

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ TẠI CUỘC HỌP ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

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 2023.

ĐÁNH GIÁ CỦA HDQT VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

Nhiệm vụ của HDQT là đại diện cho lợi ích của các cổ đông và đảm bảo giám sát cao nhất đối với các hoạt động và kết quả kinh doanh của Công ty. Trong bối cảnh phải đối mặt với nhiều thách thức chung toàn cầu, bao gồm suy thoái ảnh hưởng đến nhu cầu sản phẩm của Công ty, áp lực lạm phát tăng cao đối với các chi phí đầu vào, và các thách thức nội tại trong đó có việc hoạt động khai thác tại mỏ Núi Pháo bị gián đoạn do sự ngừng hợp tác của nhà thầu nổ mìn, Ban Điều hành Công ty đã làm việc không ngừng nghỉ để cải thiện biên lợi nhuận thông qua chương trình "Fit for the Future" (Thay đổi để thích ứng). Chương trình này được kỳ vọng sẽ cải thiện biên lợi nhuận của năm 2024, từ đó đưa doanh nghiệp trở lại mức lợi nhuận ổn định.

Trên góc độ tài chính, tổng doanh thu của Công ty trong năm tài chính 2023 đạt 14.093 tỷ đồng, giảm 9% so với doanh thu kỷ lục 15.550 tỷ đồng đã đạt được trong năm tài chính 2022. Mặc dù giảm doanh thu là điều rất đáng tiếc, nhưng doanh thu năm 2023 vẫn được ghi nhận chỉ đứng sau doanh thu năm 2022 - mức doanh thu cao nhất trong lịch sử kinh doanh của MHT. Sản lượng giảm do nhu cầu Vonfram giảm, đồng thời việc gián đoạn nổ mìn cũng làm giảm sản lượng Florit. Tuy vậy, Công ty vẫn duy trì được thị phần vật liệu Vonfram trung gian, bất chấp những cạnh tranh trong toàn ngành. Một điểm sáng khác trong năm 2023 là việc tiêu thụ Tinh quặng Đồng tồn kho đã bắt đầu khởi sắc trên thị trường nội địa. Tuy nhiên, đến cuối năm 2023, Công ty vẫn đang tồn một lượng Đồng với giá trị thị trường xấp xỉ 2.312 tỷ đồng. Công ty nhìn thấy cơ hội doanh thu lớn từ lượng Đồng tồn kho này, nhưng lợi nhuận sẽ chỉ được ghi nhận khi sản phẩm được bán ra thị trường.

Đáng tiếc trong năm tài chính 2023, lợi nhuận trước lãi vay, khấu hao và thuế (EBITDA) đã giảm 52% xuống còn 1.550 tỷ đồng. Biên lợi nhuận EBITDA giảm 11% so với cùng kỳ năm trước (năm tài chính 2022: 20,6%).

Lỗ sau thuế năm 2023 được ghi nhận 1.576 tỷ đồng, thấp hơn 1.645 tỷ đồng so với mức lợi nhuận sau thuế 69 tỷ đồng đạt được năm 2022. Lợi nhuận giảm do nhiều yếu tố, trong đó bao gồm chi phí lãi vay cao trên các thị trường vốn của Công ty, chi phí nguyên vật liệu gia tăng do áp lực của lạm phát toàn cầu, và nhu cầu sản phẩm của thị trường sụt giảm. Hiện Công ty đang trong quá trình tăng vốn chủ sở hữu, đồng thời thảo luận với các nhà đầu tư để giảm tỷ lệ đòn bẩy tài chính.

MHT tiếp tục đóng góp một phần quan trọng cho ngân sách Nhà nước Việt Nam và cho nền kinh tế tại các nước mà Công ty đang hoạt động. Cụ thể tại Việt Nam, trong năm 2023, MHT



đã hoàn thành nghĩa vụ về thuế, phí và nộp vào ngân sách Nhà nước 1.414 tỷ đồng, bao gồm các loại 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... MHT được ghi nhận là doanh nghiệp Việt có đóng góp thuế cao nhất cho tỉnh Thái Nguyên trong năm 2023.

