



## Thông báo

# HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026



Kính gửi :                   CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS

Đồng kính gửi :         - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
                                  - SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HÀ NỘI

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“Công ty”) xin trân trọng thông báo họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 như sau:

**Thời gian :** 08:00, thứ Năm, ngày 16 tháng 04 năm 2026

**Địa điểm :** Phòng Hội nghị Thăng Long, Tầng 7, Khách sạn Meliá Hanoi  
Số 44 đường Lý Thường Kiệt, phường Cửa Nam, Hà Nội

**Nội dung chương trình Cuộc họp:** Thảo luận và thông qua các vấn đề sau:

- Thông qua báo cáo của Hội đồng Quản trị về quản trị và kết quả hoạt động của Hội đồng Quản trị trong năm 2025;
- Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2025;
- Thông qua Báo cáo Tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công ty TNHH KPMG kiểm toán;
- Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2026 trên cơ sở hợp nhất của Công ty;
- Thông qua phương án chia cổ tức năm 2025 của Công ty;
- Thông qua việc lựa chọn Công ty kiểm toán năm 2026;
- Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 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 2026;
- Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP);
- Bầu Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031;
- Thông qua sửa đổi Điều lệ của Công ty;
- Một số vấn đề khác thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng Cổ đông.

**Tài liệu phục vụ cho Cuộc họp:**

Chi tiết chương trình họp và các tài liệu họp được đăng tải trên trang web của Công ty tại địa chỉ: [https://masanhightechmaterials.com/vi/investor\\_category/thong-bao-cong-ty/](https://masanhightechmaterials.com/vi/investor_category/thong-bao-cong-ty/) (Mục “Tài liệu họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026”).



**Đăng ký và xác nhận tham dự:**

Để chuẩn bị cho việc tổ chức Cuộc họp, trân trọng đề nghị Quý Cổ đông gửi xác nhận tham dự trước **17h00 ngày 06 tháng 04 năm 2026** cho Ms. Nguyễn Khánh Huyền, theo số điện thoại (+84-24) 3718 2490 | Di động: 0912.296.959 | Email: [rsvp@mht.masangroup.com](mailto:rsvp@mht.masangroup.com) hoặc [huyen.nguyen8@mht.masangroup.com](mailto:huyen.nguyen8@mht.masangroup.com) hoặc gửi thư xác nhận về Công ty tại địa chỉ: Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials tại Hà Nội, Tầng 15, Tòa Hòa Bình, 106 Hoàng Quốc Việt, phường Nghĩa Đô, Hà Nội.

Khi đến dự họp, đề nghị Quý Cổ đông mang theo Thư mời họp đã được gửi tới Quý Cổ đông cùng với giấy tờ chứng thực cá nhân (đối với trường hợp tham dự trực tiếp), hoặc bản gốc Giấy ủy quyền và giấy tờ chứng thực cá nhân của người được ủy quyền (đối với trường hợp ủy quyền) để làm thủ tục đăng ký họp.

Trân trọng,

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**



**LE DANNY**

Chủ tịch Hội đồng Quản trị



## Announcement

# 2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS

Ho Chi Minh City, March 23, 2026

To : SHAREHOLDERS OF MASAN HIGH-TECH MATERIALS CORPORATION  
Cc : - STATE SECURITIES COMMISSION  
- HANOI STOCK EXCHANGE

The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (the "Company") is pleased to announce the 2026 Annual General Meeting of Shareholders as follows.

<b>Time :</b>	08:00 AM, Thursday, April 16, 2026
<b>Venue :</b>	Thang Long Ballroom, 7th Floor, Meliá Hanoi Hotel No. 44 Ly Thuong Kiet Street, Cua Nam Ward, Hanoi

**Contents of the Meeting Agenda:** Discuss and approve the following issues:

- a. Approve the report on management and performance results of the Board of Directors in 2025;
- b. Approve the report on activities of Independent Member of the Board of Directors in Audit Committee in 2025;
- c. Approve the 2025 financial statements of the Company audited by KPMG Company Limited;
- d. Approve the 2026 business plan of Company on a consolidated basis;
- e. Approve the plan for distribution of the Company's dividend for 2025;
- f. Approve the selection of an auditing firm in 2026;
- g. Approve the remuneration for the members of the Board of Directors in 2026 and the 2026 projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors;
- h. Approve the issuance plan of new shares under the employee stock option plan (ESOP) as Proposal of the Board of Directors;
- i. Elect members of the Board of Directors for the term 2026-2031;
- j. Approve amendments to the Company's Chapter;
- k. Some other issues that fall under the jurisdiction of the General Meeting of Shareholders.

**Documents for the Meeting:**

Details of the meeting agenda and meeting documents are posted on the Company's website at: [https://masanhightechmaterials.com/investor\\_category/corporate-announcement/](https://masanhightechmaterials.com/investor_category/corporate-announcement/) (Section "Documents of the 2026 Annual General Meeting of Shareholders").

**Registration and confirmation of attendance:**

In preparation for the Meeting, we would like to request Shareholders to send a confirmation of attendance in advance, by **17:00 on April 6, 2026** to Ms. Nguyen Khanh Huyen, at (+84-24) 3718 2490 | Mobile: 0912.296.959 | Email: [rsvp@mht.masangroup.com](mailto:rsvp@mht.masangroup.com) or [huyen.nguyen8@mht.masangroup.com](mailto:huyen.nguyen8@mht.masangroup.com) or send a confirmation letter to the Company at: Representative Office of Masan High-Tech Materials Corporation in Hanoi, 15th Floor, Hoa Binh Tower, 106 Hoang Quoc Viet, Nghia Do Ward, Hanoi.

When attending the meeting, please bring the Invitation Letter sent to the Shareholders together with personal identification papers (in case of direct attendance), or the original Power of Attorney and personal identification papers of the authorized person (in case of authorization) to carry out the procedures for registering for the meeting.

Best regards,

**BY AND ON BEHALF OF  
THE BOARD OF DIRECTORS**



**LE DANNY**  
Chairman

**CÁC VẤN ĐỀ DỰ KIẾN TRONG CHƯƠNG TRÌNH NGHỊ SỰ ĐHĐCĐ MHT 2026****2026 MHT'S AGM PROPOSED MATTERS**

<b>STT/ No.</b>	<b>Vấn đề/ Matter</b>
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 2025 <i>Approve the report on management and performance results of the Board of Directors in 2025.</i>
2	Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban Kiểm toán năm 2025 <i>Approve the report on activities of Independent Member of the Board of Directors in Audit Committee in 2025</i>
3	Thông qua Báo cáo Tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công ty TNHH KPMG kiểm toán <i>Approve the 2025 financial statements of the Company audited by KPMG Company Limited</i>
4	Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2026 trên cơ sở hợp nhất của Công ty <i>Approve the 2026 business plan of Company on a consolidated basis</i>
5	Thông qua phương án chia cổ tức năm 2025 của Công ty <i>Approve the plan for distribution of the Company's dividend for 2025</i>
6	Thông qua việc lựa chọn Công ty kiểm toán năm 2026 <i>Approve the selection of an auditing firm in 2026</i>
7	Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 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 2026 <i>Approve the remuneration for the members of the Board of Directors in 2026 and the 2026 projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors</i>
8	Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) <i>Approve the issuance plan of new shares under the employee stock option plan (ESOP) as Proposal of the Board of Directors</i>
9	Thông qua sửa đổi Điều lệ của Công ty <i>Approve amendments to the Company's Chapter</i>
10	Thông qua kế hoạch hủy giao dịch cổ phiếu của Công ty trên sàn giao dịch UPCoM và niêm yết cổ phiếu của Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh <i>Approving plan of trading deregistration of the Company's shares from the UPCoM and listing the Company's shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange</i>
11	Thông qua số lượng thành viên Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031 <i>Approving the number of members of the Board of Directors for the term 2026-2031</i>
12	Bầu Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031 <i>Elect members of the Board of Directors for the term 2026-2031</i>

# **BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

## **TẠI CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

Kính gửi các Quý Cổ đông,

Hội đồng Quản trị (“**HDQT**”) của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**MHT**”) đánh giá về hoạt động của Công ty trong năm 2025.

### **ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HIỆU QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY**

HDQT được giao nhiệm vụ đại diện cho lợi ích của các cổ đông và giám sát hiệu quả hoạt động của Công ty. Bằng phương pháp lãnh đạo mới và tập trung mạnh mẽ vào hiệu quả vận hành, kỷ luật tài chính và hiện thực hóa giá trị từ các vật liệu chiến lược của Công ty như Vonfram, Florit, Đồng và Bismut, MHT đã đạt được sự cải thiện đáng kể về kết quả tài chính. Cụ thể, doanh thu tăng 19% từ 6.277 tỷ đồng (không bao gồm HCS) trong năm tài chính 2024 lên 7.443 tỷ đồng trong năm tài chính 2025. EBITDA tăng khoảng 22%, từ 1.785 tỷ đồng trong năm tài chính 2024 lên 2.175 tỷ đồng trong năm tài chính 2025, tương đương với mức tăng 0,78% biên EBITDA từ 28,44% trong năm tài chính 2024 lên 29,22% trong năm tài chính 2025.

Trong năm tài chính 2025, MHT cũng tạo ra dòng tiền tự do của doanh nghiệp (FCFF) dương 1.478 tỷ đồng. Tính đến ngày 31/12/2025, nợ ròng của Công ty ở mức 10.369 tỷ đồng, tương đương tỷ lệ nợ ròng trên EBITDA là 4,8 lần, phản ánh bước tiến tích cực trong việc củng cố tình hình tài chính của Công ty. Tại thời điểm cuối năm tài chính 2024, nợ ròng của Công ty là 10.757 tỷ đồng, tương đương tỷ lệ nợ ròng/EBITDA là 6,0 lần.

Công ty ghi nhận lợi nhuận sau thuế đạt 11 tỷ đồng trong năm tài chính 2025, đánh dấu sự trở lại với lợi nhuận ròng dương sau hai năm liên tiếp báo lỗ. Lợi nhuận cải thiện do nhiều yếu tố như hiệu quả vận hành, kỷ luật tài chính, và sự cải thiện về mức hiện thực hóa doanh thu thuần của tất cả các mặt hàng chủ lực. Điều này được thúc đẩy bởi những thay đổi cấu trúc trên thị trường hàng hóa, trong bối cảnh trữ lượng tài nguyên suy giảm, hàm lượng kim loại trong quặng giảm, sản lượng khai thác sụt giảm nói chung, và những biến động địa chính trị nói riêng.

MHT tiếp tục đóng góp đáng kể vào ngân sách nhà nước Việt Nam. MHT đã hoàn thành đầy đủ nghĩa vụ thuế và phí ở cả cấp trung ương và địa phương, đóng góp tổng cộng 1.028 tỷ đồng trong năm 2025. Số tiền này bao gồm thuế thu nhập doanh nghiệp, thuế thu nhập cá nhân, thuế tài nguyên, tiền cấp quyền khai thác khoáng sản, phí bảo vệ môi trường, thuế xuất nhập khẩu và các nghĩa vụ pháp lý khác. Với sự đóng góp tài chính đáng kể này, MHT được vinh danh trong năm 2025 là doanh nghiệp Việt Nam đóng góp ngân sách cao nhất tỉnh Thái Nguyên, khẳng định cam kết của Công ty về phát triển bền vững và trách nhiệm xã hội của doanh nghiệp tại các cộng đồng nơi Công ty hoạt động.

MHT tiếp tục thực hành thông lệ bền vững và áp dụng các tiêu chuẩn hàng đầu thế giới trong tất cả các lĩnh vực kinh doanh và các vấn đề liên quan đến cộng đồng, sức khỏe, môi trường, phát triển bền vững, và an toàn. Tại Việt Nam, Công ty tiếp tục được công nhận là đơn vị đi đầu trong phát

triển bền vững, và hướng tới đáp ứng tất cả các yêu cầu của thực hành kinh doanh bền vững quốc tế. Hội đồng Quản trị tiếp tục nhấn mạnh tầm quan trọng của việc triển khai “M-TRUST” - công tiếp nhận thông tin phản ánh, tạo điều kiện cho các bên liên quan có thể đưa ra ý kiến, khiếu nại một cách ẩn danh và nhận được phản hồi nhanh chóng.

MHT đã nhận được nhiều giải thưởng danh giá trong năm 2024, bao gồm chứng nhận “Great Place To Work” (Nơi làm việc tuyệt vời) trong ba năm liên tiếp (2023, 2024 và 2025). Chúng tôi tin rằng thành công thực sự không chỉ được định nghĩa bởi hiệu quả kinh doanh, mà còn bởi hạnh phúc, sự phát triển và phúc lợi của nhân viên – đối tượng trung tâm trong mọi hoạt động của chúng tôi. Bên cạnh đó, MHT còn được chứng nhận và vinh danh là doanh nghiệp Việt Nam có đóng góp thuế cao nhất cho tỉnh Thái Nguyên, Top 500 Doanh nghiệp lớn nhất Việt Nam, Top 100 Doanh nghiệp Bền vững Việt Nam. Những giải thưởng này không chỉ tôn vinh những thành tựu của MHT trong năm qua mà còn là động lực thúc đẩy chúng tôi hướng tới các mục tiêu sản xuất và kinh doanh lớn hơn trong năm 2025, đồng thời khẳng định cam kết của Công ty đối với mục tiêu tăng trưởng bền vững.

Hội đồng Quản trị đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thẩm định và phê chuẩn các nghị quyết về vận hành Công ty và các đơn vị trực thuộc. Trong năm tài chính 2025, các thành viên Hội đồng Quản trị không nhận bất kỳ khoản thù lao nào cho vai trò của mình, và không phát sinh chi phí liên quan.

Tất cả các nghị quyết được thông qua tại Đại hội đồng Cổ đông Thường niên năm 2025 đã được triển khai thực hiện thành công.

## **ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HIỆU SUẤT CỦA BAN LÃNH ĐẠO CÔNG TY**

Ban Lãnh đạo Công ty đã tiếp tục thực hiện tốt vai trò quản lý, đáp ứng sự tín nhiệm và hỗ trợ liên tục từ Hội đồng Quản trị và các cổ đông. Tổng Giám đốc và các cấp quản lý đã hoàn thành xuất sắc chức năng nhiệm vụ trong năm 2025, cũng như triển khai hiệu quả các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông.

## **ĐỊNH HƯỚNG CHIẾN LƯỢC CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Từ năm 2020, Công ty đã xác lập tầm nhìn và sứ mệnh, đặt nền móng cho chiến lược phát triển dài hạn.

### **TẦM NHÌN**

Trở thành nhà cung cấp tích hợp các vật liệu tiên tiến, công nghệ cao, đóng vai trò then chốt trong hành trình kiến tạo và đổi mới toàn cầu.

### **SỨ MỆNH**

Chúng tôi hướng tới trở thành đối tác hàng đầu trong các ngành công nghiệp công nghệ cao, nơi các sản phẩm của chúng tôi đóng vai trò then chốt trong việc định hình và kiến tạo tương lai thế giới. Thông qua việc ứng dụng các vật liệu tiên tiến, chúng tôi tạo ra những giải pháp vượt trội nhằm thúc đẩy đổi mới và năng suất, mang lại kết quả tối ưu cho tất cả đối tác và các bên liên quan.

Tầm nhìn và Sứ mệnh đã được Ban Điều hành xem xét và không thay đổi trong năm 2025 vì vẫn đúng định hướng chiến lược và khát vọng của Công ty. Hội đồng Quản trị hoàn toàn ủng hộ những nỗ lực không ngừng của các cấp quản lý trong việc phát triển kinh doanh và thực hiện Tầm nhìn và Sứ mệnh này.

*TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026*

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

*[đã ký và đóng dấu]*

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

## PHỤ LỤC

1. Trong năm 2025, Công ty không thực hiện việc chi trả thù lao cho các thành viên HĐQT như Nghị quyết của Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 số 69/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/04/2025;
2. Các thành viên HĐQT trong năm 2025 đã thảo thuận và thông qua các nghị quyết quan trọng tại các cuộc họp của HĐQT như sau:

STT	Số nghị quyết	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ thông qua
1	66/2025/NQ-HĐQT	07/02/2025	- Miễn nhiệm Ông Hady Seyeda và Bà Đinh Lệ Hằng ra khỏi Ban Điều hành của Công ty	100%
2	67/2025/NQ-HĐQT	11/02/2025	- Thay đổi danh sách thành viên Ủy ban Môi trường, Xã hội và Quản trị	100%
3	68/2025/NQ-HĐQT	22/03/2025	- Thông qua ngày họp của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 - Phê duyệt chương trình hợp dự kiến - Thông qua việc đệ trình Báo cáo tài chính năm 2024 đã được kiểm toán tại Đại hội đồng Cổ đông	100%
4	70/2025/NQ-HĐQT	23/05/2025	Thông qua điều chỉnh Bảng phân quyền cho các vị trí quản lý trong Công ty	100%
5	72/2025/NQ-HĐQT	28/07/2025	Cấp bảo lãnh cho các nghĩa vụ thanh toán của các bên được bảo đảm	100%
6	73/2025/NQ-HĐQT	11/08/2025	- Thông qua việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động - Thông qua phương án đảm bảo việc phát hành cổ phiếu đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài - Thông qua kế hoạch sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành	100%
7	74/2025/NQ-HĐQT	11/08/2025	- Thông qua quy chế chương trình phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động - Thông qua danh sách người lao động được	100%

			tham gia ESOP	
8	75/2025/NQ-HĐQT	25/08/2025	- Thông qua miễn nhiệm Giám đốc Tài chính - Cập nhật danh sách thành viên Ban Điều hành	100%
9	76/2025/NQ-HĐQT	25/08/2025	- Thông qua điều chỉnh Bảng phân quyền cho các vị trí quản lý trong Công ty	100%
10	77/2025/NQ-HĐQT	24/09/2025	- Thông qua việc tăng vốn điều lệ của Công ty	100%
11	78/2025/NQ-HĐQT	21/11/2025	- Thông qua việc bảo lãnh để bảo đảm thực hiện nghĩa vụ thanh toán của các bên được bảo đảm	100%

3. Trong năm 2025, Công ty thực hiện Giao dịch giữa Công ty với người có liên quan của Công ty hoặc giữa Công ty với cổ đông lớn, người nội bộ, người có liên quan của người nội bộ:

STT	Tên tổ chức/cá nhân	Mối quan hệ liên quan với công ty	Số Giấy NSH*, ngày cấp, nơi cấp NSH	Địa chỉ trụ sở chính/ Địa chỉ liên hệ	Thời điểm giao dịch với công ty	Số Nghị quyết/ Quyết định của ĐHĐCĐ/ HĐQT... thông qua (nếu có, nêu rõ ngày ban hành)	Nội dung, số lượng, tổng giá trị giao dịch
1	Công ty TNHH Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo	Công ty con	4600864513 cấp ngày 5/7/2010 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, Tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	Lãi cho vay (MHT cho NPM vay)
2	Công ty TNHH Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo	Công ty con	4600864513 cấp ngày 5/7/2010 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, Tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ-ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	NPM trả tiền lãi vay
3	Công ty TNHH Khai	Công ty con	4600864513 cấp ngày	Xóm Suối Cát, Xã	năm 2025	138/2018/NQ-ĐHĐCĐ ngày	MHT trả hộ NPM

	thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo		5/7/2010 tại Thái Nguyên	An Khánh, Tỉnh Thái Nguyên		20 tháng 04 năm 2018	
4	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ- ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	MHT chi phí lãi vay phát sinh
5	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ- ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	MHT trả tiền gốc vay
6	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ- ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	MHT trả tiền lãi vay
7	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ- ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	MHT vay MTC
8	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã An Khánh, tỉnh Thái Nguyên	năm 2025	138/2018/NQ- ĐHĐCĐ ngày 20 tháng 04 năm 2018	MHT trả hộ MTC

**REPORT OF THE BOARD OF DIRECTORS**

**AT THE 2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

Dear Shareholders,

The Board of Directors (the “**BOD**”) of Masan High-Tech Materials Corporation (“**MHT**”) is honored to submit to shareholders the BOD’s Company’s 2025 performance assessment report.

