

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

Số/No.: 74/2025/NQ-HĐQT

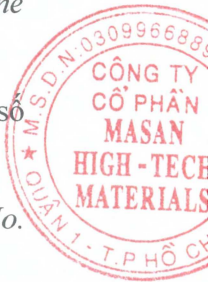
**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
SOCIALIST REPUBLIC OF VIETNAM
*Independence – Freedom – Happiness***

TP. Hồ Chí Minh, ngày 11 tháng 8 năm 2025
Ho Chi Minh City, 11 August 2025

**NGHỊ QUYẾT CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH – TECH MATERIALS
RESOLUTION OF THE BOARD OF DIRECTORS OF
MASAN HIGH – TECH MATERIALS CORPORATION**

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
BOARD OF DIRECTORS**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020, và các văn bản hướng dẫn thi hành;
Pursuant to Law on Enterprises No. 59/2020/QH14 passed by the National Assembly of Vietnam on June 17, 2020 and its implementing documents;
- Căn cứ Điều lệ ngày 12 tháng 04 năm 2021 của Công Ty Cổ Phần Masan High-Tech Materials (“Công Ty”), như được sửa đổi, bổ sung tùy từng thời điểm; và
Pursuant to the Charter dated April 12, 2021 of Masan High-Tech Materials Corporation (the “Company”), as amended, supplemented from time to time; and
- Căn cứ Nghị quyết Đại Hội Đồng Cổ Đông thường niên năm 2025 của Công ty số 69/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/4/2025.
Pursuant to the 2025 Annual General Meeting of Shareholders of Company No. 69/2025/NQ-ĐHĐCĐ dated 22nd April 2025.
- Căn cứ Biên bản kiểm phiếu lấy ý kiến thành viên Hội đồng Quản trị của Công ty số 74/2025/BBH-HĐQT ngày 11 tháng 8 năm 2025,
Pursuant to Minutes of Meeting of the Members’ Council No. 74/2025/BBH-HĐTV dated 11 August, 2025.



**QUYẾT NGHỊ:
RESOLVES:**

Điều 1. Thông qua Quy chế chương trình phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) năm 2025 của Công ty (đính kèm).

Article 1. *To approve the Regulations on the Company's 2025 share issuance program under the employee option program (ESOP) (attached).*

Điều 2. Thông qua danh sách người lao động được tham gia chương trình phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động (ESOP) như được quy định tại phụ lục đính kèm.

Article 2. *Approve the list of employees eligible to participate in the share issuance program under the employee option program (ESOP) as specified in the attached appendix.*

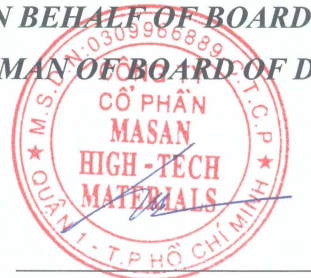
Điều 3. Ban Tổng Giám đốc Công ty, các cá nhân và phòng ban liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Article 3. *The Company's Board of Directors, relevant individuals and departments are responsible for implementing this Resolution.*

Điều 4. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Article 4. *This Resolution takes effect from the date of signing.*

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
FOR AND ON BEHALF OF BOARD OF DIRECTORS
CHAIRMAN OF BOARD OF DIRECTORS**



DANNY LE



CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH – TECH MATERIALS

GCN ĐKDN số: 0309966889, do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP.HCM cấp lần đầu ngày 27/04/2010,
được sửa đổi và bổ sung tại từng thời điểm

Địa chỉ: Số 23 Lê Duẩn, Phường Sài Gòn, TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: (84-28) 6256 3862

Fax: (84-28) 3827 4115

M A S A N
HIGH-TECH MATERIALS



QUY CHẾ

CHƯƠNG TRÌNH PHÁT HÀNH CỔ PHẦN THEO

CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG

NĂM 2025

Chương trình phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động (Gọi tắt là “Chương trình ESOP”) là chương trình được triển khai nhằm tạo điều kiện cho các cán bộ nhân viên Công ty Cổ phần Masan High – Tech Materials (Gọi tắt là “Công ty” hoặc “Masan High Tech”) và các Công ty con trong Tập đoàn (có đủ điều kiện và tiêu chuẩn, điều kiện – tiêu chuẩn để tham gia chương trình sẽ được trình bày ở sau) cùng chia sẻ sự phát triển và thành công của Công ty thông qua việc có cơ hội sở hữu cổ phần Công ty với giá ưu đãi so với giá thị trường.

1 MỤC ĐÍCH

- Phát hành cổ phần theo chương trình lựa chọn cho người lao động của Công ty và các công ty con trong Công ty 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.

2 CƠ SỞ PHÁP LÝ

- Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 17/6/2020;
- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2019;
- Điều lệ của Công ty ngày 12/4/2021, được sửa đổi bổ sung theo từng thời điểm (“Điều lệ”);
- Nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2025 của Công ty số 69/2025/NQ-ĐHĐCĐ ngày 22/4/2025 thông qua phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn người lao động; và
- Nghị quyết của Hội đồng Quản trị số 73./2025/NQ-HĐQT ngày 11./08./2025 thông qua việc triển khai phương án phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động.