Công ty không ngừng áp dụng các tiêu chuẩn và phương thức vận hành hàng đầu thế giới cho các hoạt động cộng đồng, sức khỏe, môi trường, phát triển bền vững, an toàn lao động tại tất cả các công ty thành viên và lĩnh vực hoạt động. Tại Việt Nam, MHT tiếp tục được công nhận là doanh nghiệp dẫn đầu về phát triển bền vững, hướng tới mục tiêu đáp ứng mọi tiêu chuẩn quốc tế về kinh doanh bền vững. HĐQT ghi nhận Công tiếp nhận thông tin phản ánh “Your Voice Matters” như một kênh thông tin hiệu quả, cho phép phản hồi ẩn danh để đảm bảo các bên liên quan có thể thoải mái đưa ra các vấn đề quan ngại.

Cũng trong năm vừa qua, MHT đã vinh dự nhận được các giải thưởng, chứng nhận danh giá như: “Nơi làm việc tuyệt vời”; Doanh nghiệp Việt có đóng góp cao nhất vào ngân sách tỉnh Thái Nguyên; “Top 10 Doanh nghiệp Sáng tạo và Kinh doanh hiệu quả”; “Top 100 Doanh nghiệp Bền vững Việt Nam”... Những giải thưởng này là sự ghi nhận to lớn đối với cống hiến và nỗ lực không ngừng nghỉ của MHT trên hành trình thực hiện tầm nhìn và sứ mệnh của mình, đồng thời khẳng định vị thế của doanh nghiệp khai khoáng bền vững và sản xuất vật liệu công nghệ cao hàng đầu trên thị trường trong nước và quốc tế.

HĐQT đã hoàn thành nhiệm vụ của mình trong việc xem xét và phê duyệt các nghị quyết về hoạt động của Công ty và các công ty con. Trong năm 2023, không có thành viên nào của HĐQT nhận bất cứ khoản thù lao nào cho các nghĩa vụ của mình với tư cách là thành viên của HĐQT, và hoạt động của HĐQT cũng không phát sinh bất cứ chi phí nào.

Đối với các vấn đề đã được thông qua tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông năm 2023 nhưng chưa tiến hành thực hiện, bao gồm:

- Thông qua phương án chào bán cổ phần mới và sử dụng vốn;
Lý do: Do tình hình thị trường cũng như chiến lược phát triển kinh doanh của Công ty, chúng tôi quyết định dời phương án chào bán cổ phần mới và sử dụng vốn vào nghị quyết Đại hội đồng cổ đông của năm 2024.
- Thông qua phương án phát hành cổ phần mới theo chương trình lựa chọn cho người lao động (“ESOP”)
Lý do: Do HĐQT nhận thấy thị trường năm 2023 chưa phù hợp để phát hành ESOP cho người lao động.

ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ KẾT QUẢ THỰC HIỆN CỦA BAN GIÁM ĐỐC

Ban Giám đốc toàn cầu tiếp tục quản lý Công ty một cách xuất sắc, xứng đáng với niềm tin và hỗ trợ từ HĐQT và các cổ đông. Tổng Giám đốc và các chức danh quản lý khác đã hoàn thành các nhiệm vụ và chức năng của mình trong năm 2023, cũng như đã thực hiện đúng và đầy đủ tất cả các nghị quyết của Đại hội đồng Cổ đông.

CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS
*Phòng 802, Central Plaza, 17 Lê Duẩn, Phường Bến Nghé, Quận 1,
Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam*

M A S A N
HIGH-TECH MATERIALS





KẾ HOẠCH VÀ ĐỊNH HƯỚNG CỦA HĐQT

Công ty tiếp tục phát triển tầm nhìn và sứ mệnh đặt ra năm 2020 sau khi hoàn tất việc mua lại nền tảng kinh doanh HCS, đó là:

Tầm nhìn: Trở thành nhà cung cấp tích hợp hàng đầu thế giới về vật liệu tiên tiến công nghệ cao, có tính quyết định đối với sự đổi mới sáng tạo toàn cầu.

Sứ mệnh: Chúng tôi là đối tác được chọn của các ngành công nghiệp công nghệ cao trong đó sản phẩm của chúng tôi là thành phần then chốt trong việc định hình và phát triển tương lai của thế giới. Thông qua ứng dụng các sản phẩm của Công ty, chúng tôi sẽ kiến tạo những giải pháp tuyệt vời để thúc đẩy đổi mới sáng tạo và năng suất nhằm mang lại kết quả vượt trội cho tất cả các đối tác và các bên liên quan.