**BOD’S ASSESSMENT OF THE COMPANY’S PERFORMANCE**

The Board of Directors (BOD) is entrusted with representing the interests of shareholders and providing strategic oversight of the company’s operations and performance. With a renewed leadership approach and a sharpened focus on operational efficiency, financial discipline, and value realization from our strategic materials, tungsten, fluorspar, copper, and bismuth, MHT achieved a significant improvement in financial performance, with revenue increasing by 19% from VND 6,277 billion in FY2024 (excluding HCS) to VND 7,443 billion in FY2025, EBITDA increasing by approximately 22% from VND 1,785 billion in FY2024 to VND 2,175 billion in FY2025. This was equivalent to a 78-basis point expansion in EBITDA margin, from 28.44% in FY2024 to 29.22% in FY2025.

In FY2025, MHT also generated positive free cash flow to firm (FCFF) of VND 1,478 billion. As of 31 December 2025, net debt stood at VND 10,369 billion, equivalent to a net debt-to-EBITDA ratio of 4.8x, reflecting continued progress in strengthening the Company’s financial position. The net debt at the end of FY2024 was VND 10,757 billion, equivalent to net debt-to-EBITDA ratio of 6.0x for FY2024.

The Company recorded an after-tax profit of VND 11 billion in FY2025, reflecting return to positive NPAT after two consecutive years of losses. The improvement in profitability was influenced by several factors, including operational efficiency, financial discipline, improvement in net sales realization of all the relevant commodities driven by structural changes in commodities markets on the back of depleting reserves, falling metal grades and production in general and geo-political dynamics in particular.

MHT continues to make substantial contributions to the Vietnamese State budget. MHT has fully met its tax obligations and fee payment responsibilities at both the national and provincial levels, contributing a total of VND 1,028 billion in FY2025. This includes payments for corporate income tax, personal income tax, royalty tax, mining rights fees, environmental protection fees, import-export tax, and other statutory obligations. In recognition of its significant fiscal contribution, MHT was honored in 2025 as the largest domestic taxpayer in Thai Nguyen province, underscoring the Company’s commitment to responsible corporate citizenship and sustainable economic development in the communities where it operates.

MHT continues applying world-class standards and practices across all our businesses and areas relating to the community, health, environment, sustainability, and safety. In Vietnam the business continues to be recognized as a leader in sustainability and aims to meet all requirements of international sustainable business practices. The Board sees the whistleblower initiative as particularly important to ensure that stakeholders have a way in which to raise concerns and get feedback on these concerns anonymously.

MHT is the recipient of a number of prestigious awards in 2025 including “Great Place to Work” for three consecutive years (2023, 2024 and 2025). We strongly believe that true success is not solely defined by business performance, but equally by the happiness, development, and well-being of our people, who remain at the center of everything we do. Besides this, MHT was recognized as the Vietnamese company in Thai Nguyen Province making the largest contribution to the Vietnamese State Budget; Top 100 Sustainable Enterprises – Vietnam; Top 500 Largest Enterprises in Vietnam. These accolades not only honor our achievements in the past year but also serve as catalysts, propelling us towards larger production and commercial goals in 2025, and affirming our commitment to sustainable growth and enduring impact.

The BOD has accomplished its duties in reviewing and approving the resolutions on the operation of the Company and its subsidiaries. In 2025, no members of the BOD received any remuneration for their duties as BOD’s members, nor have they incurred any expenses.

All resolutions passed in the 2025 Annual General Meeting of Shareholders have been successfully implemented.

#### **BOD’S ASSESSMENT OF THE COMPANY MANAGEMENT TEAM PERFORMANCE**

The Management Team continues to manage the Company in a manner deserving the BOD’s and shareholders’ continued trust and support. The Chief Executive Officer and other managers fulfilled their duties and functions in 2025 and properly implemented all resolutions from the Annual General Meeting of Shareholders.

#### **BOD PLANS AND DIRECTIONS**

The company developed its Vision and Mission in 2020.

##### **VISION**

To be the leading integrated supplier of high-tech advanced materials critical to global innovation.

##### **MISSION**

We aim to be the partner of choice for high-tech industries where our products are a key component in evolving and shaping the future of our world. Through the application of our materials, we will create unparalleled solutions to drive innovation and productivity which will deliver superior outcomes for all our partners and stakeholders.

The Vision and Mission were reviewed by the Executive Management Team in 2025 and remain unchanged, as they continue to reflect the Company’s strategic direction and aspirations. The Board

of Directors fully endorses Management's ongoing efforts to grow the business and execute on this Vision and Mission.

Ho Chi Minh City, 23 March, 2026

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

## ANNEX

1. In 2025, the Company does not pay remuneration to members of the Board of Directors as the Resolution of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders No. 69/2025/NQ-DHDCD dated April 22, 2025;
2. The members of the Board of Directors in 2025s has discussed and approved for the important resolutions at the meetings of the Board of Directors as follows:

No.	Resolution No.	Date	Content	Percentage
1	66/2025/NQ-HDQT	07/02/2025	- Dismiss Mr. Hady Seyeda and Ms. Dinh Le Hang from the Company's Executive Board	100%
2	67/2025/NQ-HDQT	11/02/2025	- Change the list of members of the Environment, Social and Governance Committee	100%
3	68/2025/NQ-HDQT	22/03/2025	- Approving the date of the 2025 Annual General Meeting of Shareholders - Approve the tentative meeting agenda - Approved the submission of the Audited 2024 Financial Statements at the General Meeting of Shareholders	100%
4	70/2025/NQ-HDQT	23/05/2025	- Approval of the Adjustment of the DOA for Management Positions in the Company	100%
5	72/2025/NQ-HDQT	28/07/2025	- Grant of guarantee for payment obligations of the secured parties	
6	73/2025/NQ-HDQT	11/08/2025	- Through the implementation of the plan to issue shares under the option program for employees - Approve the plan to ensure that the issuance of shares meets the foreign ownership ratio - Adopt a plan to use the proceeds from the issuance	
7	74/2025/NQ-HDQT	11/08/2025	- Approval of the Regulation on the	

			Scheme of Issuance of Shares under the Employee Option Program - Approve the list of employees eligible to participate in ESOP	
8	75/2025/NQ-HĐQT	25/08/2025	- Approved the dismissal of the Chief Financial Officer - Update the list of members of the Executive Board	
9	76/2025/NQ-HĐQT	25/08/2025	- Approval of the Adjustment of the DOA for Management Positions in the Company	
10	77/2025/NQ-HĐQT	24/09/2025	- Through the increase of the Company's charter capital	
11	78/2025/NQ-HĐQT	21/11/2025	- Through guarantee to secure the performance of payment obligations of the secured parties	

3. In 2025, the Company has performed the transactions between the Company and the affiliated persons or between the Company and major shareholders, internal persons and related persons of internal persons as follows:

<b>No.</b>	<b>Name of organization/ individual</b>	<b>Relationship with the Company</b>	<b>ID/Registration Number*, date of issue, place of issue</b>	<b>Head office address/ Contact address</b>	<b>Transaction time with the Company</b>	<b>Resolution/Decision Number passed by the General Meeting of Shareholders/Board of Directors, etc. (if any, specify the date of issue)</b>	<b>Content, quantity, total value of transaction</b>
1	Nui Phao Mining Company Limited	Subsidiary	4601163743, issued on 15/1/2014 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	Interest on loans (MHT to NPM)
2	Nui Phao Mining Company Limited	Subsidiary	4601163743, issued on 15/1/2014 in Thai Nguyen	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	NPM paid interest on loans

			Department of Finance	Nguyen Province			
3	Nui Phao Mining Company Limited	Subsidiary	4601163743, issued on 15/1/2014 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	MHT paid on behalf of NPM
4	Masan Tungsten Limited Liability Company	Subsidiary	4600864513, issued on 5/7/2010 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	MPH incurred interest expenses
5	Masan Tungsten Limited Liability Company	Subsidiary	4600864513, issued on 5/7/2010 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	MPH repaid principal on loans
6	Masan Tungsten Limited Liability Company	Subsidiary	4600864513, issued on 5/7/2010 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	MPH paid interest on loans
7	Masan Tungsten Limited Liability Company	Subsidiary	4600864513, issued on 5/7/2010 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	MPH borrowed from MTC
8	Masan Tungsten Limited Liability Company	Subsidiary	4600864513, issued on 5/7/2010 in Thai Nguyen Department of Finance	Suoi Cat Hamlet, An Khanh Commune, Thai Nguyen Province	2025	138/2018/NQ-DHDCD dated 20/04/2018	MPH paid on behalf of MTC

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026

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

(Năm 2026)

**Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials**

*Căn cứ:*

- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Luật Doanh nghiệp năm số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Vai trò, thẩm quyền và trách nhiệm của Ủy ban Kiểm toán quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**Công ty**”);
- Quy chế hoạt động của UBKT Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Thay mặt Ủy ban Kiểm toán (“**UBKT**”) xin gửi tới Đại Hội Đồng Cổ Đông (“**ĐHĐCĐ**”) báo cáo kết quả hoạt động năm 2025 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN TRONG NĂM 2025**

**1. Về cơ cấu tổ chức**

Cơ cấu tổ chức UBKT trong năm 2025 bao gồm:

Họ và Tên	Chức vụ	
Bà Nguyễn Thu Hiền	Thành viên HĐQT độc lập	Chủ tịch UBKT
Ông Nguyễn Thiệu Nam	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên UBKT

**2. Các phiên họp**

Đối với hoạt động năm 2025, UBKT Công ty đã tổ chức 02 phiên họp, cụ thể:

- Ngày 04/05/2025: Họp thảo luận và thống nhất về mục tiêu và các kế hoạch hoạt động của Ủy ban kiểm toán trong năm 2025.
- Ngày 02/03/2026: Họp đánh giá tình hình thực hiện Nghị Quyết của HĐQT trong năm 2025; Đánh giá và cho ý kiến về giao dịch các bên có liên quan; Thảo luận kế hoạch làm việc trọng tâm Quý 1/2026; 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 2025**

### **1. Giám sát hoạt động của Hội đồng Quản trị Công ty (“HĐQT”) - Ban Điều hành Công ty (“BDH”)**

Qua công tác giám sát của UBKT đối với hoạt động của HĐQT và BDH trong Năm Tài chính 2025, UBKT ghi nhận các kết quả sau:

- Các hoạt động của Công ty phù hợp với nội dung trong Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và tuân thủ đúng quy định của Pháp luật, chế độ quản lý của Nhà nước về kế toán tài chính và thuế;
- Các nội dung trong các Nghị Quyết của ĐHCĐ ban hành trong Năm Tài chính 2025 (bao gồm: Nghị quyết số 69/2025/NQ-ĐHCĐ) đã được HĐQT đã triển khai thực hiện đầy đủ.
- Các phiên họp của HĐQT được tổ chức, trao đổi thảo luận và biểu quyết thông qua các nội dung phù hợp với quy định Pháp luật và đúng thẩm quyền của HĐQT.
- Các Thành viên HĐQT thực hiện đúng vai trò trách nhiệm đã được phân công theo Bảng phân nhiệm vụ Thành viên HĐQT;
- Trên cơ sở Nghị Quyết HĐQT, BDH đã triển khai đầy đủ các nội dung của Nghị Quyết trong việc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

### **2. Giám sát việc lập Báo cáo tài chính (BCTC)**

UBKT đã giám sát công tác thuyết minh BCTC quý, 6 tháng, năm 2025 trước khi BDH trình HĐQT, ĐHCĐ hoặc công bố ra bên ngoài theo quy định của Pháp luật. Kết quả giám sát cho thấy:

- Các BCTC quý, năm 2025 được lập và công bố phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán, các quy định của Pháp luật hiện hành;
- Công ty kiểm toán được lựa chọn đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.

### **3. Giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập**

- Trong năm 2025, 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 đã trao đổi để làm rõ thêm các thông tin liên quan đến BCTC trước khi đơn vị kiểm toán phát hành Báo cáo kiểm toán;
- 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**

- Công ty đã ban hành và thực hiện nghiêm túc các quy trình kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro theo đúng các qui định của pháp luật và thông lệ quốc tế.
- UBKT giám sát Bộ phận Kiểm toán nội bộ tại Công ty thực hiện hoạt động đánh giá độc lập hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro.

## **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 thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty và những Người có liên quan của đối tượng đó; 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 trước thời điểm giao dịch đều được UBKT giám sát. UBKT cũng đưa ra khuyến nghị về những giao dịch cần có phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHĐCĐ.

## **6. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa UBKT với HĐQT, Tổng Giám đốc và các Cổ đông**

Trong quá trình hoạt động, UBKT đã phối hợp tốt với HĐQT, Tổng Giám đốc và các Cổ đông. 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, Kế toán trưởng để thu thập thông tin phục vụ hoạt động 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 UBKT và từng thành viên UBKT theo quy định tại Luật Doanh nghiệp**

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. Thông tin chi tiết đã được trình bày tại Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty năm 2025.

## **III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2026**

Nhằm thực hiện mục tiêu hoạt động, UBKT đề ra kế hoạch công tác trong năm 2026 trọng tâm như sau:

- HĐQT tiếp tục cập nhật 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 và nâng cao hiệu quả hệ thống kiểm soát nội bộ
- Thực hiện chức năng kiểm tra, giám sát các hoạt động của HĐQT, điều hành, quản lý của BDH; kiểm tra tính hợp lệ, hợp pháp, tính 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;
- Góp phần hoàn thiện hệ thống quản trị rủi ro doanh nghiệp phù hợp với tình hình hoạt động Công ty, quy định Pháp luật hiện hành và hướng tới các thông lệ quốc tế;
- Giám sát chất lượng dịch vụ của Đơn vị kiểm toán độc lập trong các đợt kiểm toán trong năm 2026;
- Giám sát hoạt động của Bộ phận Kiểm toán nội bộ trong năm 2026;
- Thực hiện các công việc khác theo quy định tại Quy chế hoạt động của UBKT của Công ty.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của UBKT Công ty trong năm 2025 và Kế hoạch năm 2026.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN**

**[đã ký]**

**NGUYỄN THU HIỀN**

**Chủ tịch**

Ho Chi Minh City, March 23, 2026

**PERFORMANCE REPORT OF INDEPENDENT MEMBER OF THE BOARD OF  
DIRECTORS IN THE AUDIT COMMITTEE**

**(Year 2026)**

**To: General Meeting of Shareholders of Masan High-Tech Materials Corporation**

*Pursuant to:*

- *Law on Securities No. 54/2019/QH14 dated November 26, 2019;*
- *Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 dated June 17 2020;*
- *The role, authority, and responsibilities of the Audit Committee provided in the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation.*
- *The working Regulation of the Audit Committee of Masan High-Tech Materials Corporation.*

On behalf of the Audit Committee, I would like to present the General Meeting of Shareholders our performance report 2025 as follows:

**I. PERFORMANCE OF THE AUDIT COMMITTEE IN 2025**

**1. Organizational structure**

The Audit Committee's organizational structure in 2025 consist of:

<b>Full name</b>	<b>Position</b>	
Ms. Nguyen Thu Hien	Independent Board Member	Chairman of the Audit Committee
Mr. Nguyen Thieu Nam	Non-executive Board member	Member of the Audit Committee

**2. Meeting sessions**

In 2025, the Audit Committee held 02 meeting sessions, specifically:

- **4<sup>th</sup> May 2025:** Discussed and agreed on the targets and action plans for the Audit Committee in 2025.
- **2<sup>nd</sup> March 2026:** Assessed the implementation of the Resolution of the Board of Directors in 2025; Assessed and commented on transactions with related parties; Discussed the working plan with focuses for Quarter 1/2026; Supervise the truthfulness of the financial statements and the operations of the Company; Monitor the internal control system on the basis of internal audit results.

## **II. 2025 PERFORMANCE RESULTS**

### **1. Supervision of the Audit Committee toward the Board of Directors (“BOD”) - Management Team**

Through the Audit Committee’s supervision on the performance of the BOD and Management Team in the financial year 2025, the Audit Committee acknowledged the following results:

- The Company’s business activities were in line with our business registration Certificate, Company’s Charter and compliant to the legal regulations, State management regimes on financial accounting and taxes;
- The contents of the Resolutions of the General Meeting of Shareholders issued in the 2025 Fiscal Year (including: Resolution No. 69/2025/NQ-DHDCD) have been fully implemented by the BOD.
- The meeting sessions of the BOD held to discuss and vote to approve the contents were in compliance with legal regulations and the authority of the BOD. The contents voted by collecting written opinions were conducted as per requirements;
- Members of the BOD correctly performed their duties and responsibilities as per duty allocation Table for the members of the BOD;
- Based on the BOD’ Resolution, the Management Team fully performed the contents of the Resolution in the business management of the Company.

### **2. Supervision of preparation of the financial statement**

The Audit Committee supervised the presentation of the quarterly, first half-year or second half-year financial statements 2025 before the Management Team submitted them the BOD, General Meeting of Shareholders or to be publicly released in accordance with legal regulations. The audit results showed that:

- The quarterly and annual financial statements 2025 were developed and released in line with the accounting standards and accounting policy and applicable legal regulations;
- The selected audit company provided a reliable, honest auditing service, complied with the audit time limit and professional regulations and ensured the independence and objectivity in providing audit comments.

### **3. Supervision of the independent audit service**

- In 2025, the independent auditor provided mid-year and annual report audit services for the Company. The scope, content, method and duration of the audit were performed in accordance with the signed contract by the independent auditor;
- The Audit Committee also discussed and made clear information related the financial statements before the auditor published the audit report;
- The Audit Committee highly appreciated the independence and quality of the auditing service at the Company.

#### **4. Assessment results of the Company's internal control and risk management**

- The Company issued and strictly implemented the internal audit and risk management procedures in compliance with legal regulations and international practices.
- The Audit Committee oversees the Internal Audit Department at MHT to implement independent assessment on the internal audit and risk management system.

#### **5. Supervision of the internal transactions.**

- Transactions between the Company, subsidiaries, other companies with at least 50% of its charter capital controlled by the Company with its members of the BOD and other Related Persons of such members; transactions between the Company and a company in which a member of the Company's BOD, the General Director, other executives is its founding member or manager within the latest 3 years prior to the transaction time were supervised by the Audit Committee; The Audit Committee also provided recommendations on transactions required approval from the BOD or General Meeting of Shareholders.

#### **6. Assessment results of the cooperation between the Audit Committee and the BOD, the General Director, and Shareholders**

During operation, the Audit Committee closely worked with the BOD, General Director and Shareholders. The Audit Committee was not interfered during performance of its duties, created favorable conditions to access the documents related to the Company's business operations, discuss with other members of the BOD, General Director, Chief accountant to collect information serving the operation of the Audit Committee. Any arising issue was discussed and addressed in a timely manner.

#### **7. Remuneration, operating costs and other benefits of the Audit Committee and each member of the Audit Committee as prescribed by the Law on Enterprise**

Remuneration, operational costs and other benefits for the Audit Committee and each member of the Audit Committee were compliant to the Law on Enterprise and Company's Charter. The further detail was provided in the Company's consolidated financial statements 2025.