3 ĐỊNH NGHĨA

- “**Chương trình ESOP**”: là Chương trình phát hành cổ phần của Công ty một cách trực tiếp cho CBNV theo quy định của Quy chế này.
- “**Cán bộ, nhân viên**”, “**CBNV**”: là những người lao động, nhân viên của Công ty, các Công ty con trong Tập đoàn.
- “**Thành viên ESOP**”: là CBNV được xét chọn và đã thực hiện việc mua cổ phần từ Chương trình ESOP.
- “**HĐQT**”: là Hội đồng Quản trị
- “**ĐHĐCĐ**”: là Đại hội đồng cổ đông.
- “**Tập đoàn**”: bao gồm Công ty và các Công ty con.
- “**Công ty**”: là Công ty Cổ phần Masan High – Tech Materials.

4 NỘI DUNG CHƯƠNG TRÌNH ESOP

4.1. Nguyên tắc của Chương trình ESOP

- CBNV tham gia Chương trình ESOP một cách hoàn toàn tự nguyện và có quyền, nghĩa vụ theo Quy chế này.
- Nguồn cổ phần cho Chương trình ESOP: phát hành thêm 741.570 cổ phần, tương đương với tổng giá trị cổ phần tính theo mệnh giá là 7.415.700.000 đồng.
- Loại cổ phần áp dụng cho Chương trình ESOP: cổ phần phổ thông.
- Hạn chế chuyển nhượng: toàn bộ số lượng cổ phần phát hành theo Chương trình ESOP sẽ bị hạn chế chuyển nhượng trong vòng 01 năm kể từ ngày kết thúc đợt phát hành (ngày kết thúc việc thu tiền của người lao động) theo quy định tại Nghị định của Chính phủ số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020.

4.2. Đối tượng tham gia Chương trình ESOP: 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.

4.3. Quyền và nghĩa vụ Thành viên ESOP

- Được hưởng các quyền, nghĩa vụ theo quy định của pháp luật, quy định, quy chế của Công ty.
- Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ của Thành viên ESOP.
- Cam kết nỗ lực trong việc đạt mục tiêu được giao và ngày càng mang lại nhiều hiệu quả hơn cho công việc của bộ phận mà Thành viên ESOP làm việc.
- Thực hiện các nghĩa vụ khác theo quy định của pháp luật và quy định của Công ty.

4.4. Quyền và nghĩa vụ của Thành viên ESOP

- Chịu trách nhiệm phát hành cổ phần ESOP theo đúng đối tượng và số lượng được duyệt.
- Công bố thông tin về việc phát hành và báo cáo kết quả thực hiện Chương trình ESOP theo quy định.

4.5. Các tiêu chuẩn xác định cổ phiếu được phân phối cho từng CBNV

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.

Căn cứ theo các tiêu chuẩn nêu trên, Hội đồng Quản trị quyết định từng tiêu chí đánh giá cụ thể nguyên tắc xác định số cổ phần phân phối cho từng người lao động và danh sách người lao động tham gia Chương trình ESOP.

4.6. Nguyên tắc xác định số cổ phiếu được phân phối cho từng đối tượng:

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):

Kết quả kinh doanh của công ty	Hệ số kết quả kinh doanh của công ty (a)
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):

Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban	Hệ số Kết quả hoàn thành công việc của phòng ban (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_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 10.991.554 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.**

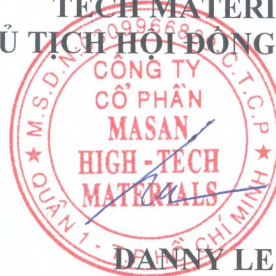
Sau khi phân bổ cổ phiếu theo các tiêu chuẩn, nguyên tắc và tiêu chí tại Quy chế này, tùy theo tính chất quan trọng của vị trí và năng lực nhân sự, Hội đồng quản trị sẽ cân đối, điều chỉnh lại số lượng cổ phiếu ESOP cuối cùng được phân bổ cho người lao động nếu cần thiết.

4.7. Điều chỉnh, sửa đổi bổ sung Chương trình ESOP:

- HĐQT Công ty có quyền điều chỉnh, sửa đổi, bổ sung, thay thế Quy chế Chương trình ESOP phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành và tình hình thực tế của Công ty và các Công ty con.
- Khi có quy định mới của pháp luật liên quan đến việc phát hành cổ phần theo Chương trình lựa chọn cho người lao động, Quy chế này sẽ được điều chỉnh lại cho phù hợp.

CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH -
TECH MATERIALS
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

delly



DANNY LE

DANH SÁCH NGƯỜI LAO ĐỘNG ĐƯỢC THAM GIA CHƯƠNG TRÌNH ESOP
(đính kèm Nghị quyết HĐQT số 14/2025/NQ-HĐQT – MHT ngày 11/08/2025)

STT	Họ và tên
1	Aditya Agarwal
2	Bạch Thị Ngọc
3	Hà Văn Kỳ
4	Lê Công Đoàn
5	Lê Duy Khánh
6	Mai Thị Hồng Mẫn
7	Nguyễn Đức Dũng
8	Nguyễn Hồng Đức
9	Nguyễn Thị Hồng Phương
10	Nguyễn Thị Phương
11	Nguyễn Thị Thanh Nga
12	Nguyễn Thị Thu Hiền
13	Nguyễn Thiên Hiệp
14	Nguyễn Văn Dũng
15	Phạm Thị Thu Hoàn
16	Tổng Duy Quyền
17	Trần Khánh Linh
18	Trần Văn Tuấn

(kèm theo Danh sách người lao động được tham gia Chương trình ESOP tại Nghị quyết HĐQT số 14./2025/NQ-HĐQT ngày 11./08/2025)

[illegible]