Tầm nhìn và sứ mệnh này đã được Ban Điều hành xem xét và không thay đổi trong năm 2023 vì thấy rằng chúng vẫn phù hợp với hoạt động kinh doanh của Công ty ở thời điểm hiện tại.

Với những đánh giá trên đây, Hội đồng Quản trị hoàn toàn ủng hộ những nỗ lực của Ban Giám đốc đối với sự phát triển Công ty và thực hiện tầm nhìn và sứ mệnh, đem lại kết quả vượt trội cho tất cả các đối tác và các bên liên quan của Công ty, trong đó có Quý vị - những cổ đông của Công ty.

Trân trọng,

TP. Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 04 năm 2024

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

[đã ký và đóng dấu]

DANNY LE

Chủ tịch Hội đồng Quản trị

**PHỤ LỤC**

1. Trong năm 2023, 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 2023 ngày 18/04/2023;
2. Các thành viên HĐQT trong năm 2023 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	62/2023/NQ-HĐQT	20/02/2023	- Thông qua việc bổ nhiệm Bà Đinh Lệ Hằng giữ chức vụ Phó Tổng Giám đốc của Công ty.	100%
2	177/2023/NQ-HĐQT	11/04/2023	- Thông qua ngày họp của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 là thứ Ba, ngày 18 tháng 4 năm 2023. - Phê duyệt chương trình họp dự kiến của Đại hội đồng cổ đông năm 2023. - Thông qua việc đệ trình Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG lên Đại hội đồng cổ đông;	100%
3	299/2023/NQ-HĐQT	09/06/2023	Thông qua việc cấp bảo lãnh cho các nghĩa vụ thanh toán của Công ty TNHH Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo và Công ty TNHH Vonfram Masan liên quan đến hạn mức tín dụng ngắn hạn liên thông có giá trị lên tới 400.000.000 VNĐ tại HDBank.	100%
4	481/2023/NQ-HĐQT	01/08/2023	Thông qua việc cấp bảo lãnh cho các nghĩa vụ thanh toán của Công ty TNHH Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo và Công ty TNHH Vonfram Masan liên quan đến hạn mức tín dụng ngắn hạn có giá trị 1.200.000.000.000 VNĐ tại Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	100%
5	587/2023/NQ-HĐQT	07/11/2023	- Thông qua Phương án phát hành trái phiếu MSRB2328001 với mệnh giá tối đa là 500.000.000.000 VNĐ	100%

CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS

Phòng 802, Central Plaza, 17 Lê Duẩn, Phường Bến Nghé, Quận 1,
Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

MASAN
HIGH-TECH MATERIALS

6	588/2023/NQ-HĐQT	07/11/2023	- Thông qua Phương án phát hành trái phiếu MSRB2328002 với mệnh giá tối đa là 500.000.000.000 VND	100%
7	589/2023/NQ-HĐQT	07/11/2023	- Thông qua Phương án phát hành trái phiếu MSRB2328003 với mệnh giá tối đa là 500.000.000.000 VND	100%

3. Trong năm 2023, 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	Ghi chú
1.	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã Hà Thượng, huyện Đại Từ, tỉnh Thái Nguyên	năm 2023	154/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25 tháng 04 năm 2022	MHT thu nhập từ hợp đồng hợp tác kinh doanh	
2.	Công ty TNHH Vonfram Masan	Công ty con	4601163743 cấp ngày 15/1/2014 tại Thái Nguyên	Xóm Suối Cát, Xã Hà Thượng, huyện Đại Từ, tỉnh Thái Nguyên	năm 2023	154/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25 tháng 04 năm 2022	MHT chi phí lãi vay	
3.	Công ty TNHH	Công ty con	4600864513 cấp ngày	Xóm Suối Cát,	năm 2023	154/2022/NQ-ĐHĐCĐ ngày	MHT thu nhập từ	

CÔNG TY CỔ PHẦN MASAN HIGH-TECH MATERIALS

Phòng 802, Central Plaza, 17 Lê Duẩn, Phường Bến Nghé, Quận 1,
Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

MASAN
HIGH-TECH MATERIALS



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	Ghi chú
	Khai thác Chế biến Khoáng sản Núi Pháo		5/7/2010 tại Thái Nguyên	Xã Hà Thượng, huyện Đại Từ, tỉnh Thái Nguyên		25 tháng 04 năm 2022	hợp đồng hợp tác kinh doanh	