### **III. ACTION PLAN OF THE AUDIT COMMITTEE IN 2026**

To achieve the set targets, the Audit Committee outlined its action plan for 2026 with the following focuses:

- The BOD continues to update and improve the system of documents on governance, risk management and internal operations, and operating procedures of the Company's departments/offices to standardize operations and improve the effectiveness of the internal control system;
- Perform its functions of inspection and supervision of the BOD' activities, the management team's management and operation; Check the validity, legitimacy, legality, transparency and due diligence in the management and compliance and effectiveness;
- Support the BOD in ensuring that the corporate governance was in line with the legal

regulations and Company's Charter;

- Contribute to the perfection of the corporate risk management system in line with the Company's business situation, applicable legal regulations and toward international practices;
- Supervise the service quality of the independent auditor during the audit periods for 2026;
- Supervise the operation of the Internal Audit Committee in 2026;
- Perform other tasks as provided in the working Regulations of the Audit Committee of Masan High-Tech Materials.

The above is the performance Report of the Company's Audit Committee in 2025 and action Plan for 2026.

We hope our General Meeting of Shareholders will be greatly successful.

**FOR AND ON BEHALF OF AUDIT  
COMMITTEE**

*[Signed]*

**NGUYEN THU HIEN  
CHAIRMAN**

## TỜ TRÌNH KẾ HOẠCH KINH DOANH NĂM 2026

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23/03/2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2026 như sau:

Thông qua Kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2026 của Công Ty như sau:

Nội dung	Kế hoạch năm 2026 (Đơn vị: tỷ đồng)	
	Thấp	Cao
Doanh thu thuần (Net revenue)	16.000	20.300
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	1.700	2.500

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 3 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

[đã ký và đóng dấu]

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

**ENGLISH TRANSLATION**

**2026 BUSINESS PLAN**

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No. 84/2026/NQ-HDQT dated March 23, 2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (the “**Company**”) would like to propose the 2026 Annual General Meeting of Shareholders to approve the business plan for 2026 as follows:

To approve the 2026 business plan of Company on a consolidated basis as follows:

<b>Content</b>	<b>2026 business plan</b> (Unit: VND billion)	
	Low End	High End
Net revenue	16,000	20,300
NPAT - Pre MI	1,700	2,500

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, March 23, 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[Signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

## TỜ TRÌNH PHƯƠNG ÁN TRẢ CỔ TỨC NĂM 2025

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23/03/2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 thông qua phương án trả cổ tức năm 2025 như sau:

STT	Diễn giải	Số tiền (VNĐ)
1	Lợi nhuận chưa phân phối tính đến 31/12/2025	380.855.734.000
2	Chia cổ tức	0
3	Lợi nhuận chưa phân phối còn lại	380.855.734.000

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 3 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

[Đã ký và đóng dấu]

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

**ENGLISH TRANSLATION**

**PROPOSAL ON DIVIDEND DISTRIBUTION OF 2025**

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No.84/2026/NQ-HDQT dated 23 March 2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (the “**Company**”) would like to propose the 2026 Annual General Meeting of Shareholders to approve the dividend distribution of 2025 as follows:

<b>No.</b>	<b>Description</b>	<b>Amount (VND)</b>
1	Retained profits as of December 31, 2025	380,855,734,000
2	Dividends distribution	0
3	Remaining retained profits	380,855,734,000

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, 23 March 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[Signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

## TỜ TRÌNH

### LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN CHO NĂM TÀI CHÍNH 2026

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23 March 2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Ủy ban Kiểm toán Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 thông qua việc lựa chọn đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2026 như sau:

Thông qua việc lựa chọn một trong các công ty kiểm toán dưới đây là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2026 của Công ty và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị lựa chọn và ký kết hợp đồng kiểm toán với một trong các công ty đó:

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

Trân trọng,

*TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026*

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN**

*[Đã ký và đóng dấu]*

**NGUYỄN THU HIỀN**

**Chủ tịch**

ENGLISH TRANSLATION

**PROPOSAL ON SELECTION OF AUDITING FIRM FOR THE FINANCIAL  
YEAR 2026**

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No.84/2026/NQ-HDQT dated 23 March 2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

The Audit Committee of Masan High-Tech Materials Corporation (the “**Company**”) would like to propose the 2026 Annual General Meeting of Shareholders to approve the selection of auditing firm for the financial year 2026 as follows:

Approve to select one of the following firms as the auditing company for the fiscal year 2026 of the Company and authorize the Board of Directors to select and sign the auditing services contract with one of such companies:

- KPMG Company Limited;
- Deloitte Vietnam Company Limited;
- PwC (Vietnam) Company Limited; and
- Ernst & Young Vietnam Company Limited.

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, 23 March 2026*

**ON BEHALF OF THE AUDIT COMMITTEE**

*[Signed and sealed]*

**NGUYEN THU HIEN**

**Chairman**

## TỜ TRÌNH

### THÙ LAO VÀ NGÂN SÁCH CHO CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TRONG NĂM 2026

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23/03/2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials kính trình Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 thông qua thù lao và ngân sách cho chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị năm 2026 như sau:

Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 là: 0 VNĐ 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, trong năm 2026 là không quá 01 (một) tỷ VNĐ.

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 3 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

*[Đã ký và đóng dấu]*

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

ENGLISH TRANSLATION

**PROPOSAL ON REMUNERATION AND BUDGET FOR OPERATIONAL EXPENSES OF THE BOARD OF DIRECTORS IN 2026**

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020 and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019 and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No.84/2026/NQ-HDQT dated 23/03/2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (the “**Company**”) would like to propose the 2026 Annual General Meeting of Shareholders to approve the remuneration for the members of the Board of Directors and projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors in 2026 as follows:

To approve the remuneration for the members of the Board of Directors in 2026: 0 VND and projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors, including committees under the Board in 2026 is not higher than 01 (one) billion dong.

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, March 23, 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[Signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

## TỜ TRÌNH

### ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026

*(V/v: phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động)*

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;
- Căn cứ vào Điều lệ của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**Công ty**”).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 thông qua phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) của Công ty như sau:

#### 1. Phương án phát hành:

- Mục đích phát hành: phát hành cổ phiếu cho nhân viên của Công ty và các công ty con trong Công ty theo chương trình lựa chọn cho người lao động 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 và/hoặc trả nợ ngắn và dài hạn của Công ty bao gồm nhưng không giới hạn bởi trả tiền nhà cung cấp, trả nợ vay ngắn và dài hạn, trả gốc và lãi trái phiếu.
- Loại cổ phần phát hành: cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.
- Thời điểm phát hành dự kiến: trong năm 2026 hoặc 4 tháng đầu năm 2027. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị quyết định thời điểm phát hành cụ thể.
- Phương thức phát hành: phát hành cổ phần mới trực tiếp cho người lao động.
- Số lượng cổ phần dự kiến phát hành: tối đa 10.998.295 cổ phần (tương đương tối đa 1% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty tại thời điểm phát hành).
- Giá phát hành: 15.000 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:

- Tiêu chuẩn 1: Kết quả đóng góp cho sự phát triển của Công ty và các công ty con;
  - Tiêu chuẩn 2: Trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách;
  - Tiêu chuẩn 3: Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban và cá nhân;
  - Tiêu chuẩn 4: Chức vụ;
  - Tiêu chuẩn 5: Mức lương; và
  - Tiêu chuẩn 6: Ngạch bậc.
- ✓ Nguyên tắc xác định số cổ phần phân phối cho từng người lao động và tiêu chí đánh giá theo quy định tại Phụ lục 01 đính kèm.
- ✓ Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị căn cứ theo phương án ESOP đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết định Quy chế Chương trình ESOP 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 thêm.
  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 giao dịch 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.
  5. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị:
    - quyết định thời gian thực hiện cụ thể;
    - ban hành Quy chế phát hành cổ phần theo Chương trình ESOP căn cứ trên các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
    - quyết định tổng số lượng cổ phần phát hành theo Chương trình ESOP và số lượng cổ phần phát hành mới phù hợp theo phương án phát hành và quy định của pháp luật;

- quyết định danh sách người lao động được tham gia Chương trình ESOP; số lượng cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng theo nguyên tắc xác định số cổ phiếu được phân phối cho từng người lao động đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- quyết định phương án đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài và thực hiện các công việc và thủ tục cần thiết để đảm bảo việc phát hành cổ phần này đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại Công ty trong trường hợp phát hành cổ phiếu cho người lao động là nhà đầu tư nước ngoài;
- quyết định phương án xử lý số cổ phần không phân phối hết;
- thực hiện các thủ tục cần thiết để báo cáo phát hành cổ phiếu mới cho người lao động, báo cáo kết quả với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký tăng vốn điều lệ theo số lượng cổ phần mới phát hành tại Sở Tài chính, đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phần thực tế phát hành mới tại Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch bổ sung số cổ phần thực tế phát hành mới tại Sở Giao dịch Chứng khoán;
- quyết định cụ thể việc sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu mới theo Chương trình ESOP;
- bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của Cơ quan nhà nước có thẩm quyền 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.

Trân trọng,

*TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026*

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

*[đã ký và đóng dấu]*

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

**PHỤ LỤC 01:**  
**NGUYÊN TẮC XÁC ĐỊNH SỐ CỔ PHIẾU ĐƯỢC PHÂN PHỐI**  
**CHO TỪNG NGƯỜI LAO ĐỘNG**

Việc phân phối cổ phiếu Chương trình ESOP được thực hiện theo các nguyên tắc sau:

Nguyên tắc 1: Phân phối cổ phiếu theo 04 nhóm người lao động, bao gồm:

- Nhóm 1: Nhóm người lao động mang lại giá trị cho cổ đông bao gồm hiệu quả kinh doanh, các sáng kiến mang tính chiến lược và huy động vốn cho Công ty, các Công ty con.
- Nhóm 2: Nhóm người lao động có các sáng kiến phát triển kinh doanh bao gồm xây dựng quan hệ đối tác dài hạn với các nhà đầu tư, phân bổ vốn hiệu quả, quản trị rủi ro chặt chẽ, đầu tư vào các lĩnh vực kinh doanh chiến lược và thúc đẩy tài năng; đưa ra các phát kiến phát triển sản phẩm mới và mang lại những hiệu quả tích cực; các phát kiến, sáng kiến công nghệ, giúp cải tiến sản phẩm, nâng cao hiệu quả sản xuất.
- Nhóm 3: Nhóm người lao động kiêm nhiệm thêm vị trí công tác khác trong cùng một công ty trong Tập đoàn hoặc tại từ hai công ty trở lên trong Tập đoàn.
- Nhóm 4: Nhóm người lao động có tham gia vào từng dự án cụ thể trong năm trước đó.

Nguyên tắc 2: Trong mỗi nhóm người lao động được phân loại theo nguyên tắc 1 nêu trên, số cổ phiếu phân bổ cho từng người lao động được xác định theo các tiêu chí như sau:

- Nhóm 1: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 1 được tính dựa trên 5 tiêu chí:

- Hệ số Kết quả kinh doanh của Công ty (Tiêu chuẩn 1):

<b>Kết quả kinh doanh của công ty</b>	<b>Hệ số kết quả kinh doanh của công ty (a)</b>
Không đạt Kế hoạch kinh doanh	Tối đa 0,65
Đạt kế hoạch kinh doanh ở mức thấp	0,65 - 0,8
Nằm trong khung kế hoạch kinh doanh ở mức thấp và mức cao	0,8 – 0,9
Đạt hoặc vượt kế hoạch kinh doanh ở mức cao	0,9 – 1,0

- Hệ số kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (Tiêu chuẩn 3):

<b>Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban</b>	<b>Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (b)</b>
Không đạt kế hoạch KPI	Tối đa 0,6
Đạt kế hoạch kinh doanh	0,6 - 0,8

Vượt kế hoạch kinh doanh	0,8 - 1,0
--------------------------	-----------

- Hệ số cấp bậc, bao gồm chức vụ, mức lương và ngạch bậc (Tiêu chuẩn 4,5,6):

Cấp bậc	Điểm cấp bậc	Hệ số cấp bậc (1 điểm = hệ số 0.0001) (c)
Cấp bậc nhân viên (rank 5)	2-4	0,002 – 0,004
Cấp bậc nhân viên (rank 4)	6 - 10	0,006 – 0,010
Cấp bậc Trưởng nhóm, trưởng phòng (rank 3)	15 - 25	0,015 – 0,025
Cấp bậc quản lý, giám đốc chuyên môn (rank 2)	30 - 60	0,030 – 0,060
Cấp bậc ban giám đốc, điều hành (rank 1)	Từ 80 trở lên	Từ 0,080 trở lên

- Hệ số công việc (Tiêu chuẩn 2, 3): là hệ số thể hiện tính chất công việc (trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách), kết quả đóng góp của cá nhân cho sự phát triển của Công ty và các công ty con, tầm quan trọng của từng người lao động vào kết quả và hiệu quả hoàn thành công việc của phòng ban và kết quả kinh doanh của Tập đoàn trong năm 2024.

Tính chất công việc, mức độ đóng góp, tầm quan trọng	Hệ số công việc (d)
Ít quan trọng	0,1 – 0,59
Quan trọng	0,6 – 0,99
Rất quan trọng	1 - 2

- Hệ số kết quả hoàn thành công việc của cá nhân (Tiêu chuẩn 3):

*Lưu ý: Những người lao động làm việc dưới 6 tháng thì hệ số KPI sẽ được chia 2.*

Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân	Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân (e)
Không đạt KPI	0,11 - 0,49
Đạt kế hoạch KPI	0,5 - 0,70
Vượt kế hoạch KPI	0,71 - 0,99
Vượt kế hoạch KPI (xuất sắc)	1 trở lên

- Những người lao động hoàn thành xuất sắc công việc, vượt kế hoạch, mang lại kết quả đóng góp đáng kể cho sự phát triển của Công ty và các công ty con sẽ được phân phối thêm một lượng cổ phiếu như sau (Tiêu chuẩn 1):

Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân	Số cổ phiếu được phân phối thêm (g)
--	-------------------------------------

Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1 - 1,04	100.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,05 - 1,09	150.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,1 - 1,14	200.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,15 - 1,19	250.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,2 - 1,24	300.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,25 - 1,29	350.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,3 trở lên	380.000

**Công thức tính cổ phiếu ESOP của từng người trong nhóm này:** Dựa trên 05 tiêu chí nêu trên, cổ phiếu được mua của từng Người lao động được xác định theo công thức sau (làm tròn):

$$ESOP_i = \text{Tổng số cổ phiếu ESOP tối đa} \times (a) \times (b) \times (c) \times (d) \times (e) + (g)$$

Trong đó:

- ESOP<sub>i</sub>: Số cổ phiếu ESOP của Người lao động (i) được quyền mua
- Tổng số cổ phiếu ESOP tối đa: là tổng số cổ phiếu ESOP tối đa được phát hành đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, bằng 10.998.295 cổ phiếu (tối đa 1% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty)
- (a): Hệ số Kết quả kinh doanh của công ty thành viên nơi Người lao động (i) làm việc
- (b): Là hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban của Người lao động (i)
- (c): Là hệ số cấp bậc của Người lao động (i)
- (d): Là hệ số công việc của Người lao động (i)
- (e): Là hệ số Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân của Người lao động (i)
- (g): Số cổ phiếu Người lao động (i) được phân phối thêm do hoàn thành xuất sắc công việc trong năm 2024

Để đảm bảo số lượng cổ phiếu phát hành không vượt quá lượng cổ phiếu được phép phát hành, lượng cổ phiếu ESOP của từng người trong nhóm này sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.

- Nhóm 2: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 2 được tính dựa trên 3 tiêu chí:
  - Hệ số hiệu quả sáng kiến phát triển kinh doanh,
  - Hệ số cấp bậc chức vụ,

- Hệ số đóng góp cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

- Nhóm 3: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 3 được tính dựa trên 3 tiêu chí:

- Hệ số vị trí kiêm nhiệm,

- Hệ số thời gian kiêm nhiệm,

- Hệ số kết quả công việc của cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

- Nhóm 4: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 4 được tính dựa trên 3 tiêu chí:

- Hệ số hiệu quả của dự án,

- Hệ số cấp bậc chức vụ,

- Hệ số đóng góp cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

**Công thức tính cổ phiếu ESOP và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu được phát hành của từng người lao động:**

- **Số lượng cổ phiếu ESOP người lao động được phát hành tối đa** là tổng số lượng cổ phiếu mà người lao động được phát hành trong từng nhóm.

Sau khi phân bổ cổ phiếu theo các tiêu chuẩn, nguyên tắc và tiêu chí tại Quy chế này, tùy theo tính chất quan trọng của vị trí và năng lực nhân sự, Hội đồng quản trị sẽ cân đối, điều chỉnh lại số lượng cổ phiếu ESOP cuối cùng được phân bổ cho người lao động nếu cần thiết.

## ENGLISH TRANSLATION

### PROPOSAL

#### TO THE ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2026

##### *(Regarding: the issuance plan of new shares under the employee stock option program)*

- *Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020;*
- *Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019;*
- *Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021;*

We would like to propose the 2026 Annual General Meeting of Shareholders the issuance plan of new shares under the employee stock option program (ESOP) as follows:

#### 1. Issuance plan:

- Issuance purpose: Issue shares to employees of the Company and its subsidiaries under employee stock option program in order to recognize the contribution of employees to the Company, its subsidiaries in the past year, creating motivation for employees to excellently complete their tasks and have a long-term commitment to the Company and its subsidiaries.
- Plan to use the proceeds from the issuance: the proceeds from the issuance will be used to increase charter capital, serve the needs of business operations and approve to add to the Company's working capital and/or repaying short-term and long-term debts of the Company, including but not limited to paying suppliers, short-term and long-term loans, and principal and interest payments on bonds.
- Type of shares to be issued: ordinary shares.
- Par value: 10,000 VND/share.
- Expected issuance time: in 2026 or first 4 months of 2027. Authorize the Board of Directors to decide on the specific issuance date.
- Issuance method: directly issue new share to the employees.
- Number of shares to be issued: A maximum of 10,998,295 shares (equivalent to a maximum of 1% of the total outstanding shares of the Company).
- Price: 15,000 VND/share.
- Participants: are employees of the Company and its subsidiaries with outstanding achievements, making special contributions to the production and business activities of the Company and its subsidiaries, bringing long-term growth value to the Company and its subsidiaries.

- Standards for employees participating in the ESOP:
    - ✓ The number of ESOP shares distributed to each employee is based on the following standard:
      - Standard 1: Contribution to the development of the Company and its subsidiaries;
      - Standard 2: Assigned responsibilities and workload;
      - Standard 3: Results of completing work of departments and individuals;
      - Standard 4: Position;
      - Standard 5: Salary; and
      - Standard 6: Rank.
    - ✓ The principles for determining the number of shares distributed to each employee and the evaluation criteria are as stipulated in Annex 01 attached.
    - ✓ The Board of Directors shall base on the above standard to decide in detail the evaluation standard, principles for determining the number of shares distributed to each employee and the list of employees participating in the ESOP.
  - Plan to handle the number of shares that are not fully distributed: In case the employees do not exercise their right to buy or do not buy all the entitled shares, it will be assigned to the Board of Directors to issue these unpurchased shares to other employees in the original list at the same price and/or record the actual purchase quantity and close the issue.
  - Lock-up: The entire number of shares issued under the employee selection program will be restricted from being transferred within 1 year from the end of the issuance.
2. To approve the increase of the Company's charter capital equivalent to the total par value of the number of actual issued shares after ESOP's completion.
  3. To approve the amendment of the Charter to record the new charter capital based on the total par value of the number of actual issued shares.
  4. To approve the registration of securities and the registration of additional transactions for the actual number of shares issued with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation and the Stock Exchange.
  5. Authorization the Board of Directors:
    - to determine the specific timing for implementation;
    - to promulgate the Regulation on share issuance under the ESOP based on the contents approved by the General Meeting of Shareholders;
    - to decide on the total number of shares to be issued under the ESOP and the number of new shares to be issued in accordance with the issuance plan and applicable laws;

- to decide on the list of employees eligible to participate in the ESOP and the number of shares allocated to each participant in accordance with the principles for determining share allocation to each employee as approved by the General Meeting of Shareholders;
- to decide on the plan to ensure compliance with foreign ownership ratio regulations and to carry out necessary tasks and procedures to ensure that the share issuance complies with the Company's foreign ownership limits in case shares are issued to employees who are foreign investors;
- to decide on the plan for handling any undistributed shares;
- to carry out necessary procedures for reporting the issuance of new shares to employees and reporting the issuance results to the State Securities Commission;
- to carry out necessary procedures for registering the increase of charter capital corresponding to the newly issued shares with the Department of Finance, registering additional depository of the newly issued shares with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation, and registering additional trading of the newly issued shares with the Stock Exchange;
- to decide on the specific use of proceeds from the issuance of new shares under the ESOP;
- to amend or supplement the issuance plan as required by competent state authorities and/or for the purpose of complying with relevant legal regulations;
- to decide on other matters and perform other tasks deemed necessary by the Board of Directors in connection with the share issuance under the ESOP;
- the Board of Directors is authorized to delegate the Chairman of the Board of Directors or the Chief Executive Officer to perform one or several of the tasks mentioned above.

