CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG

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

CHƯƠNG TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG NĂM 2026
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG

Thời gian: 8 giờ 30 phút ngày 11 tháng 11 năm 2026

Địa điểm: Văn phòng Công ty Cổ phần Tập đoàn CMH VIETNAM- Tầng 12, tòa nhà văn phòng Intracom 2, số 33 đường Cầu Diễn, Phường Xuân Phương, TP. Hà Nội.

Thời gian	Nội dung
8h30 – 9h00	Tiếp đón, đăng ký đại biểu, cổ đông , Kiểm tra tư cách cổ đông
9g00 – 9h15	Tuyên bố khai mạc đại hội, Giới thiệu và thông qua đoàn chủ tọa, ban thư ký đại hội
9h15 – 9h30	Thông qua chương trình, quy chế Đại hội
9h30 – 10h00	- Báo cáo về tình hình thực hiện quyết toán các Hợp đồng. - Tờ trình thông qua chủ trương Quyết toán (Điều chỉnh giá trị đã nghiệm thu thanh toán) các Hợp đồng đã thực hiện và ghi nhận Doanh thu từ các năm trước.
10h00 – 11h00	Thảo luận các vấn đề liên quan đến việc quyết toán và phát biểu ý kiến của các vị cổ đông và các quý vị đại biểu
11h00 – 11h15	Đại hội thông qua các nội dung biểu quyết
11h15 – 11h30	Thông qua Biên bản, Nghị quyết Đại hội
11h30	Bế mạc Đại hội

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 6400308865 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG
H. DAK R'LAP - T. DAK NONG

Ngô Trí Thịnh

Signature Not Verified
Ký bởi: CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG
Ký ngày: 11/11/2026 16:23:07

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

Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2026

QUY CHẾ LÀM VIỆC
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG NĂM 2026
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020.
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường
- Phiên họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2026 lần thứ nhất của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường ("Đại hội") được tiến hành theo những quy định sau:

Điều 1. Quyền và nghĩa vụ của các cổ đông/ người đại diện được cổ đông ủy quyền tham dự Đại hội:

1.Cổ đông có các quyền được pháp luật quy định tại Điều 141, 144 của Luật Doanh nghiệp 2020 và một số quyền cụ thể được quy định tại Quy chế này.

2.Cổ đông có thể ủy quyền cho người khác làm đại diện cho mình tham dự và biểu quyết tại Đại hội (sau đây gọi tắt là "Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông"). Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông khi tham dự Đại hội phải xuất trình Giấy ủy quyền theo quy định.

3.Cổ đông/ Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông có quyền tham dự, thảo luận và biểu quyết tất cả các vấn đề thuộc thẩm quyền của Đại hội đồng cổ đông.

4.Khi làm thủ tục đăng ký tham dự tại Đại hội, cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông sẽ được nhận tài liệu (nếu có) và thẻ biểu quyết trên đó có ghi họ tên của cổ đông, mã số cổ đông và tổng số cổ phần biểu quyết của cổ đông đó.

5.Cổ đông/ Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông đến dự Đại hội sau khi Đại hội đã khai mạc phải thực hiện thủ tục đăng ký tham dự Đại hội với Ban Tổ chức Đại hội và ngay sau khi hoàn thành thủ tục đăng ký tham dự Đại hội thì có quyền tham gia và biểu quyết tại Đại hội, nhưng Chủ tọa Đại hội không có trách nhiệm phải dừng Đại hội để cho cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông đó hoàn thành thủ tục đăng ký và hiệu lực của các đợt biểu quyết trước đó sẽ không bị ảnh hưởng.

6.Cổ đông/ Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông phải nghiêm túc chấp hành Quy chế làm việc của Đại hội, tôn trọng kết quả làm việc của Đại hội và sự điều hành của Chủ tọa Đại hội.

Điều 2. Quyền và nghĩa vụ của Ban Tổ chức Đại hội:

1.Ban Tổ chức Đại hội do Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xây lâp Môi trường quyết định. Ban Tổ chức Đại hội có trách nhiệm triệu tập, đón tiếp, bố trí chỗ ngồi, phát tài liệu (nếu có), thẻ biểu quyết cho những cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông có

đủ tư cách tham dự Đại hội.

2.Ban Tổ chức Đại hội tiếp nhận các giấy tờ do những người đến tham dự Đại hội xuất trình, để kiểm tra và báo cáo trước Đại hội về kết quả kiểm tra tư cách các cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông tham dự Đại hội. Trường hợp người đến dự họp không có đầy đủ tư cách tham dự Đại hội thì Ban Tổ chức Đại hội có quyền kiến nghị việc từ chối phát tài liệu (nếu có) và thẻ biểu quyết của Đại hội.

Điều 3. Quyền và nghĩa vụ của Ban Kiểm phiếu Đại hội:

1.Ban Kiểm phiếu Đại hội do Chủ tọa Đại hội đề cử và được Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua tại Đại hội. Thành phần Ban Kiểm phiếu Đại hội không phải là người có tên trong danh sách đề cử hay ứng cử vào Hội đồng quản trị hay Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường.

2.Ban Kiểm phiếu có nhiệm vụ xác định tỷ lệ số cổ phần biểu quyết tán thành/ không tán thành/ không có ý kiến đối với từng vấn đề thảo luận tại Đại hội để hỗ trợ Ban Thư ký Đại hội hoàn chỉnh Biên bản và Nghị quyết Đại hội.

