hành với Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.
 5. Giao Hội đồng Quản trị:
 - ban hành quy chế phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động;
 - quyết định tổng số lượng cổ phần phát hành phù hợp phương án phát hành và quy định của pháp luật; danh sách người lao động được tham gia chương trình; nguyên tắc xác định và số lượng cổ phiếu phát hành cho từng người lao động và thời gian thực hiện;
 - xử lý số cổ phần không phân phối hết phù hợp với phương án phát hành;
 - thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài trong trường hợp phát hành cổ phiếu cho người lao động là nhà đầu tư nước ngoài;
 - sửa đổi Điều lệ ghi nhận mức vốn điều lệ mới trên cơ sở tổng mệnh giá số lượng cổ phần thực tế được phát hành;
 - thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký tăng vốn điều lệ tại Sở Tài chính Thành phố Hồ Chí Minh, đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phần thực tế phát hành tại Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam và niêm yết bổ sung số cổ phần thực tế phát hành tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;
 - bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước và/hoặc cho mục đích tuân thủ các quy định pháp luật có liên quan;
 - quyết định những vấn đề khác và thực hiện những công việc khác mà Hội đồng Quản trị thấy là cần thiết liên quan đến việc phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động;
 - Hội đồng Quản trị được ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc thực hiện một hoặc một số công việc nêu trên.

Điều 9. Thông qua tỷ lệ sở hữu của nhà đầu tư nước ngoài và sửa đổi Điều lệ tương ứng như sau:

1. Thông qua việc Công ty xác định tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty theo quy định tại các điểm a, b, c, d, đ khoản 1 Điều 139 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 (như được sửa đổi, bổ sung theo từng thời điểm) và các quy định pháp luật có liên quan.
2. Hủy bỏ khoản 11 Điều 5 Điều lệ Công ty phần quy định tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại Công ty.
3. Giao cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc của Công ty:
 - (i) sửa đổi Điều lệ về tỷ lệ sở hữu nước ngoài như mục 2 nêu trên;
 - (ii) thực hiện các thủ tục liên quan tỷ lệ sở hữu nước ngoài với các cơ quan chức năng theo quy định pháp luật; và
 - (iii) quyết định và triển khai, thực hiện mọi vấn đề khác có liên quan đến các công việc nêu trên.

Điều 10. Thông qua việc niêm yết trái phiếu phát hành ra công chúng trong năm 2025:

1. Thông qua việc niêm yết các trái phiếu phát hành ra công chúng của Công ty phát hành trong năm 2025 và cho đến trước Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 trên Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam và/hoặc (các) công ty con của Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam phù hợp với các quy định hiện hành.
2. Giao Hội đồng Quản trị, và cho phép Hội đồng Quản trị được ủy quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc quyết định và thực hiện các công việc, thủ tục cần thiết liên quan đến việc đăng ký niêm yết các trái phiếu này.

Điều 11. Hội đồng Quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Cổ đông chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Điều 12. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

**T.M. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

NGUYỄN ĐĂNG QUANG