*Ho Chi Minh City, March 23, 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

## ANNEX 01:

### PRINCIPLES FOR DETERMINING THE NUMBER OF SHARES TO BE DISTRIBUTED FOR EACH EMPLOYEE

The distribution of ESOP shares is carried out according to the following principles:

*Principle 1:* Distribution of shares according to 04 groups of employees, including:

- Group 1: The group of employees who bring value to shareholders including business efficiency, strategic initiatives and capital mobilization for the Company and its subsidiaries.
- Group 2: Employees with business development initiatives including building long-term partnerships with investors, allocating capital effectively, managing risk, investing in strategic business areas, and promoting talent; introducing new product development innovations and bringing positive effects; technological innovations and initiatives, helping to improve products and improve production efficiency.
- Group 3: Group of employees who concurrently hold other working positions in the same company in the Group or at two or more companies in the Group.
- Group 4: The group of employees who have participated in each specific project in the previous year.

*Principle 2:* In each group of employees classified according to principle 1 above, the number of shares allocated to each employee is determined according to the following standard:

- Group 1: The number of shares distributed to each employee in Group 1 is calculated based on 5 standard:
  - The Company's Business Result Ratio (Standard 1):

Company Business Results	The company's business result ratio (a)
Failure to meet the Business Plan	0.65 Max
Achieving a low-level business plan	0,65 - 0,8
Within the framework of the business plan at the low and high level	0,8 – 0,9
Meet or exceed the business plan at a high level	0,9 – 1,0

- Coefficient of departmental work completion results (Standard 3):

<b>Results of completing the work of the department</b>	<b>Departmental Completion Result Coefficient (b)</b>
Failure to meet KPI plans	0.6 Max
Achieving a business plan	0,6 - 0,8
Exceeding the business plan	0,8 - 1,0

- Rank coefficient, including position, salary and rank (Standard 4,5,6):

<b>Rank</b>	<b>Tier Score</b>	<b>Rank coefficient (1 point = coefficient 0.0001) (c)</b>
Employee Rank (rank 5)	2-4	0,002 – 0,004
Employee Rank (rank 4)	6 - 10	0,006 – 0,010
Rank of Team Leader, Head of Department (rank 3)	15 - 25	0,015 – 0,025
Rank of manager, professional director (rank 2)	30 - 60	0,030 – 0,060
Rank of Board of Directors, Executive (rank 1)	From 80 and above	From 0.080 or more

- Work coefficient (Standard 2, 3): is a coefficient that shows the nature of the work (assigned responsibilities and the amount of work in charge), the results of the individual's contribution to the development of the Company and its subsidiaries, the importance of each employee to the results and efficiency of completing the work of the department and the business results of the Department. in 2024.

<b>Nature of work, level of contribution, importance</b>	<b>Job Factor (d)</b>
Less important	0,1 – 0,59
Important	0,6 – 0,99
Very important	1 - 2

- Coefficient of individual work completion results (Standard 3):

*Note: For employees who have worked for less than 6 months, the KPI coefficient will be divided by 2.*

<b>Results of individual work completion</b>	<b>Individual Job Completion Result Coefficient (e)</b>
Failing KPIs	0,11 - 0,49
Achieve KPI plans	0,5 - 0,70
Exceeding KPI plans	0,71 - 0,99
Exceeding KPI (excellent)	1 or more

- Employees who successfully complete their work, exceed the plan, and bring significant contributions to the development of the Company and its subsidiaries will be distributed an additional amount of shares as follows (Standard 1):

<b>Results of individual work completion</b>	<b>Number of additional shares distributed (g)</b>
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1 - 1.04	100.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.05 - 1.09	150.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.1 - 1.14	200.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.15 - 1.19	250.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.2 - 1.24	300.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.25 - 1.29	350.000

Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.3 or more	380.000
--	---------

**Formula for calculating ESOP shares of each person in this group:** Based on 05 standard mentioned above, the shares purchased by each employee are determined according to the following formula (rounded):

$$\text{ESOP}_i = \text{Maximum total ESOP shares} \times (a) \times (b) \times (c) \times (d) \times (e) + (g)$$

In which:

- ESOP<sub>i</sub>: The number of ESOP shares of the employee (i) is entitled to buy
- Maximum total number of ESOP shares: is the total maximum number of ESOP shares issued approved by the General Meeting of Shareholders, equal to 10,998,295 shares (up to 1% of the total outstanding shares of the Company)
- (a): Business result coefficient of the member company where employee (i) works
- (b): It is the coefficient of the work completion result of the employee's department (i)
- (c): It is the rank coefficient of the employee (i)
- (d): It is the work coefficient of the employee (i)
- (e): It is the coefficient of the Employee's individual work completion result (i)
- (g): Number of shares Employee (i) will be distributed due to excellent completion of work in 2024

To ensure that the number of issued shares does not exceed the number of shares allowed to be issued, the number of ESOP shares of each person in this group will be rounded down to the unit row.

- Group 2: The number of shares distributed to each employee in Group 2 is calculated based on 3 standard:
  - Business development initiative efficiency coefficient,
  - Position rank coefficient,
  - Individual contribution coefficient.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

- Group 3: The number of shares distributed to each employee in Group 3 is calculated based on 3 standard:
  - Part-time position multiplier,
  - Part-time time coefficient,
  - The coefficient of the individual's work results.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

- Group 4: The number of shares distributed to each employee in Group 4 is calculated based on 3 standard:
  - Project efficiency coefficient,
  - Position rank coefficient,
  - Individual contribution coefficient.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

**The formula for calculating ESOP shares and the principle of determining the number of issued shares of each employee:**

- **The maximum number of ESOP shares issued** by employees is the total number of shares that employees are issued in each group.

After allocating shares according to the standards, principles and standard in this Regulation, depending on the important nature of the position and personnel capacity, the Board of Directors will balance and adjust the number of final ESOP shares allocated to employees if necessary.

**TỜ TRÌNH**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

*(V/v: sửa đổi Điều lệ Công ty)*

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23/03/2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Kính gửi các Quý Cổ đông,

Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**Công ty**”) trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét, thông qua việc sửa đổi Điều lệ của Công ty như sau:

1. Sửa đổi Điều i, Khoản 1, Điều 1. Định nghĩa:
  - i. “Người quản lý” là Chủ tịch Hội đồng Quản trị, Phó Chủ tịch Hội đồng Quản trị, thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc Tài chính, và Kế toán trưởng.

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

*[đã ký và đóng dấu]*

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

## **PROPOSAL**

### **TO THE ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2026**

#### **(Regarding: Amending the Company's Charter)**

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No.84/2026/NQ-HDQT dated 23 March 2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

Dear Shareholders,

The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (“**Company**”) submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval of amendments of the Company’s Charter as with the following content:

1. Amendment to Point i, Clause 1, Article 1. Definition:

i. “Managers” are the Chairman of the Board of Directors, Vice Chairman of the Board of Directors, members of the Board of Directors, Chief Executive Officer, Deputy Chief Executive Officer, Chief Financial Officer, and Chief Accountant.

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, 23 March 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

## TỜ TRÌNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23/03/2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Kính gửi các Quý Cổ đông,

Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**Công ty**”) trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét, thông qua kế hoạch hủy giao dịch cổ phiếu của Công ty trên sàn giao dịch UPCoM và niêm yết cổ phiếu của Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh như sau:

1. Thông qua việc hủy giao dịch cổ phiếu MSR trên sàn UPCoM thuộc Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) và đăng ký niêm yết toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành của Công ty (tại thời điểm đăng ký niêm yết) trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) như sau theo đúng quy định của pháp luật hiện hành:
  - Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Masan High-tech Materials
  - Mã chứng khoán: MSR
  - Mệnh giá: 10.000 đồng
  - Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông
  - Số lượng cổ phiếu đăng ký hủy giao dịch: Toàn bộ cổ phiếu đã phát hành và đăng ký giao dịch trên sàn UPCoM
  - Số lượng cổ phiếu đăng ký niêm yết tại HOSE: Toàn bộ cổ phiếu đã phát hành của Công ty tại thời điểm niêm yết.
2. Giao Hội đồng Quản trị, và cho phép Hội đồng Quản trị được uỷ quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc, lựa chọn thời điểm và tổ chức thực hiện tất cả các thủ tục và ký kết các giấy tờ liên quan đến việc niêm yết cổ phiếu Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo quy định, bao gồm nhưng không giới hạn các công việc sau:
  - a. Lựa chọn Tổ chức tư vấn phù hợp theo quy định pháp luật để tư vấn niêm yết cổ phiếu (bao gồm việc tư vấn hồ sơ đăng ký niêm yết);
  - b. Quyết định ký kết các văn bản liên quan để thực hiện niêm yết cổ phiếu;
  - c. Quyết định sửa đổi, bổ sung, giải trình toàn bộ nội dung theo quy định của pháp luật có liên quan đến việc niêm yết (bao gồm các quyết định về nội dung chưa được đề cập trong tờ trình này, nếu có);
  - d. Quyết định giá niêm yết dự kiến (giá tham chiếu trong ngày giao dịch đầu tiên) và thời điểm niêm yết cổ phiếu;
  - e. Quyết định thời điểm và thủ tục hủy đăng ký giao dịch cổ phiếu Công ty trên hệ thống giao dịch UPCoM sau khi có quyết định chấp thuận niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;
  - f. Quyết định các nội dung khác phát sinh để hoàn tất việc thực hiện niêm yết cổ phiếu

Công ty theo quy định pháp luật; và

- g. Thực hiện các hành động cần thiết (trong phạm vi cho phép và phù hợp với quy định của pháp luật) để đảm bảo Công ty thoả mãn đầy đủ các quy định về niêm yết cổ phiếu.

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

*[đã ký và đóng dấu]*

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

## PROPOSAL

### TO THE ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2026

#### (Regarding: Amending the Company's Charter)

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No.84/2026/NQ-HDQT dated 23 March 2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

Dear Shareholders,

1. The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (“**Company**”) submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval of the trading deregistration of MSR shares from the UPCoM under the Hanoi Stock Exchange (HNX) and registering to list all issued shares of the Company (at the time of listing registration) on Ho Chi Minh Stock Exchange (HOSE) as follows in accordance with current legal regulations:
  - Stock name: Shares of Masan High-tech Materials Corporation
  - Stock ticker: MSR
  - Par value: VND 10,000
  - Share type: Common shares
  - Number of shares for trading deregistration: All shares issued and registered for trading on the UPCoM
  - Number of shares registered for listing on the HOSE: All shares issued by the Company at the time of listing.
2. Assign the Board of Directors, and allow the Board of Directors to authorize the Chairperson of the Board of Directors or Chief Executive Officer, to decide the time and organize the implementation of all procedures and sign documents related to the listing of the Company’s shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange in accordance with regulations, including but not limited to the following tasks:
  - a. Appoint a suitable advisor in accordance with law to advise on the listing of shares (including consulting on the listing registration dossier);
  - b. Decide and sign relevant documents to implement the listing of shares;
  - c. Decide to amend, supplement, and resolve all contents of the documents in accordance with the provisions of law related to the listing (including decisions on contents not mentioned in this process, if any);
  - d. Decide on the proposed listing price (reference price on the first trading date) and the time of listing shares;
  - e. Decide on the time and procedures for deregistering the Company’s shares from trading on the UPCoM after receiving approval for listing on the Ho Chi Minh Stock Exchange;

- f. Decide on other contents arising in order to complete the listing procedure of the Company's shares in accordance with the provisions of law; and
- g. Take necessary actions (within the permitted scope and in accordance with the provisions of law) to ensure that the Company fully satisfies all requirements for share listing.

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, 23 March 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

**TỜ TRÌNH**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

*(V/v: bổ nhiệm thành viên Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031)*

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/06/2020, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019, các văn bản sửa đổi, bổ sung và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12/04/2021 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials và các bản sửa đổi, bổ sung tại từng thời điểm;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 84/2026/NQ-HĐQT ngày 23/03/2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials.

Kính gửi các Quý Cổ đông,

Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**Công ty**”) trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét, thông qua việc bổ nhiệm thành viên Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031 như sau:

1. Thông qua số lượng thành viên Hội đồng Quản trị Công ty nhiệm kỳ 2026-2031 là 04 (bốn).
2. Bầu 04 (bốn) thành viên Hội đồng Quản trị Công ty cho nhiệm kỳ 2026-2031

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 03 năm 2026

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

*[đã ký và đóng dấu]*

**LE DANNY**

**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**

## **PROPOSAL**

### **TO THE ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS 2026**

#### **(Regarding: Appointment of Board of Directors members for the term 2026-2031)**

- Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 enacted by the National Assembly on June 17, 2020, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to Law on Securities 54/2019/QH14 enacted by the National Assembly on November 26, 2019, its amendments and its implementation documents;
- Pursuant to the Charter of Masan High-Tech Materials Corporation dated April 12, 2021, as amended from time to time;
- Pursuant to Resolution No.84/2026/NQ-HDQT dated 23 March 2026 of the Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation.

Dear Shareholders,

The Board of Directors of Masan High-Tech Materials Corporation (“**Company**”) submits to the General Meeting of Shareholders for consideration and approval the appointment of members of the Board of Directors for the term 2026-2031 as follows:

1. Approval of the number of members of the Company's Board of Directors for the term 2026-2031 as 04 (four).
2. Election of 04 (four) members of the Company's Board of Directors for the term 2026-2031

Yours faithfully,

*Ho Chi Minh City, 23 March 2026*

**ON BEHALF OF THE BOARD OF DIRECTORS**

*[signed and sealed]*

**LE DANNY**

**Chairman of the Board of Directors**

**PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS**

Cổ đông: .....  
Số ĐKSH: .....  
Người được ủy quyền dự họp (nếu có): .....  
Số CMND/Hộ chiếu: .....  
Số phiếu 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 2025	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>												
2.	Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy Ban Kiểm Toán năm 2025	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>												
3.	Thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công Ty TNHH KPMG kiểm toán	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>												
4.	Thông qua Kế hoạch kinh doanh năm 2026 của Công Ty như sau: <table border="1" data-bbox="210 1160 1085 1496"><thead><tr><th rowspan="2">Nội dung</th><th colspan="2">Kế hoạch năm 2026 (Đơn vị: tỷ đồng)</th></tr><tr><th>Thấp</th><th>Cao</th></tr></thead><tbody><tr><td>Doanh thu thuần (Net revenue)</td><td>16.000</td><td>20.300</td></tr><tr><td>Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)</td><td>1.700</td><td>2.500</td></tr></tbody></table>	Nội dung	Kế hoạch năm 2026 (Đơn vị: tỷ đồng)		Thấp	Cao	Doanh thu thuần (Net revenue)	16.000	20.300	Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	1.700	2.500	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>	
Nội dung	Kế hoạch năm 2026 (Đơn vị: tỷ đồng)													
	Thấp	Cao												
Doanh thu thuần (Net revenue)	16.000	20.300												
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	1.700	2.500												
5.	Thông qua phương án chia cổ tức của Công ty năm 2025 như sau: <table border="1" data-bbox="204 1563 1085 1825"><thead><tr><th>ST T</th><th>Diễn giải</th><th>Số tiền (nghìn VNĐ)</th></tr></thead><tbody><tr><td>1</td><td>Lợi nhuận chưa phân phối tính đến 31/12/2025</td><td>380.855.734.000</td></tr><tr><td>2</td><td>Chia cổ tức</td><td>0</td></tr><tr><td>3</td><td>Lợi nhuận chưa phân phối còn lại</td><td>380.855.734.000</td></tr></tbody></table>	ST T	Diễn giải	Số tiền (nghìn VNĐ)	1	Lợi nhuận chưa phân phối tính đến 31/12/2025	380.855.734.000	2	Chia cổ tức	0	3	Lợi nhuận chưa phân phối còn lại	380.855.734.000	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>
ST T	Diễn giải	Số tiền (nghìn VNĐ)												
1	Lợi nhuận chưa phân phối tính đến 31/12/2025	380.855.734.000												
2	Chia cổ tức	0												
3	Lợi nhuận chưa phân phối còn lại	380.855.734.000												
6.	Thông qua việc lựa chọn một trong các công ty kiểm toán là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2026 của Công ty.	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>												

**PHIẾU BIỂU QUYẾT SỐ 1 (TIẾP THEO)**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2025**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS**

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

7.	Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 là: 0 VNĐ 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, trong năm 2026 là không quá 1 tỷ VNĐ.	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>
8.	Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP)	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>
9.	Thông qua sửa đổi Điều lệ của Công Ty theo Tờ trình của Hội đồng Quản trị	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>
10.	Thông qua kế hoạch hủy giao dịch cổ phiếu của Công ty trên sàn giao dịch UPCoM và niêm yết cổ phiếu của Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>
11.	Thông qua số lượng thành viên Hội đồng Quản trị Công ty nhiệm kỳ 2026-2031 là 04 (bốn)	Tán thành <input type="checkbox"/> Không tán thành <input type="checkbox"/> Không có ý kiến <input type="checkbox"/>

**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.

ENGLISH TRANSLATION

VOTING CARD

**2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS  
MASAN HIGH-TECH MATERIALS CORPORATION**

Shareholder: .....  
Identity number: .....  
Authorized representative (if any): .....  
Identity number of the authorized representative: .....  
Number of shares: .....

1.	To approve the report on management and performance results of the Board of Directors in 2025	Agree <input type="checkbox"/> Disagree <input type="checkbox"/> No opinion <input type="checkbox"/>												
2.	To approve the report on activities of Independent Member of the Board of Directors in Audit Committee in 2025	Agree <input type="checkbox"/> Disagree <input type="checkbox"/> No opinion <input type="checkbox"/>												
3.	To approve the 2025 financial statements of the Company audited by KPMG Company Limited	Agree <input type="checkbox"/> Disagree <input type="checkbox"/> No opinion <input type="checkbox"/>												
4.	To approve the 2026 business plan of Company on a consolidated basis as follows: <table border="1" data-bbox="271 1299 917 1500" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">(VND billion)</th> <th colspan="2">2026 business plan (Unit: VND billion)</th> </tr> <tr> <th>Low End</th> <th>High End</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Net revenue</td> <td>16,000</td> <td>20,300</td> </tr> <tr> <td>NPAT - Pre MI</td> <td>1,700</td> <td>2,500</td> </tr> </tbody> </table>	(VND billion)	2026 business plan (Unit: VND billion)		Low End	High End	Net revenue	16,000	20,300	NPAT - Pre MI	1,700	2,500	Agree <input type="checkbox"/> Disagree <input type="checkbox"/> No opinion <input type="checkbox"/>	
(VND billion)	2026 business plan (Unit: VND billion)													
	Low End	High End												
Net revenue	16,000	20,300												
NPAT - Pre MI	1,700	2,500												
5.	To approve the plan for distribution of the Company's dividend for 2026 (Including approval of the executed dividend advance payment) as follows: <table border="1" data-bbox="215 1612 1101 1870" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>No.</th> <th>Description</th> <th>Amount (thousand Dong)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Retained profits as of December 31, 2024</td> <td>380,855,734,000</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Dividends distribution</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Remaining retained profits</td> <td>380,855,734,000</td> </tr> </tbody> </table>	No.	Description	Amount (thousand Dong)	1	Retained profits as of December 31, 2024	380,855,734,000	2	Dividends distribution	0	3	Remaining retained profits	380,855,734,000	Agree <input type="checkbox"/> Disagree <input type="checkbox"/> No opinion <input type="checkbox"/>
No.	Description	Amount (thousand Dong)												
1	Retained profits as of December 31, 2024	380,855,734,000												
2	Dividends distribution	0												
3	Remaining retained profits	380,855,734,000												
6.	Approve to select one of the audit firms as the auditing company for the fiscal year 2026 of the Company	Agree <input type="checkbox"/> Disagree <input type="checkbox"/> No opinion <input type="checkbox"/>												

**VOTING CARD (CONT.)**

**2025 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS  
 MASAN HIGH-TECH MATERIALS CORPORATION**

**Shareholder:** .....

**Identity number:** .....

**Authorized representative (if any):** .....

**Identity number of the authorized representative:** .....

**Number of shares:** .....

7.	To approve the remuneration for the members of the Board of Directors in 2026: 0 VND and projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors, including committees under the Board in 2026 is not higher than 1 billion dong	Agree <input type="checkbox"/>
		Disagree <input type="checkbox"/>
		No opinion <input type="checkbox"/>
8.	To approve the issuance of new shares under the employee stock option program (ESOP).	Agree <input type="checkbox"/>
		Disagree <input type="checkbox"/>
		No opinion <input type="checkbox"/>
9.	To approve the amendments to the Company's Charter as proposed by the Board of Directors.	Agree <input type="checkbox"/>
		Disagree <input type="checkbox"/>
		No opinion <input type="checkbox"/>
10.	Approving plan of trading deregistration of the Company's shares from the UPCoM and listing the Company's shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange	Agree <input type="checkbox"/>
		Disagree <input type="checkbox"/>
		No opinion <input type="checkbox"/>
11.	Approving the number of members of the Company's Board of Directors for the term 2026-2031, which is 04 (four)	Agree <input type="checkbox"/>
		Disagree <input type="checkbox"/>
		No opinion <input type="checkbox"/>

**Note:**

- The shareholder/person authorized to attend the meeting is kindly required to choose only **01** option: Agree or Disagree or No opinion.

CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN  
HIGH-TECH MATERIALS  
MASAN HIGH-TECH MATERIALS  
CORPORATION

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

Số/No.: ..../2026/NQ-ĐHĐCĐ

Hà Nội, ngày 16 tháng 04 năm 2026  
Hà Nội, April 16, 2026

**NGHỊ QUYẾT ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**  
**RESOLUTION OF THE 2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG**  
**GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**

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 17/06/2020;

*Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 promulgated by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on June 17, 2020;*

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26 tháng 11 năm 2019;

*Pursuant to Law on Securities No. 54/2020/QH14 promulgated by the National Assembly of the Socialist Republic of Vietnam on November 26, 2019;*

Căn cứ Điều lệ Công ty ngày 12 tháng 04 năm 2021 của Công Ty Cổ Phần Masan High-Tech Materials (“**Công Ty**”) như được sửa đổi, bổ sung từ thời điểm (“**Điều lệ**”); và

*Pursuant to the Charter of the Company dated April 12, 2021 of Masan High-Tech Materials Corporation (the “**Company**”) as amended from time to time (the “**Charter**”); and*

Căn cứ Biên bản họp Đại Hội đồng Cổ đông thường niên năm 2026 của Công Ty ngày 16 tháng 04 năm 2026,

*Pursuant to the Meeting Minutes of the 2026 Annual General Meeting of Shareholders dated April 16, 2026,*

**QUYẾT NGHỊ:**  
**RESOLVES:**

**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 2025.

*Article 1. To approve the report on management and performance results of the Board of Directors in 2025.*

**Điều 2.** Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy Ban Kiểm Toán năm 2025.

**Article 2:** To approve the report on activities of Independent Member of the Board of Directors in Audit Committee in 2025.

**Điều 3.** Thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công Ty TNHH KPMG kiểm toán.

**Article 3.** To approve the 2025 financial statements of the Company audited by KPMG Company Limited.

**Điều 4.** Thông qua Kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2026 của Công Ty như sau:

Nội dung	Kế hoạch năm 2026 (Đơn vị: tỷ đồng)	
	Thấp	Cao
Doanh thu thuần (Net revenue)	16.000	20.300
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	1.700	2.500

**Article 4.** To approve the 2026 Business plan of Company on a consolidated basis as follows:

Content	2026 business plan (Unit: VND billion)	
	Low End	High End
Net revenue	16,000	20,300
NPAT - Pre MI	1,700	2,500

**Điều 5.** Thông qua phương án chia cổ tức của Công ty năm 2025 sau:

STT	Diễn giải	Số tiền (nghìn VNĐ)
1	Lợi nhuận chưa phân phối tính đến 31/12/2025	380.855.734.000
2	Chia cổ tức	0
3	Lợi nhuận chưa phân phối còn lại	380.855.734.000

**Article 5.** To approve the plan for distribution of the Company's dividend for 2025 as follows:

No.	Description	Amount (thousand Dong)
1	Retained profits as of December 31, 2025	380,855,734,000
2	Dividends distribution	0

3	<i>Remaining retained profits</i>	380,855,734,000
---	-----------------------------------	-----------------

**Điều 6.** Thông qua việc lựa chọn một trong các công ty kiểm toán dưới đây là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2026 của Công ty và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị lựa chọn và ký kết hợp đồng kiểm toán với một trong các công ty đó:

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

*Article 6. Approve to select one of the following firms as the auditing company for the fiscal year 2026 of the Company and authorize the Board of Directors to select and sign the auditing services contract with one of such companies:*

- *KPMG Company Limited;*
- *Deloitte Vietnam Company Limited;*
- *PwC (Vietnam) Company Limited; and*
- *Ernst & Young Vietnam Company Limited.*

**Điều 7.** Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 là: 0 VNĐ 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, trong năm 2026 là không quá 1 tỷ VNĐ.

*Article 7. To approve the remuneration for the members of the Board of Directors in 2026: 0 VND and projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors, including committees under the Board in 2026 is not higher than 1 billion dong.*

**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 phiếu cho nhân viên của Công ty và các công ty con trong Công ty theo chương trình lựa chọn cho người lao động 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 và/hoặc trả nợ ngắn và dài hạn của Công ty bao gồm nhưng không giới hạn bởi trả tiền nhà cung cấp, trả nợ vay ngắn và dài hạn, trả gốc và lãi trái phiếu.
- Loại cổ phần phát hành: cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.
- Thời điểm phát hành dự kiến: trong năm 2026 hoặc 4 tháng đầu năm 2027. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị quyết định thời điểm phát hành cụ thể.
- Phương thức phát hành: phát hành cổ phần mới trực tiếp cho người lao động.

- Số lượng cổ phần dự kiến phát hành: tối đa 10.998.295 cổ phần (tương đương tối đa 1% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty tại thời điểm phát hành).
  - Giá phát hành: 15.000 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:
      - Tiêu chuẩn 1: Kết quả đóng góp cho sự phát triển của Công ty và các công ty con;
      - Tiêu chuẩn 2: Trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách;
      - Tiêu chuẩn 3: Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban và cá nhân;
      - Tiêu chuẩn 4: Chức vụ;
      - Tiêu chuẩn 5: Mức lương; và
      - Tiêu chuẩn 6: Ngạch bậc.
    - ✓ Nguyên tắc xác định số cổ phần phân phối cho từng người lao động và tiêu chí đánh giá theo quy định tại Phụ lục 01 đính kèm.
    - ✓ Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị căn cứ theo phương án ESOP đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết định Quy chế Chương trình ESOP 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 thêm.
  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 giao dịch 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.

## 5. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị:

- quyết định thời gian thực hiện cụ thể;
- ban hành Quy chế phát hành cổ phần theo Chương trình ESOP căn cứ trên các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- quyết định tổng số lượng cổ phần phát hành theo Chương trình ESOP và số lượng cổ phần phát hành mới phù hợp theo phương án phát hành và quy định của pháp luật;
- quyết định danh sách người lao động được tham gia Chương trình ESOP; số lượng cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng theo nguyên tắc xác định số cổ phiếu được phân phối cho từng người lao động đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- quyết định phương án đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài và thực hiện các công việc và thủ tục cần thiết để đảm bảo việc phát hành cổ phần này đáp ứng tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại Công ty trong trường hợp phát hành cổ phiếu cho người lao động là nhà đầu tư nước ngoài;
- quyết định phương án xử lý số cổ phần không phân phối hết;
- thực hiện các thủ tục cần thiết để báo cáo phát hành cổ phiếu mới cho người lao động, báo cáo kết quả với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký tăng vốn điều lệ theo số lượng cổ phần mới phát hành tại Sở Tài chính, đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phần thực tế phát hành mới tại Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch bổ sung số cổ phần thực tế phát hành mới tại Sở Giao dịch Chứng khoán;
- quyết định cụ thể việc sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu mới theo Chương trình ESOP;
- bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của Cơ quan nhà nước có thẩm quyền 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.

*To approve the issuance of new shares under ESOP as follows:*

1. *Issuance plan:*

- *Issuance purpose: Issue shares to employees of the Company and its subsidiaries under employee stock option program in order to recognize the contribution of employees to the Company, its subsidiaries in the past year, creating motivation for employees to excellently complete their tasks and have a long-term commitment to the Company and its subsidiaries.*
- *Plan to use the proceeds from the issuance: the proceeds from the issuance will be used to increase charter capital, serve the needs of business operations and approve*

*to add to the Company's working capital and/or repaying short-term and long-term debts of the Company, including but not limited to paying suppliers, short-term and long-term loans, and principal and interest payments on bonds.*

- *Type of shares to be issued: ordinary shares.*
  - *Par value: 10,000 VND/share.*
  - *Expected issuance time: in 2026 or first 4 months of 2027. Authorize the Board of Directors to decide on the specific issuance date.*
  - *Issuance method: directly issue new share to the employees.*
  - *Number of shares to be issued: A maximum of 10,998,295 shares (equivalent to a maximum of 1% of the total outstanding shares of the Company).*
  - *Price: 15,000 VND/share.*
  - *Participants: are employees of the Company and its subsidiaries with outstanding achievements, making special contributions to the production and business activities of the Company and its subsidiaries, bringing long-term growth value to the Company and its subsidiaries.*
  - *Standards for employees participating in the ESOP:*
    - ✓ *The number of ESOP shares distributed to each employee is based on the following standard:*
      - *Standard 1: Contribution to the development of the Company and its subsidiaries;*
      - *Standard 2: Assigned responsibilities and workload;*
      - *Standard 3: Results of completing work of departments and individuals;*
      - *Standard 4: Position;*
      - *Standard 5: Salary; and*
      - *Standard 6: Rank.*
    - ✓ *The principles for determining the number of shares distributed to each employee and the evaluation criteria are as stipulated in Annex 01 attached.*
    - ✓ *The Board of Directors shall base on the above standard to decide in detail the evaluation standard, principles for determining the number of shares distributed to each employee and the list of employees participating in the ESOP.*
  - *Plan to handle the number of shares that are not fully distributed: In case the employees do not exercise their right to buy or do not buy all the entitled shares, it will be assigned to the Board of Directors to issue these unpurchased shares to other employees in the original list at the same price and/or record the actual purchase quantity and close the issue.*
  - *Lock-up: The entire number of shares issued under the employee selection program will be restricted from being transferred within 1 year from the end of the issuance.*
2. *To approve the increase of the Company's charter capital equivalent to the total par value of the number of actual issued shares after ESOP's completion.*

3. *To approve the amendment of the Charter to record the new charter capital based on the total par value of the number of actual issued shares.*
4. *To approve the registration of securities and the registration of additional transactions for the actual number of shares issued with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation and the Stock Exchange.*
5. *Authorization the Board of Directors:*
  - *to determine the specific timing for implementation;*
  - *to promulgate the Regulation on share issuance under the ESOP based on the contents approved by the General Meeting of Shareholders;*
  - *to decide on the total number of shares to be issued under the ESOP and the number of new shares to be issued in accordance with the issuance plan and applicable laws;*
  - *to decide on the list of employees eligible to participate in the ESOP and the number of shares allocated to each participant in accordance with the principles for determining share allocation to each employee as approved by the General Meeting of Shareholders;*
  - *to decide on the plan to ensure compliance with foreign ownership ratio regulations and to carry out necessary tasks and procedures to ensure that the share issuance complies with the Company's foreign ownership limits in case shares are issued to employees who are foreign investors;*
  - *to decide on the plan for handling any undistributed shares;*
  - *to carry out necessary procedures for reporting the issuance of new shares to employees and reporting the issuance results to the State Securities Commission;*
  - *to carry out necessary procedures for registering the increase of charter capital corresponding to the newly issued shares with the Department of Finance, registering additional depository of the newly issued shares with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation, and registering additional trading of the newly issued shares with the Stock Exchange;*
  - *to decide on the specific use of proceeds from the issuance of new shares under the ESOP;*
  - *to amend or supplement the issuance plan as required by competent state authorities and/or for the purpose of complying with relevant legal regulations;*
  - *to decide on other matters and perform other tasks deemed necessary by the Board of Directors in connection with the share issuance under the ESOP;*
  - *the Board of Directors is authorized to delegate the Chairman of the Board of Directors or the Chief Executive Officer to perform one or several of the tasks mentioned above.*

**Điều 9.** Sửa đổi Điều i, Khoản 1, Điều 1. Định nghĩa của Điều lệ Công ty như sau:

“i. “Người quản lý” là Chủ tịch Hội đồng Quản trị, Phó Chủ tịch Hội đồng Quản trị, thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc Tài chính, và Kế toán trưởng.”

**Article 9.** Approve to amend Point i, Clause 1, Article 1. Definitions of the Company Charter as follows:

“i. “Managers” are the Chairman of the Board of Directors, the Vice Chairman of the Board of Directors, members of the Board of Directors, the Chief Executive Officer, the Deputy Chief Executive Officer, the Chief Financial Officer, and the Chief Accountant.”

**Điều 10.** Thông qua kế hoạch hủy giao dịch cổ phiếu của Công ty trên sàn giao dịch UPCoM và niêm yết cổ phiếu của Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh như sau:

**Article 10.** Approving plan of trading deregistration of the Company’s shares from the UPCoM and listing the Company’s shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange, as follows:

(i) Thông qua việc hủy giao dịch cổ phiếu MSR trên sàn UPCoM thuộc Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) và đăng ký niêm yết toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành của Công ty (tại thời điểm đăng ký niêm yết) trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) như sau theo đúng quy định của pháp luật hiện hành:  
*Approving the trading deregistration of MSR shares from the UPCoM under the Hanoi Stock Exchange (HNX) and registering to list all issued shares of the Company (at the time of listing registration) on Ho Chi Minh Stock Exchange (HOSE) as follows in accordance with current legal regulations:*

- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Masan High-tech Materials  
*Stock name: Shares of Masan High-tech Materials Corporation*
- Mã chứng khoán: MSR  
*Stock ticker: MSR*
- Mệnh giá: 10.000 đồng  
*Par value: VND 10,000*
- Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông  
*Share type: Common shares*
- Số lượng cổ phiếu đăng ký hủy giao dịch: Toàn bộ cổ phiếu đã phát hành và đăng ký giao dịch trên sàn UPCoM  
*Number of shares for trading deregistration: All shares issued and registered for trading on the UPCoM*
- Số lượng cổ phiếu đăng ký niêm yết tại HOSE: Toàn bộ cổ phiếu đã phát hành của Công ty tại thời điểm niêm yết.  
*Number of shares registered for listing on the HOSE: All shares issued by the Company at the time of listing.*

(ii) Giao Hội đồng Quản trị, và cho phép Hội đồng Quản trị được uỷ quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc, lựa chọn thời điểm và tổ chức thực hiện tất cả các thủ tục và ký kết các giấy tờ liên quan đến việc niêm yết cổ phiếu Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo quy định, bao gồm nhưng không giới hạn các công việc sau:

*Assign the Board of Directors, and allow the Board of Directors to authorize the Chairperson of the Board of Directors or Chief Executive Officer, to decide the time and organize the implementation of all procedures and sign documents related to the listing of the Company’s shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange in accordance with regulations, including but not limited to the following tasks:*

- a. Lựa chọn Tổ chức tư vấn phù hợp theo quy định pháp luật để tư vấn niêm yết cổ phiếu (bao gồm việc tư vấn hồ sơ đăng ký niêm yết);  
*Appoint a suitable advisor in accordance with law to advise on the listing of shares (including consulting on the listing registration dossier);*
- b. Quyết định ký kết các văn bản liên quan để thực hiện niêm yết cổ phiếu;  
*Decide and sign relevant documents to implement the listing of shares;*
- c. Quyết định sửa đổi, bổ sung, giải trình toàn bộ nội dung theo quy định của pháp luật có liên quan đến việc niêm yết (bao gồm các quyết định về nội dung chưa được đề cập trong tờ trình này, nếu có);  
*Decide to amend, supplement, and resolve all contents of the documents in accordance with the provisions of law related to the listing (including decisions on contents not mentioned in this process, if any);*
- d. Quyết định giá niêm yết dự kiến (giá tham chiếu trong ngày giao dịch đầu tiên) và thời điểm niêm yết cổ phiếu;  
*Decide on the proposed listing price (reference price on the first trading date) and the time of listing shares;*
- e. Quyết định thời điểm và thủ tục hủy đăng ký giao dịch cổ phiếu Công ty trên hệ thống giao dịch UPCoM sau khi có quyết định chấp thuận niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;  
*Decide on the time and procedures for deregistering the Company's shares from trading on the UPCoM after receiving approval for listing on the Ho Chi Minh Stock Exchange;*
- f. Quyết định các nội dung khác phát sinh để hoàn tất việc thực hiện niêm yết cổ phiếu Công ty theo quy định pháp luật; và  
*Decide on other contents arising in order to complete the listing procedure of the Company's shares in accordance with the provisions of law; and*
- g. Thực hiện các hành động cần thiết (trong phạm vi cho phép và phù hợp với quy định của pháp luật) để đảm bảo Công ty thoả mãn đầy đủ các quy định về niêm yết cổ phiếu.  
*Take necessary actions (within the permitted scope and in accordance with the provisions of law) to ensure that the Company fully satisfies all requirements for share listing.*

**Điều 11.** Thông qua số lượng thành viên Hội đồng Quản trị Công ty nhiệm kỳ 2026-2031 là 04 (bốn).

*Article 11. Approve the number of members of the Company's Board of Directors for the term 2026-2031 is 04 (four).*

**Điều 12.** Thông qua danh sách ông/bà sau trúng cử vào Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031:

- ....

*Article 12. The following individuals have been elected to the Board of Directors for the term 2026-2031:*

- .....

**Điều 13.** Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày được ghi tại phần đầu của Nghị quyết này.

*Article 13. This Resolution shall take effect from the date first written above.*

**CHỦ TỌA CUỘC HỌP**  
***CHAIRMAN OF THE MEETING***

**LE DANNY**  
**Chủ tịch Hội đồng Quản trị**  
***Chairman of the Board of Directors***

**PHỤ LỤC 01:**  
**NGUYÊN TẮC XÁC ĐỊNH SỐ CỔ PHIẾU ĐƯỢC PHÂN PHỐI**  
**CHO TỪNG NGƯỜI LAO ĐỘNG**

Việc phân phối cổ phiếu Chương trình ESOP được thực hiện theo các nguyên tắc sau:

Nguyên tắc 1: Phân phối cổ phiếu theo 04 nhóm người lao động, bao gồm:

- Nhóm 1: Nhóm người lao động mang lại giá trị cho cổ đông bao gồm hiệu quả kinh doanh, các sáng kiến mang tính chiến lược và huy động vốn cho Công ty, các Công ty con.
- Nhóm 2: Nhóm người lao động có các sáng kiến phát triển kinh doanh bao gồm xây dựng quan hệ đối tác dài hạn với các nhà đầu tư, phân bổ vốn hiệu quả, quản trị rủi ro chặt chẽ, đầu tư vào các lĩnh vực kinh doanh chiến lược và thúc đẩy tài năng; đưa ra các phát kiến phát triển sản phẩm mới và mang lại những hiệu quả tích cực; các phát kiến, sáng kiến công nghệ, giúp cải tiến sản phẩm, nâng cao hiệu quả sản xuất.
- Nhóm 3: Nhóm người lao động kiêm nhiệm thêm vị trí công tác khác trong cùng một công ty trong Tập đoàn hoặc tại từ hai công ty trở lên trong Tập đoàn.
- Nhóm 4: Nhóm người lao động có tham gia vào từng dự án cụ thể trong năm trước đó.

Nguyên tắc 2: Trong mỗi nhóm người lao động được phân loại theo nguyên tắc 1 nêu trên, số cổ phiếu phân bổ cho từng người lao động được xác định theo các tiêu chí như sau:

- Nhóm 1: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 1 được tính dựa trên 5 tiêu chí:
  - Hệ số Kết quả kinh doanh của Công ty (Tiêu chuẩn 1):

<b>Kết quả kinh doanh của công ty</b>	<b>Hệ số kết quả kinh doanh của công ty (a)</b>
Không đạt Kế hoạch kinh doanh	Tối đa 0,65
Đạt kế hoạch kinh doanh ở mức thấp	0,65 - 0,8
Nằm trong khung kế hoạch kinh doanh ở mức thấp và mức cao	0,8 – 0,9
Đạt hoặc vượt kế hoạch kinh doanh ở mức cao	0,9 – 1,0

- Hệ số kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (Tiêu chuẩn 3):

<b>Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban</b>	<b>Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (b)</b>
Không đạt kế hoạch KPI	Tối đa 0,6
Đạt kế hoạch kinh doanh	0,6 - 0,8
Vượt kế hoạch kinh doanh	0,8 - 1,0

- Hệ số cấp bậc, bao gồm chức vụ, mức lương và ngạch bậc (Tiêu chuẩn 4,5,6):

Cấp bậc	Điểm cấp bậc	Hệ số cấp bậc (1 điểm = hệ số 0.0001) (c)
Cấp bậc nhân viên (rank 5)	2-4	0,002 – 0,004
Cấp bậc nhân viên (rank 4)	6 - 10	0,006 – 0,010
Cấp bậc Trưởng nhóm, trưởng phòng (rank 3)	15 - 25	0,015 – 0,025
Cấp bậc quản lý, giám đốc chuyên môn (rank 2)	30 - 60	0,030 – 0,060
Cấp bậc ban giám đốc, điều hành (rank 1)	Từ 80 trở lên	Từ 0,080 trở lên

- Hệ số công việc (Tiêu chuẩn 2, 3): là hệ số thể hiện tính chất công việc (trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách), kết quả đóng góp của cá nhân cho sự phát triển của Công ty và các công ty con, tầm quan trọng của từng người lao động vào kết quả và hiệu quả hoàn thành công việc của phòng ban và kết quả kinh doanh của Tập đoàn trong năm 2024.

Tính chất công việc, mức độ đóng góp, tầm quan trọng	Hệ số công việc (d)
Ít quan trọng	0,1 – 0,59
Quan trọng	0,6 – 0,99
Rất quan trọng	1 - 2

- Hệ số kết quả hoàn thành công việc của cá nhân (Tiêu chuẩn 3):

*Lưu ý: Những người lao động làm việc dưới 6 tháng thì hệ số KPI sẽ được chia 2.*

Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân	Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân (e)
Không đạt KPI	0,11 - 0,49
Đạt kế hoạch KPI	0,5 - 0,70
Vượt kế hoạch KPI	0,71 - 0,99
Vượt kế hoạch KPI (xuất sắc)	1 trở lên

- Những người lao động hoàn thành xuất sắc công việc, vượt kế hoạch, mang lại kết quả đóng góp đáng kể cho sự phát triển của Công ty và các công ty con sẽ được phân phối thêm một lượng cổ phiếu như sau (Tiêu chuẩn 1):

Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân	Số cổ phiếu được phân phối thêm (g)
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1 - 1,04	100.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,05 - 1,09	150.000

Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,1 - 1,14	200.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,15 - 1,19	250.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,2 - 1,24	300.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,25 - 1,29	350.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,3 trở lên	380.000

**Công thức tính cổ phiếu ESOP của từng người trong nhóm này:** Dựa trên 05 tiêu chí nêu trên, cổ phiếu được mua của từng Người lao động được xác định theo công thức sau (làm tròn):

$$ESOP_i = \text{Tổng số cổ phiếu ESOP tối đa} \times (a) \times (b) \times (c) \times (d) \times (e) + (g)$$

Trong đó:

- ESOP<sub>i</sub>: Số cổ phiếu ESOP của Người lao động (i) được quyền mua
- Tổng số cổ phiếu ESOP tối đa: là tổng số cổ phiếu ESOP tối đa được phát hành đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, bằng 10.998.295 cổ phiếu (tối đa 1% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty)
- (a): Hệ số Kết quả kinh doanh của công ty thành viên nơi Người lao động (i) làm việc
- (b): Là hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban của Người lao động (i)
- (c): Là hệ số cấp bậc của Người lao động (i)
- (d): Là hệ số công việc của Người lao động (i)
- (e): Là hệ số Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân của Người lao động (i)
- (g): Số cổ phiếu Người lao động (i) được phân phối thêm do hoàn thành xuất sắc công việc trong năm 2024

Để đảm bảo số lượng cổ phiếu phát hành không vượt quá lượng cổ phiếu được phép phát hành, lượng cổ phiếu ESOP của từng người trong nhóm này sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.

- Nhóm 2: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 2 được tính dựa trên 3 tiêu chí:
  - Hệ số hiệu quả sáng kiến phát triển kinh doanh,
  - Hệ số cấp bậc chức vụ,
  - Hệ số đóng góp cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

- Nhóm 3: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 3 được tính

dựa trên 3 tiêu chí:

- Hệ số vị trí kiêm nhiệm,
- Hệ số thời gian kiêm nhiệm,
- Hệ số kết quả công việc của cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

- Nhóm 4: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 4 được tính dựa trên 3 tiêu chí:

- Hệ số hiệu quả của dự án,
- Hệ số cấp bậc chức vụ,
- Hệ số đóng góp cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

**Công thức tính cổ phiếu ESOP và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu được phát hành của từng người lao động:**

- **Số lượng cổ phiếu ESOP người lao động được phát hành tối đa** là tổng số lượng cổ phiếu mà người lao động được phát hành trong từng nhóm.

Sau khi phân bổ cổ phiếu theo các tiêu chuẩn, nguyên tắc và tiêu chí tại Quy chế này, tùy theo tính chất quan trọng của vị trí và năng lực nhân sự, Hội đồng quản trị sẽ cân đối, điều chỉnh lại số lượng cổ phiếu ESOP cuối cùng được phân bổ cho người lao động nếu cần thiết.

**ANNEX 01:**

**PRINCIPLES FOR DETERMINING THE NUMBER OF SHARES TO BE DISTRIBUTED FOR EACH EMPLOYEE**

The distribution of ESOP shares is carried out according to the following principles:

*Principle 1:* Distribution of shares according to 04 groups of employees, including:

- Group 1: The group of employees who bring value to shareholders including business efficiency, strategic initiatives and capital mobilization for the Company and its subsidiaries.
- Group 2: Employees with business development initiatives including building long-term partnerships with investors, allocating capital effectively, managing risk, investing in strategic business areas, and promoting talent; introducing new product development innovations and bringing positive effects; technological innovations and initiatives, helping to improve products and improve production efficiency.
- Group 3: Group of employees who concurrently hold other working positions in the same company in the Group or at two or more companies in the Group.
- Group 4: The group of employees who have participated in each specific project in the previous year.

*Principle 2:* In each group of employees classified according to principle 1 above, the number of shares allocated to each employee is determined according to the following standard:

- Group 1: The number of shares distributed to each employee in Group 1 is calculated based on 5 standard:

- The Company's Business Result Ratio (Standard 1):

<b>Company Business Results</b>	<b>The company's business result ratio (a)</b>
Failure to meet the Business Plan	0.65 Max
Achieving a low-level business plan	0,65 - 0,8
Within the framework of the business plan at the low and high level	0,8 – 0,9
Meet or exceed the business plan at a high level	0,9 – 1,0

- Coefficient of departmental work completion results (Standard 3):

<b>Results of completing the work of the department</b>	<b>Departmental Completion Result Coefficient (b)</b>
Failure to meet KPI plans	0.6 Max
Achieving a business plan	0,6 - 0,8
Exceeding the business plan	0,8 - 1,0

- Rank coefficient, including position, salary and rank (Standard 4,5,6):

Rank	Tier Score	Rank coefficient (1 point = coefficient 0.0001) (c)
Employee Rank (rank 5)	2-4	0,002 – 0,004
Employee Rank (rank 4)	6 - 10	0,006 – 0,010
Rank of Team Leader, Head of Department (rank 3)	15 - 25	0,015 – 0,025
Rank of manager, professional director (rank 2)	30 - 60	0,030 – 0,060
Rank of Board of Directors, Executive (rank 1)	From 80 and above	From 0.080 or more

- Work coefficient (Standard 2, 3): is a coefficient that shows the nature of the work (assigned responsibilities and the amount of work in charge), the results of the individual's contribution to the development of the Company and its subsidiaries, the importance of each employee to the results and efficiency of completing the work of the department and the business results of the Department. in 2024.

Nature of work, level of contribution, importance	Job Factor (d)
Less important	0,1 – 0,59
Important	0,6 – 0,99
Very important	1 - 2

- Coefficient of individual work completion results (Standard 3):

*Note: For employees who have worked for less than 6 months, the KPI coefficient will be divided by 2.*

Results of individual work completion	Individual Job Completion Result Coefficient (e)
Failing KPIs	0,11 - 0,49
Achieve KPI plans	0,5 - 0,70
Exceeding KPI plans	0,71 - 0,99
Exceeding KPI (excellent)	1 or more

- Employees who successfully complete their work, exceed the plan, and bring significant contributions to the development of the Company and its subsidiaries will be distributed an additional amount of shares as follows (Standard 1):

Results of individual work completion	Number of additional shares distributed (g)
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1 - 1.04	100.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.05 - 1.09	150.000

Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.1 - 1.14	200.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.15 - 1.19	250.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.2 - 1.24	300.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.25 - 1.29	350.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.3 or more	380.000

**Formula for calculating ESOP shares of each person in this group:** Based on 05 standard mentioned above, the shares purchased by each employee are determined according to the following formula (rounded):

$$ESOP_i = \text{Maximum total ESOP shares} \times (a) \times (b) \times (c) \times (d) \times (e) + (g)$$

In which:

- ESOP<sub>i</sub>: The number of ESOP shares of the employee (i) is entitled to buy
- Maximum total number of ESOP shares: is the total maximum number of ESOP shares issued approved by the General Meeting of Shareholders, equal to 10,998,295 shares (up to 1% of the total outstanding shares of the Company)
- (a): Business result coefficient of the member company where employee (i) works
- (b): It is the coefficient of the work completion result of the employee's department (i)
- (c): It is the rank coefficient of the employee (i)
- (d): It is the work coefficient of the employee (i)
- (e): It is the coefficient of the Employee's individual work completion result (i)
- (g): Number of shares Employee (i) will be distributed due to excellent completion of work in 2024

To ensure that the number of issued shares does not exceed the number of shares allowed to be issued, the number of ESOP shares of each person in this group will be rounded down to the unit row.

- Group 2: The number of shares distributed to each employee in Group 2 is calculated based on 3 standard:
  - Business development initiative efficiency coefficient,
  - Position rank coefficient,
  - Individual contribution coefficient.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

- Group 3: The number of shares distributed to each employee in Group 3 is calculated based on 3 standard:
  - Part-time position multiplier,
  - Part-time time coefficient,
  - The coefficient of the individual's work results.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

- Group 4: The number of shares distributed to each employee in Group 4 is calculated based on 3 standard:
  - Project efficiency coefficient,
  - Position rank coefficient,
  - Individual contribution coefficient.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

**The formula for calculating ESOP shares and the principle of determining the number of issued shares of each employee:**

- **The maximum number of ESOP shares issued** by employees is the total number of shares that employees are issued in each group.

After allocating shares according to the standards, principles and standard in this Regulation, depending on the important nature of the position and personnel capacity, the Board of Directors will balance and adjust the number of final ESOP shares allocated to employees if necessary.

Số/No.: ..../2026/BBH-ĐHĐCĐ

Hà Nội, ngày 16 tháng 04 năm 2026  
Hanoi, April 16, 2026

**BIÊN BẢN HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG  
THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**  
**MINUTES OF THE 2026 ANNUAL GENERAL MEETING OF SHAREHOLDERS**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS**  
**MASAN HIGH-TECH MATERIALS CORPORATION**

Hôm nay, vào lúc \_\_ giờ \_\_ phút, ngày 16 tháng 04 năm 2026, tại Khách sạn Meliá Hanoi, Số 44 đường Lý Thường Kiệt, Phường Cửa Nam, Hà Nội, Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials (“**Công Ty**”) tổ chức cuộc họp Đại hội đồng Cổ đông Thường niên năm 2026 (“**Cuộc họp**”).

*Today, on \_\_\_\_\_, April 16, 2026, at Meliá Hanoi Hotel, No. 44 Ly Thuong Kiet Street, Cua Nam Ward, Hanoi, Masan High-Tech Materials Corporation (“**Company**”) is convened the 2026 Annual General Meeting (the “**Meeting**”).*

**THÀNH PHẦN THAM DỰ CUỘC HỌP**  
**PARTICIPANTS OF THE MEETING**

**1. Cổ đông/Shareholders:**

Có \_\_ cổ đông tham dự Cuộc họp (trực tiếp có mặt hoặc thông qua người ủy quyền), đại diện cho \_\_\_\_\_ cổ phần có quyền biểu quyết của Công Ty, chiếm tỷ lệ \_\_\_\_\_% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết của Công Ty (danh sách cổ đông và người được cổ đông ủy quyền tham dự Cuộc họp được lập theo Phụ lục 2 của Biên bản họp này).

*There are \_\_ shareholders attending the meeting (in person or via an authorized person), representing for \_\_\_\_\_ shares with voting right of the Company, accounting for \_\_\_\_\_% of the total shares with voting right of the Company (list of attending shareholders and authorized persons attached hereto as Annex 2 hereof).*

**2. Hội đồng Quản trị đương nhiệm gồm có:**

*The Board of Directors including:*

- |      |   |   |
|------|---|---|
| (i)  | Ông Le Danny<br><i>Mr. Le Danny</i>                 | Chủ tịch Hội đồng quản trị;<br><i>Chairman of Board of Director;</i>                              |
| (ii) | Ông Nguyễn Thiệu Nam<br><i>Mr. Nguyen Thieu Nam</i> | Phó Chủ tịch thứ nhất Hội đồng quản trị;<br><i>First Vice Chairman of the Board of Directors;</i> |

- (iii) Ông Michael Hung Nguyen Phó Chủ tịch thứ hai Hội đồng quản trị;  
*Mr. Michael Hung Nguyen Second Vice Chairman of the Board of Directors;*
- (iv) Bà Nguyễn Thu Hiền Thành viên Độc lập Hội đồng quản trị;  
*Ms. Nguyen Thu Hien Independent member of the Board of Directors;*

**3. Ủy ban Kiểm toán đương nhiệm gồm có:**  
*The Audit Committee including:*

- (i) Bà Nguyễn Thu Hiền Chủ tịch; và  
*Ms. Nguyen Thu Hien Chairman; and*
- (ii) Ông Nguyễn Thiệu Nam Thành viên;  
*Mr. Nguyen Thieu Nam Member;*

**4. Ban Giám đốc đương nhiệm gồm có:**  
*The Management Board including:*

- (i) Ông Michael Richard Lister Glover Tổng Giám đốc;  
*Mr. Michael Richard Lister Glover Chief Executive Officer;*
- (ii) Ông Aditya Agarwal Phó Tổng Giám đốc;  
*Mr. Aditya Agarwal Deputy Chief Executive Officer;*
- (iii) Ông Phan Chiến Thắng Phó Tổng Giám đốc;  
*Mr. Phan Chien Thang Deputy Chief Executive Officer;*
- (iv) Bà Nguyễn Thị Thanh Mai Kế Toán trưởng;  
*Mrs. Nguyen Thi Thanh Mai Chief Accountant;*

**NỘI DUNG CUỘC HỌP**  
*MEETING CONTENTS*

**I. THÔNG BÁO KẾT QUẢ ĐĂNG KÝ DỰ HỌP**  
*ANNOUNCEMENT OF THE REGISTRATION RESULTS*

Ban tổ chức Cuộc họp báo cáo kết quả đăng ký dự họp và thông báo số lượng cổ đông hợp lệ để tiến hành Cuộc họp.

*The organizer announced the registration results and the quorum was valid to proceed the Meeting.*

**II. CHỦ TỌA CUỘC HỌP, BAN THƯ KÝ VÀ BAN KIỂM PHIẾU**  
*CHAIRMAN OF THE MEETING, SECRETARIAT, VOTE COUNTING COMMITTEE*

**1. Chủ tọa Cuộc họp**  
*Chairperson of the Meeting*

Căn cứ Điều lệ Công Ty và Luật Doanh nghiệp, ông Le Danny, Chủ tịch Hội đồng Quản trị của Công Ty là Chủ tọa Cuộc họp.

*Pursuant to the Charter of the Company and Law on Enterprise, Mr. Le Danny, Chairman of the Board of Directors shall be Chairperson of the Meeting.*

## **2. Ban Thư ký và Ban Kiểm phiếu**

*The Secretariat and Vote Counting Committee*

Cuộc họp đã biểu quyết thông qua thành phần Ban Thư ký và Ban Kiểm phiếu như sau:

*The Meeting appointed the Secretariat and Vote counting committee:*

### **2.1. Ban Thư ký:**

*The Secretariat:*

- |      |                             |               |
|------|-----------------------------|---------------|
| (i)  | Ông Phạm Nguyên Hải         | – Trưởng ban; |
|      | <i>Mr. Pham Nguyen Hai</i>  | – Head;       |
| (ii) | Bà Lương Thùy Trang         | – Thành viên. |
|      | <i>Ms. Luong Thuy Trang</i> | – Member.     |

### **2.2. Ban Kiểm phiếu:**

*Vote counting committee:*

- |       |                              |                  |
|-------|------------------------------|------------------|
| (i)   | Bà Đặng Thị Ngọc Anh         | – Trưởng ban;    |
|       | <i>Ms. Dang Thi Ngoc Anh</i> | – Head;          |
| (iii) | Ông Tô Vũ Nhật Minh          | – Thành viên; và |
|       | <i>Mr. To Vu Nhat Minh</i>   | – Member; and    |
| (ii)  | Ông Phùng Văn Hòa            | – Thành viên.    |
|       | <i>Mr. Phung Van Hoa</i>     | – Member.        |

## **III. GIỚI THIỆU NỘI DUNG VÀ CHƯƠNG TRÌNH CUỘC HỌP**

*INTRODUCTION TO AGENDA OF THE MEETING*

Ông Le Danny giới thiệu nội dung chương trình và nguyên tắc làm việc của cuộc họp Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2026, diễn ra ngày 16/04/2026 của Công ty và đã được Cuộc họp biểu quyết thông qua.

*Mr. Le Danny introduced agenda and working principles of 2026 Annual General Meeting of Shareholders of the Company on April 16, 2026 and the Meeting approved.*

## **IV. CÁC BÁO CÁO TẠI ĐẠI HỘI:**

*REPORTS AND PROPOSAL AT THE MEETING*

1. Ông Le Danny – Chủ tịch Hội đồng Quản trị thay mặt Hội đồng Quản trị trình bày báo cáo của Hội đồng Quản trị về quản trị và kết quả hoạt động của Hội Đồng Quản Trị trong năm 2025.

*Mr. Le Danny – Chairman on behalf of the Board of Directors presented the Board of Directors' report on management and performance results of the Board of Directors in 2025.*

2. Ông Michael Richard Lister Glover – Tổng Giám đốc Công Ty trình bày báo cáo của Ban Điều hành về kết quả hoạt động năm 2025, kế hoạch năm 2026 và mục tiêu tăng trưởng trong những năm tiếp theo.  
*Mr. Michael Richard Lister Glover – Chief Executive Officer presented the Management Board's report on business results in 2025, 2026 plan and growth objectives in coming years.*
3. Báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy ban kiểm toán năm 2025;  
*Report on activities of Independent Member of the Board of Directors in Audit Committee in 2025;*
4. Ông Le Danny thay mặt Hội đồng Quản trị đề xuất Đại Hội đồng Cổ đông thông qua:  
*Mr. Le Danny on behalf of the Board of Directors proposed the General Meeting of Shareholders to approve:*
  - Báo cáo tài chính năm 2025 của Công Ty đã được kiểm toán;  
*The Company's 2025 audited financial statements;*
  - Kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2026 của Công Ty;  
*The Company's 2026 business plan on a consolidated basis;*
  - Phương án trả cổ tức năm 2025;  
*Plan of 2025 year-end dividend distribution;*
  - Lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2026 của Công Ty;  
*Selection of the Company's auditing firm in 2026;*
  - Thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 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;  
*The remuneration for the members of the Board of Directors in 2026 and projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors, including committees under the Board;*
  - Phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP);  
*The issuance of new shares under ESOP;*
  - Bầu Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031;  
*Elect members of the Board of Directors for the term 2026-2031;*
  - Thông qua sửa đổi Điều lệ của Công ty.  
*Approve amendments to the Company's Chapter.*

## **V. CÁC NGHỊ QUYẾT CỦA CUỘC HỌP**

### **RESOLUTIONS OF THE MEETING**

Sau khi thảo luận, các cổ đông tham dự đã biểu quyết về từng vấn đề với kết quả như sau:  
*After discussion, the shareholders approved each matter as follows:*

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 2025.  
*To approve the report on management and performance results of the Board of Directors in 2025.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree: \_\_\_\_\_%      Disagree: \_\_\_\_\_%      No opinion: \_\_\_\_\_%*

2. Thông qua báo cáo hoạt động của thành viên Hội đồng Quản trị độc lập trong Ủy Ban Kiểm Toán năm 2025.  
*To approve the report on activities of Independent Member of the Board of Directors in Audit Committee in 2025.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree: \_\_\_\_\_%      Disagree: \_\_\_\_\_%      No opinion: \_\_\_\_\_%*

3. Thông qua Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty đã được Công Ty TNHH KPMG kiểm toán.  
*To approve the 2025 financial statements of the Company audited by KPMG Company Limited.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree: \_\_\_\_\_%      Disagree: \_\_\_\_\_%      No opinion: \_\_\_\_\_%*

4. Thông qua Kế hoạch kinh doanh hợp nhất năm 2026 của Công Ty như sau:

<b>Nội dung</b>	<b>Kế hoạch năm 2026</b> (Đơn vị: tỷ đồng)	
	Thấp	Cao
Doanh thu thuần (Net revenue)	16.000	20.300
Lợi nhuận sau thuế TNDN (NPAT - Pre MI)	1.700	2.500

*To approve the 2026 business plan of Company on a consolidated basis as follows:*

<b>Content</b>	<b>2026 business plan</b> (Unit: VND billion)	
	<i>Low End</i>	<i>High End</i>
<i>Net revenue</i>	16,000	20,300

<i>NPAT - Pre MI</i>	1,700	2,500
----------------------	-------	-------

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree:* \_\_\_\_\_%      *Disagree:* \_\_\_\_\_%      *No opinion:* \_\_\_\_\_%

5. Thông qua phương án chia cổ tức của Công ty năm 2025 như sau:

<b>STT</b>	<b>Diễn giải</b>	<b>Số tiền (nghìn VNĐ)</b>
1	Lợi nhuận chưa phân phối tính đến 31/12/2025	380.855.734.000
2	Chia cổ tức	0
3	Lợi nhuận chưa phân phối còn lại	380.855.734.000

*To approve the plan for distribution of the Company's dividend for as follows:*

<b>No.</b>	<b>Description</b>	<b>Amount (thousand Dong)</b>
1	<i>Retained profits as of December 31, 2021</i>	380,855,734,000
2	<i>Dividends distribution</i>	0
3	<i>Remaining retained profits</i>	380,855,734,000

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree:* \_\_\_\_\_%      *Disagree:* \_\_\_\_\_%      *No opinion:* \_\_\_\_\_%

6. Thông qua việc lựa chọn một trong các công ty kiểm toán dưới đây là đơn vị kiểm toán cho năm tài chính 2026 của Công ty và ủy quyền cho Hội đồng Quản trị lựa chọn và ký kết hợp đồng kiểm toán với một trong các công ty đó:

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

*Approve to select one of the following firms as the auditing company for the fiscal year 2026 of the Company and authorize the Board of Directors to select and sign the auditing services contract with one of such companies:*

- *KPMG Company Limited;*
- *Deloitte Vietnam Company Limited;*
- *PwC (Vietnam) Company Limited; and*
- *Ernst & Young Vietnam Company Limited.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%

Agree: \_\_\_\_\_%

Disagree: \_\_\_\_\_%

No opinion: \_\_\_\_\_%

7. Thông qua thù lao cho các thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty trong năm 2026 là: 0 VNĐ 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, trong năm 2026 là không quá 1 tỷ VNĐ.

*To approve the remuneration for the members of the Board of Directors in 2026: 0 VND and projected budget plan for operational expenses of the Board of Directors, including committees under the Board in 2026 is not higher than 1 billion dong.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%

Không đồng ý: \_\_\_\_\_%

Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%

Agree: \_\_\_\_\_%

Disagree: \_\_\_\_\_%

No opinion: \_\_\_\_\_%

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

a. Phương án phát hành:

- Mục đích phát hành: phát hành cổ phiếu cho nhân viên của Công ty và các công ty con trong Công ty theo chương trình lựa chọn cho người lao động 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 và/hoặc trả nợ ngắn và dài hạn của Công ty bao gồm nhưng không giới hạn bởi trả tiền nhà cung cấp, trả nợ vay ngắn và dài hạn, trả gốc và lãi trái phiếu.
- Loại cổ phần phát hành: cổ phần phổ thông.
- Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phần.
- Thời điểm phát hành dự kiến: trong năm 2026 hoặc 4 tháng đầu năm 2027. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị quyết định thời điểm phát hành cụ thể.
- Phương thức phát hành: phát hành cổ phần mới trực tiếp cho người lao động.
- Số lượng cổ phần dự kiến phát hành: tối đa 10.998.295 cổ phần (tương đương tối đa 1% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty tại thời điểm phát hành).
- Giá phát hành: 15.000 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:
    - Tiêu chuẩn 1: Kết quả đóng góp cho sự phát triển của Công ty và các công

ty con;

- Tiêu chuẩn 2: Trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách;
  - Tiêu chuẩn 3: Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban và cá nhân;
  - Tiêu chuẩn 4: Chức vụ;
  - Tiêu chuẩn 5: Mức lương; và
  - Tiêu chuẩn 6: Ngạch bậc.
- ✓ Nguyên tắc xác định số cổ phần phân phối cho từng người lao động và tiêu chí đánh giá theo quy định tại Phụ lục 01 đính kèm.
- ✓ Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị căn cứ theo phương án ESOP đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua quyết định Quy chế Chương trình ESOP 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.
- b. 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 thêm.
- c. 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.
- d. Thông qua việc đăng ký chứng khoán và đăng ký giao dịch 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.
- e. Ủy quyền cho Hội đồng Quản trị:
- quyết định thời gian thực hiện cụ thể;
  - ban hành Quy chế phát hành cổ phần theo Chương trình ESOP căn cứ trên các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
  - quyết định tổng số lượng cổ phần phát hành theo Chương trình ESOP và số lượng cổ phần phát hành mới phù hợp theo phương án phát hành và quy định của pháp luật;
  - quyết định danh sách người lao động được tham gia Chương trình ESOP; số lượng cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng theo nguyên tắc xác định số cổ phiếu được phân phối cho từng người lao động đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
  - quyết định phương án đảm bảo đáp ứng quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài và thực hiện các công việc và thủ tục cần thiết để đảm bảo việc phát hành cổ phần này đáp ứng

tỷ lệ sở hữu nước ngoài tại Công ty trong trường hợp phát hành cổ phiếu cho người lao động là nhà đầu tư nước ngoài;

- quyết định phương án xử lý số cổ phần không phân phối hết;
- thực hiện các thủ tục cần thiết để báo cáo phát hành cổ phiếu mới cho người lao động, báo cáo kết quả với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- thực hiện các thủ tục cần thiết để đăng ký tăng vốn điều lệ theo số lượng cổ phần mới phát hành tại Sở Tài chính, đăng ký lưu ký bổ sung số cổ phần thực tế phát hành mới tại Tổng Công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam và đăng ký giao dịch bổ sung số cổ phần thực tế phát hành mới tại Sở Giao dịch Chứng khoán;
- quyết định cụ thể việc sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành cổ phiếu mới theo Chương trình ESOP;
- bổ sung hoặc sửa đổi phương án phát hành theo yêu cầu của Cơ quan nhà nước có thẩm quyền 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.

*To approve the issuance of new shares under ESOP as follows:*

*a. Issuance plan:*

- *Issuance purpose: Issue shares to employees of the Company and its subsidiaries under employee stock option program in order to recognize the contribution of employees to the Company, its subsidiaries in the past year, creating motivation for employees to excellently complete their tasks and have a long-term commitment to the Company and its subsidiaries.*
- *Plan to use the proceeds from the issuance: the proceeds from the issuance will be used to increase charter capital, serve the needs of business operations and approve to add to the Company's working capital and/or repaying short-term and long-term debts of the Company, including but not limited to paying suppliers, short-term and long-term loans, and principal and interest payments on bonds.*
- *Type of shares to be issued: ordinary shares.*
- *Par value: 10,000 VND/share.*
- *Expected issuance time: in 2026 or first 4 months of 2027. Authorize the Board of Directors to decide on the specific issuance date.*
- *Issuance method: directly issue new share to the employees.*
- *Number of shares to be issued: A maximum of 10,998,295 shares (equivalent to a maximum of 1% of the total outstanding shares of the Company).*
- *Price: 15,000 VND/share.*

- *Participants: are employees of the Company and its subsidiaries with outstanding achievements, making special contributions to the production and business activities of the Company and its subsidiaries, bringing long-term growth value to the Company and its subsidiaries.*
- *Standards for employees participating in the ESOP:*
  - ✓ *The number of ESOP shares distributed to each employee is based on the following standard:*
    - *Standard 1: Contribution to the development of the Company and its subsidiaries;*
    - *Standard 2: Assigned responsibilities and workload;*
    - *Standard 3: Results of completing work of departments and individuals;*
    - *Standard 4: Position;*
    - *Standard 5: Salary; and*
    - *Standard 6: Rank.*
  - ✓ *The principles for determining the number of shares distributed to each employee and the evaluation criteria are as stipulated in Annex 01 attached.*
  - ✓ *The Board of Directors shall base on the above standard to decide in detail the evaluation standard, principles for determining the number of shares distributed to each employee and the list of employees participating in the ESOP.*
- *Plan to handle the number of shares that are not fully distributed: In case the employees do not exercise their right to buy or do not buy all the entitled shares, it will be assigned to the Board of Directors to issue these unpurchased shares to other employees in the original list at the same price and/or record the actual purchase quantity and close the issue.*
- *Lock-up: The entire number of shares issued under the employee selection program will be restricted from being transferred within 1 year from the end of the issuance.*
- b. *To approve the increase of the Company's charter capital equivalent to the total par value of the number of actual issued shares after ESOP's completion.*
- c. *To approve the amendment of the Charter to record the new charter capital based on the total par value of the number of actual issued shares.*
- d. *To approve the registration of securities and the registration of additional transactions for the actual number of shares issued with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation and the Stock Exchange.*
- e. *Authorization the Board of Directors:*
  - *to determine the specific timing for implementation;*
  - *to promulgate the Regulation on share issuance under the ESOP based on the contents approved by the General Meeting of Shareholders;*
  - *to decide on the total number of shares to be issued under the ESOP and the number of new shares to be issued in accordance with the issuance plan and applicable laws;*
  - *to decide on the list of employees eligible to participate in the ESOP and the number of shares allocated to each participant in accordance with the principles for*

- determining share allocation to each employee as approved by the General Meeting of Shareholders;*
- *to decide on the plan to ensure compliance with foreign ownership ratio regulations and to carry out necessary tasks and procedures to ensure that the share issuance complies with the Company's foreign ownership limits in case shares are issued to employees who are foreign investors;*
  - *to decide on the plan for handling any undistributed shares;*
  - *to carry out necessary procedures for reporting the issuance of new shares to employees and reporting the issuance results to the State Securities Commission;*
  - *to carry out necessary procedures for registering the increase of charter capital corresponding to the newly issued shares with the Department of Finance, registering additional depository of the newly issued shares with the Vietnam Securities Depository and Clearing Corporation, and registering additional trading of the newly issued shares with the Stock Exchange;*
  - *to decide on the specific use of proceeds from the issuance of new shares under the ESOP;*
  - *to amend or supplement the issuance plan as required by competent state authorities and/or for the purpose of complying with relevant legal regulations;*
  - *to decide on other matters and perform other tasks deemed necessary by the Board of Directors in connection with the share issuance under the ESOP;*
  - *the Board of Directors is authorized to delegate the Chairman of the Board of Directors or the Chief Executive Officer to perform one or several of the tasks mentioned above.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
 Agree: \_\_\_\_\_%                      Disagree: \_\_\_\_\_%                      No opinion: \_\_\_\_\_%

9. Thông qua Sửa đổi Điểm i, Khoản 1, Điều 1. Định nghĩa của Điều lệ Công ty như sau:  
 “i. “Người quản lý” là Chủ tịch Hội đồng Quản trị, Phó Chủ tịch Hội đồng Quản trị, thành viên Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc, Phó Tổng Giám đốc, Giám đốc Tài chính, và Kế toán trưởng.”.

*To approve to amend Point i, Clause 1, Article 1. Definitions of the Company Charter as follows:*

*“i. “Managers” are the Chairman of the Board of Directors, the Vice Chairman of the Board of Directors, members of the Board of Directors, the Chief Executive Officer, the Deputy Chief Executive Officer, the Chief Financial Officer, and the Chief Accountant.”*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
 Agree: \_\_\_\_\_%                      Disagree: \_\_\_\_\_%                      No opinion: \_\_\_\_\_%

10. Thông qua kế hoạch hủy giao dịch cổ phiếu của Công ty trên sàn giao dịch UPCoM và niêm yết cổ phiếu của Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh như sau:

*Approving plan of trading deregistration of the Company's shares from the UPCoM and*

*listing the Company's shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange, as follows:*

- (i) Thông qua việc hủy giao dịch cổ phiếu MSR trên sàn UPCoM thuộc Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội (HNX) và đăng ký niêm yết toàn bộ số cổ phiếu đã phát hành của Công ty (tại thời điểm đăng ký niêm yết) trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh (HOSE) như sau theo đúng quy định của pháp luật hiện hành:  
*Approving the trading deregistration of MSR shares from the UPCoM under the Hanoi Stock Exchange (HNX) and registering to list all issued shares of the Company (at the time of listing registration) on Ho Chi Minh Stock Exchange (HOSE) as follows in accordance with current legal regulations:*
- Tên cổ phiếu: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Masan High-tech Materials  
*Stock name: Shares of Masan High-tech Materials Corporation*
  - Mã chứng khoán: MSR  
*Stock ticker: MSR*
  - Mệnh giá: 10.000 đồng  
*Par value: VND 10,000*
  - Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông  
*Share type: Common shares*
  - Số lượng cổ phiếu đăng ký hủy giao dịch: Toàn bộ cổ phiếu đã phát hành và đăng ký giao dịch trên sàn UPCoM  
*Number of shares for trading deregistration: All shares issued and registered for trading on the UPCoM*
  - Số lượng cổ phiếu đăng ký niêm yết tại HOSE: Toàn bộ cổ phiếu đã phát hành của Công ty tại thời điểm niêm yết.  
*Number of shares registered for listing on the HOSE: All shares issued by the Company at the time of listing.*
- (ii) Giao Hội đồng Quản trị, và cho phép Hội đồng Quản trị được uỷ quyền cho Chủ tịch Hội đồng Quản trị hoặc Tổng Giám đốc, lựa chọn thời điểm và tổ chức thực hiện tất cả các thủ tục và ký kết các giấy tờ liên quan đến việc niêm yết cổ phiếu Công ty trên Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo quy định, bao gồm nhưng không giới hạn các công việc sau:  
*Assign the Board of Directors, and allow the Board of Directors to authorize the Chairperson of the Board of Directors or Chief Executive Officer, to decide the time and organize the implementation of all procedures and sign documents related to the listing of the Company's shares on the Ho Chi Minh Stock Exchange in accordance with regulations, including but not limited to the following tasks:*
- a. Lựa chọn Tổ chức tư vấn phù hợp theo quy định pháp luật để tư vấn niêm yết cổ phiếu (bao gồm việc tư vấn hồ sơ đăng ký niêm yết);  
*Appoint a suitable advisor in accordance with law to advise on the listing of shares (including consulting on the listing registration dossier);*
  - b. Quyết định ký kết các văn bản liên quan để thực hiện niêm yết cổ phiếu;  
*Decide and sign relevant documents to implement the listing of shares;*
  - c. Quyết định sửa đổi, bổ sung, giải trình toàn bộ nội dung theo quy định của pháp luật có liên quan đến việc niêm yết (bao gồm các quyết định về nội dung chưa được đề cập trong tờ trình này, nếu có);  
*Decide to amend, supplement, and resolve all contents of the documents in accordance with the provisions of law related to the listing (including decisions on contents not mentioned in this process, if any);*

- d. Quyết định giá niêm yết dự kiến (giá tham chiếu trong ngày giao dịch đầu tiên) và thời điểm niêm yết cổ phiếu;  
*Decide on the proposed listing price (reference price on the first trading date) and the time of listing shares;*
- e. Quyết định thời điểm và thủ tục hủy đăng ký giao dịch cổ phiếu Công ty trên hệ thống giao dịch UPCoM sau khi có quyết định chấp thuận niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh;  
*Decide on the time and procedures for deregistering the Company's shares from trading on the UPCoM after receiving approval for listing on the Ho Chi Minh Stock Exchange;*
- f. Quyết định các nội dung khác phát sinh để hoàn tất việc thực hiện niêm yết cổ phiếu Công ty theo quy định pháp luật; và  
*Decide on other contents arising in order to complete the listing procedure of the Company's shares in accordance with the provisions of law; and*
- g. Thực hiện các hành động cần thiết (trong phạm vi cho phép và phù hợp với quy định của pháp luật) để đảm bảo Công ty thỏa mãn đầy đủ các quy định về niêm yết cổ phiếu.  
*Take necessary actions (within the permitted scope and in accordance with the provisions of law) to ensure that the Company fully satisfies all requirements for share listing.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree: \_\_\_\_\_%                      Disagree: \_\_\_\_\_%                      No opinion: \_\_\_\_\_%*

11. Thông qua số lượng thành viên Hội đồng Quản trị Công ty nhiệm kỳ 2026-2031 là 04.  
*To approve the number of members of the Company's Board of Directors for the term 2026-2031 is 04 (four).*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree: \_\_\_\_\_%                      Disagree: \_\_\_\_\_%                      No opinion: \_\_\_\_\_%*

12. Thông qua danh sách ông/bà sau trúng cử vào Hội đồng Quản trị nhiệm kỳ 2026-2031 :  
*The following individuals have been elected to the Board of Directors for the term 2026-2031.*

**Kết quả biểu quyết/ Voting results:**

Đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không đồng ý: \_\_\_\_\_%                      Không có ý kiến: \_\_\_\_\_%  
*Agree: \_\_\_\_\_%                      Disagree: \_\_\_\_\_%                      No opinion: \_\_\_\_\_%*

**VI. KẾT THÚC CUỘC HỌP**

Căn cứ Điều lệ Công Ty và Luật Doanh nghiệp, tất cả các vấn đề được đệ trình đã được Đại hội đồng Cổ đông thông qua.

*Pursuant to the Charter of the Company and the Law on Enterprises, all submitted matters were passed by the General Meeting of Shareholders.*

Biên bản Cuộc họp đã được công bố toàn văn tại Cuộc họp, và được các cổ đông dự họp (trực tiếp và thông qua người ủy quyền) biểu quyết thông qua.

*This Minutes of Meeting was announced in full at the Meeting and voted for approval by the attending shareholders (in person and via proxy).*

Cuộc họp kết thúc vào lúc \_\_\_\_ giờ \_\_\_\_ phút cùng ngày.

*The Meeting ended at \_\_\_\_\_ on the same day.*

[Phần còn lại của trang được chủ định bỏ trống. Chữ ký ở trang tiếp theo]

*[The remainder of the page is intentionally left blank. Signatures in the next page]*

*Hà Nội, ngày tháng năm*

**BAN THƯ KÝ/ SECRETARIAT**

**CHỦ TỌA CUỘC HỌP/  
CHAIRPERSON**

---

**Lương Thùy Trang**

---

**Phạm Nguyên Hải**

---

**Le Danny**

**PHỤ LỤC 01:**  
**NGUYÊN TẮC XÁC ĐỊNH SỐ CỔ PHIẾU ĐƯỢC PHÂN PHỐI**  
**CHO TỪNG NGƯỜI LAO ĐỘNG**

Việc phân phối cổ phiếu Chương trình ESOP được thực hiện theo các nguyên tắc sau:

Nguyên tắc 1: Phân phối cổ phiếu theo 04 nhóm người lao động, bao gồm:

- Nhóm 1: Nhóm người lao động mang lại giá trị cho cổ đông bao gồm hiệu quả kinh doanh, các sáng kiến mang tính chiến lược và huy động vốn cho Công ty, các Công ty con.
- Nhóm 2: Nhóm người lao động có các sáng kiến phát triển kinh doanh bao gồm xây dựng quan hệ đối tác dài hạn với các nhà đầu tư, phân bổ vốn hiệu quả, quản trị rủi ro chặt chẽ, đầu tư vào các lĩnh vực kinh doanh chiến lược và thúc đẩy tài năng; đưa ra các phát kiến phát triển sản phẩm mới và mang lại những hiệu quả tích cực; các phát kiến, sáng kiến công nghệ, giúp cải tiến sản phẩm, nâng cao hiệu quả sản xuất.
- Nhóm 3: Nhóm người lao động kiêm nhiệm thêm vị trí công tác khác trong cùng một công ty trong Tập đoàn hoặc tại từ hai công ty trở lên trong Tập đoàn.
- Nhóm 4: Nhóm người lao động có tham gia vào từng dự án cụ thể trong năm trước đó.

Nguyên tắc 2: Trong mỗi nhóm người lao động được phân loại theo nguyên tắc 1 nêu trên, số cổ phiếu phân bổ cho từng người lao động được xác định theo các tiêu chí như sau:

- Nhóm 1: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 1 được tính dựa trên 5 tiêu chí:

- Hệ số Kết quả kinh doanh của Công ty (Tiêu chuẩn 1):

<b>Kết quả kinh doanh của công ty</b>	<b>Hệ số kết quả kinh doanh của công ty (a)</b>
Không đạt Kế hoạch kinh doanh	Tối đa 0,65
Đạt kế hoạch kinh doanh ở mức thấp	0,65 - 0,8
Nằm trong khung kế hoạch kinh doanh ở mức thấp và mức cao	0,8 – 0,9
Đạt hoặc vượt kế hoạch kinh doanh ở mức cao	0,9 – 1,0

- Hệ số kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (Tiêu chuẩn 3):

<b>Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban</b>	<b>Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (b)</b>
Không đạt kế hoạch KPI	Tối đa 0,6
Đạt kế hoạch kinh doanh	0,6 - 0,8
Vượt kế hoạch kinh doanh	0,8 - 1,0

- Hệ số cấp bậc, bao gồm chức vụ, mức lương và ngạch bậc (Tiêu chuẩn 4,5,6):

<b>Cấp bậc</b>	<b>Điểm cấp bậc</b>	<b>Hệ số cấp bậc (1 điểm =</b>
----------------	---------------------	--------------------------------

		<b>hệ số 0.0001) (c)</b>
Cấp bậc nhân viên (rank 5)	2-4	0,002 – 0,004
Cấp bậc nhân viên (rank 4)	6 - 10	0,006 – 0,010
Cấp bậc Trưởng nhóm, trưởng phòng (rank 3)	15 - 25	0,015 – 0,025
Cấp bậc quản lý, giám đốc chuyên môn (rank 2)	30 - 60	0,030 – 0,060
Cấp bậc ban giám đốc, điều hành (rank 1)	Từ 80 trở lên	Từ 0,080 trở lên

- Hệ số công việc (Tiêu chuẩn 2, 3): là hệ số thể hiện tính chất công việc (trách nhiệm được giao và khối lượng công việc phụ trách), kết quả đóng góp của cá nhân cho sự phát triển của Công ty và các công ty con, tầm quan trọng của từng người lao động vào kết quả và hiệu quả hoàn thành công việc của phòng ban và kết quả kinh doanh của Tập đoàn trong năm 2024.

<b>Tính chất công việc, mức độ đóng góp, tầm quan trọng</b>	<b>Hệ số công việc (d)</b>
Ít quan trọng	0,1 – 0,59
Quan trọng	0,6 – 0,99
Rất quan trọng	1 - 2

- Hệ số kết quả hoàn thành công việc của cá nhân (Tiêu chuẩn 3):

*Lưu ý: Những người lao động làm việc dưới 6 tháng thì hệ số KPI sẽ được chia 2.*

<b>Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân</b>	<b>Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân (e)</b>
Không đạt KPI	0,11 - 0,49
Đạt kế hoạch KPI	0,5 - 0,70
Vượt kế hoạch KPI	0,71 - 0,99
Vượt kế hoạch KPI (xuất sắc)	1 trở lên

- Những người lao động hoàn thành xuất sắc công việc, vượt kế hoạch, mang lại kết quả đóng góp đáng kể cho sự phát triển của Công ty và các công ty con sẽ được phân phối thêm một lượng cổ phiếu như sau (Tiêu chuẩn 1):

<b>Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân</b>	<b>Số cổ phiếu được phân phối thêm (g)</b>
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1 - 1,04	100.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,05 - 1,09	150.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,1 - 1,14	200.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,15 - 1,19	250.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,2 - 1,24	300.000

Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,25 - 1,29	350.000
Vượt kế hoạch KPI có hệ số từ 1,3 trở lên	380.000

**Công thức tính cổ phiếu ESOP của từng người trong nhóm này:** Dựa trên 05 tiêu chí nêu trên, cổ phiếu được mua của từng Người lao động được xác định theo công thức sau (làm tròn):

$$ESOP_i = \text{Tổng số cổ phiếu ESOP tối đa} \times (a) \times (b) \times (c) \times (d) \times (e) + (g)$$

Trong đó:

- $ESOP_i$ : Số cổ phiếu ESOP của Người lao động (i) được quyền mua
- Tổng số cổ phiếu ESOP tối đa: là tổng số cổ phiếu ESOP tối đa được phát hành đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, bằng 10.998.295 cổ phiếu (tối đa 1% tổng số cổ phần đang lưu hành của Công ty)
- (a): Hệ số Kết quả kinh doanh của công ty thành viên nơi Người lao động (i) làm việc
- (b): Là hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban của Người lao động (i)
- (c): Là hệ số cấp bậc của Người lao động (i)
- (d): Là hệ số công việc của Người lao động (i)
- (e): Là hệ số Kết quả hoàn thành công việc của cá nhân của Người lao động (i)
- (g): Số cổ phiếu Người lao động (i) được phân phối thêm do hoàn thành xuất sắc công việc trong năm 2024

Để đảm bảo số lượng cổ phiếu phát hành không vượt quá lượng cổ phiếu được phép phát hành, lượng cổ phiếu ESOP của từng người trong nhóm này sẽ được làm tròn xuống đến hàng đơn vị.

- Nhóm 2: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 2 được tính dựa trên 3 tiêu chí:
  - Hệ số hiệu quả sáng kiến phát triển kinh doanh,
  - Hệ số cấp bậc chức vụ,
  - Hệ số đóng góp cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

- Nhóm 3: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 3 được tính dựa trên 3 tiêu chí:
  - Hệ số vị trí kiêm nhiệm,
  - Hệ số thời gian kiêm nhiệm,
  - Hệ số kết quả công việc của cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

- Nhóm 4: Số cổ phiếu được phân phối cho từng nhân viên trong Nhóm 4 được tính dựa

trên 3 tiêu chí:

- Hệ số hiệu quả của dự án,
- Hệ số cấp bậc chức vụ,
- Hệ số đóng góp cá nhân.

Đợt này, Công ty không phát hành cổ phiếu ESOP cho nhóm này.

**Công thức tính cổ phiếu ESOP và nguyên tắc xác định số lượng cổ phiếu được phát hành của từng người lao động:**

- **Số lượng cổ phiếu ESOP người lao động được phát hành tối đa** là tổng số lượng cổ phiếu mà người lao động được phát hành trong từng nhóm.

Sau khi phân bổ cổ phiếu theo các tiêu chuẩn, nguyên tắc và tiêu chí tại Quy chế này, tùy theo tính chất quan trọng của vị trí và năng lực nhân sự, Hội đồng quản trị sẽ cân đối, điều chỉnh lại số lượng cổ phiếu ESOP cuối cùng được phân bổ cho người lao động nếu cần thiết.

## ANNEX 01:

### PRINCIPLES FOR DETERMINING THE NUMBER OF SHARES TO BE DISTRIBUTED FOR EACH EMPLOYEE

The distribution of ESOP shares is carried out according to the following principles:

*Principle 1:* Distribution of shares according to 04 groups of employees, including:

- Group 1: The group of employees who bring value to shareholders including business efficiency, strategic initiatives and capital mobilization for the Company and its subsidiaries.
- Group 2: Employees with business development initiatives including building long-term partnerships with investors, allocating capital effectively, managing risk, investing in strategic business areas, and promoting talent; introducing new product development innovations and bringing positive effects; technological innovations and initiatives, helping to improve products and improve production efficiency.
- Group 3: Group of employees who concurrently hold other working positions in the same company in the Group or at two or more companies in the Group.
- Group 4: The group of employees who have participated in each specific project in the previous year.

*Principle 2:* In each group of employees classified according to principle 1 above, the number of shares allocated to each employee is determined according to the following standard:

- Group 1: The number of shares distributed to each employee in Group 1 is calculated based on 5 standard:

- The Company's Business Result Ratio (Standard 1):

Company Business Results	The company's business result ratio (a)
Failure to meet the Business Plan	0.65 Max
Achieving a low-level business plan	0,65 - 0,8
Within the framework of the business plan at the low and high level	0,8 – 0,9
Meet or exceed the business plan at a high level	0,9 – 1,0

- Coefficient of departmental work completion results (Standard 3):

Results of completing the work of the department	Departmental Completion Result Coefficient (b)
Failure to meet KPI plans	0.6 Max
Achieving a business plan	0,6 - 0,8
Exceeding the business plan	0,8 - 1,0

- Rank coefficient, including position, salary and rank (Standard 4,5,6):

Rank	Tier Score	Rank coefficient (1 point = coefficient 0.0001) (c)
------	------------	---

Employee Rank (rank 5)	2-4	0,002 – 0,004
Employee Rank (rank 4)	6 - 10	0,006 – 0,010
Rank of Team Leader, Head of Department (rank 3)	15 - 25	0,015 – 0,025
Rank of manager, professional director (rank 2)	30 - 60	0,030 – 0,060
Rank of Board of Directors, Executive (rank 1)	From 80 and above	From 0.080 or more

- Work coefficient (Standard 2, 3): is a coefficient that shows the nature of the work (assigned responsibilities and the amount of work in charge), the results of the individual's contribution to the development of the Company and its subsidiaries, the importance of each employee to the results and efficiency of completing the work of the department and the business results of the Department. in 2024.

Nature of work, level of contribution, importance	Job Factor (d)
Less important	0,1 – 0,59
Important	0,6 – 0,99
Very important	1 - 2

- Coefficient of individual work completion results (Standard 3):

*Note: For employees who have worked for less than 6 months, the KPI coefficient will be divided by 2.*

Results of individual work completion	Individual Job Completion Result Coefficient (e)
Failing KPIs	0,11 - 0,49
Achieve KPI plans	0,5 - 0,70
Exceeding KPI plans	0,71 - 0,99
Exceeding KPI (excellent)	1 or more

- Employees who successfully complete their work, exceed the plan, and bring significant contributions to the development of the Company and its subsidiaries will be distributed an additional amount of shares as follows (Standard 1):

Results of individual work completion	Number of additional shares distributed (g)
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1 - 1.04	100.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.05 - 1.09	150.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.1 - 1.14	200.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.15 - 1.19	250.000

Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.2 - 1.24	300.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.25 - 1.29	350.000
Exceeding the KPI plan with a coefficient of 1.3 or more	380.000

**Formula for calculating ESOP shares of each person in this group:** Based on 05 standard mentioned above, the shares purchased by each employee are determined according to the following formula (rounded):

$$\text{ESOP}_i = \text{Maximum total ESOP shares} \times (a) \times (b) \times (c) \times (d) \times (e) + (g)$$

In which:

- ESOP<sub>i</sub>: The number of ESOP shares of the employee (i) is entitled to buy
- Maximum total number of ESOP shares: is the total maximum number of ESOP shares issued approved by the General Meeting of Shareholders, equal to 10,998,295 shares (up to 1% of the total outstanding shares of the Company)
- (a): Business result coefficient of the member company where employee (i) works
- (b): It is the coefficient of the work completion result of the employee's department (i)
- (c): It is the rank coefficient of the employee (i)
- (d): It is the work coefficient of the employee (i)
- (e): It is the coefficient of the Employee's individual work completion result (i)
- (g): Number of shares Employee (i) will be distributed due to excellent completion of work in 2024

To ensure that the number of issued shares does not exceed the number of shares allowed to be issued, the number of ESOP shares of each person in this group will be rounded down to the unit row.

- Group 2: The number of shares distributed to each employee in Group 2 is calculated based on 3 standard:
  - Business development initiative efficiency coefficient,
  - Position rank coefficient,
  - Individual contribution coefficient.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

- Group 3: The number of shares distributed to each employee in Group 3 is calculated based on 3 standard:
  - Part-time position multiplier,
  - Part-time time coefficient,

- The coefficient of the individual's work results.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

- Group 4: The number of shares distributed to each employee in Group 4 is calculated based on 3 standard:

- Project efficiency coefficient,

- Position rank coefficient,

- Individual contribution coefficient.

This time, the Company did not issue ESOP shares to this group.

**The formula for calculating ESOP shares and the principle of determining the number of issued shares of each employee:**

- **The maximum number of ESOP shares issued** by employees is the total number of shares that employees are issued in each group.

After allocating shares according to the standards, principles and standard in this Regulation, depending on the important nature of the position and personnel capacity, the Board of Directors will balance and adjust the number of final ESOP shares allocated to employees if necessary.

# 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 số<sup>1</sup> : .....

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 2026 của Công ty Cổ phần Masan High-Tech Materials được tổ chức vào ngày 16/4/2026.

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 2026

**NGƯỜI ỦY QUYỀN<sup>2</sup>**

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

**NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN**

**(ký, ghi rõ họ tên)**

<sup>1</sup> 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.

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

# POWER OF ATTORNEY

**Shareholder's name:** .....  
ID card number (for Vietnamese individuals): .....  
Enterprise registration number/License number (for Vietnamese institutions): .....  
Securities trading code number (for foreign individuals and institutions): .....  
Issued on ..... by .....  
Registered residential address/ Head office address: .....

*(In case shareholder is an institution, please fill in the following information:*

*Legal representative/Authorized representative:*  
*Full name:* .....  
*ID card/ Passport No.:* .....  
*Issued on ..... by.....*

Share ownership: ..... shares.  
(the “**Authorizing Person**”)

*hereby would like to authorize:*

**Mr./ Mrs.**.....  
ID card/ Passport No.<sup>1</sup>: .....  
Issued on: ..... by: .....  
Registered residential address: .....  
Telephone: .....  
(the “**Authorized Person**”)

to attend and vote on behalf of the Authorizing Person, to the extent of the Authorizing Person's shares in respect of all matters at 2026 Annual General Meeting of Shareholders of Masan High-Tech Materials Corporation held on 16 April 2026.

The Authorized Person is responsible for implementation of the authorization mentioned above.

Authorization term: this Power of Attorney takes effect from the signing date and shall expire upon completion of the authorization.

*Date: ....., 2026*

**AUTHORIZING PERSON<sup>2</sup>**  
**(Sign with full name and sealed if shareholder is an institution)**

**AUTHORIZED PERSON**  
**(sign with full name)**

**Signature:** \_\_\_\_\_  
**Full name:** \_\_\_\_\_

**Signature:** \_\_\_\_\_  
**Full name:** \_\_\_\_\_

<sup>1</sup> The Authorized Person is required to present the Invitation letter, his original ID card/Passport and a photocopy of the Authorized Person's ID card/Passport when registering.

<sup>2</sup> If the shareholder is an institution, the Authorizing Person must be its legal representative/authorized representative.