3.Ban Kiểm phiếu phải tiến hành một cách trung thực, chính xác nhiệm vụ được Đại hội giao và phải chịu trách nhiệm về kết quả đó.

Điều 4. Quyền và nghĩa vụ của Chủ tọa và Ban Thư ký Đại hội:

1.Chủ tọa Đại hội là Chủ tịch Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường. Ban Thư ký Đại hội do Chủ tọa Đại hội cử để lập Biên bản và Nghị quyết Đại hội. Ban Thư ký Đại hội thực hiện các công việc theo yêu cầu của Chủ tọa Đại hội, phản ánh trung thực, chính xác nội dung Đại hội trong Biên bản và Nghị quyết Đại hội.

2.Chủ tọa Đại hội có quyền không trả lời hoặc chỉ ghi nhận các ý kiến đóng góp của cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông nếu các nội dung đóng góp, kiến nghị nằm ngoài nội dung xin ý kiến Đại hội.

3.Chủ tọa Đại hội có quyền thực hiện các biện pháp cần thiết và hợp lý để điều khiển cuộc họp một cách có trật tự, đúng theo chương trình đã được thông qua và phản ánh được mong muốn của đa số người dự họp.

Điều 5. Điều kiện và thể thức tiến hành Đại hội:

1.Đại hội được tiến hành khi có số cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông dự họp đại diện cho ít nhất 51% tổng số cổ phần có quyền biểu quyết.

2.Đại hội được tiến hành theo nội dung chương trình của Đại hội.

3.Việc thảo luận sẽ được thực hiện sau khi tất cả các báo cáo và tờ trình được đọc và báo cáo tại Đại hội.

4.Việc biểu quyết thông qua từng nội dung trong Đại hội được thực hiện theo nguyên tắc, thể thức biểu quyết tại Quy chế này và theo Điều lệ Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường quy định.

Điều 6. Nguyên tắc, thể thức biểu quyết:

1.Đại hội thảo luận và biểu quyết từng vấn đề trong nội dung chương trình Đại hội.

2.Những vấn đề biểu quyết trực tiếp tại Đại hội thì Chủ tọa Đại hội sẽ đề nghị biểu quyết trực tiếp tại Đại hội theo quy định sau: Các cổ đông tán thành giơ thẻ biểu quyết trước, sau đó đến lượt cổ đông không tán thành giơ thẻ biểu quyết và cuối cùng là cổ đông không có ý kiến giơ thẻ biểu quyết. Các nội dung chính được biểu quyết bằng giơ thẻ và ghi phiếu; thủ tục khai mạc thông qua bằng giơ thẻ; trường hợp được yêu cầu cả hai, kết quả giơ thẻ là kết quả biểu quyết chính thức cho nội dung.

3.Các nghị quyết về các nội dung sau đây được Đại hội thông qua khi được số cổ đông và người đại diện theo ủy quyền của cổ đông sở hữu từ 65% trở lên tổng số phiếu biểu quyết của tất cả các cổ đông và người đại diện theo ủy quyền của cổ đông dự họp tán thành:

- Loại cổ phần và tổng số cổ phần của từng loại;
- Thay đổi ngành nghề và lĩnh vực kinh doanh;
- Thay đổi cơ cấu tổ chức quản lý công ty về mô hình hoạt động và Người đại diện theo pháp luật quy định tại Điều 137 Luật Doanh nghiệp 2020;
- Quyết định đầu tư, quyết định giao dịch bán tài sản, giao dịch mua của Công ty có giá trị từ 35% trở lên tổng giá trị tài sản của công ty được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất đã được kiểm toán;
- Quyết định việc góp vốn, mua cổ phần của doanh nghiệp khác với tổng giá trị góp vốn, mua cổ phần từ 35% trở lên tổng giá trị tài sản của công ty được ghi trong báo cáo tài chính gần nhất đã được kiểm toán;
- Các hình thức tổ chức lại, giải thể, phá sản Công ty;
- Sửa đổi, bổ sung các nội dung của Điều lệ Công ty.
- Nghị quyết về các nội dung khác thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ (trừ trường hợp quy định tại các khoản 1, 3, 4 và 6 Điều 148 Luật Doanh nghiệp 2020) được thông qua khi được số cổ đông và người đại diện theo ủy quyền của cổ đông sở hữu trên 50% trở lên tổng số phiếu biểu quyết của tất cả các cổ đông và người đại diện theo ủy quyền của cổ đông dự họp tán thành.
- Các vấn đề khác theo quy định của Điều lệ này và các quy chế khác của Công ty.

4.Ban Kiểm phiếu tập hợp số phiếu biểu quyết tán thành, không tán thành, không có ý kiến. Kết quả kiểm phiếu được ghi vào Biên bản Đại hội và được công bố ngay trước khi bế mạc Đại hội.

Điều 7. Nguyên tắc phát biểu tại Đại hội:

Cổ đông/ Người đại diện theo ủy quyền của cổ đông muốn đề xuất một nội dung nào đó tại Đại hội thì phải thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Chỉ được tham gia đóng góp ý kiến trong phần thảo luận của Đại hội.
- Phải giơ tay xin ý kiến của Chủ tọa Đại hội và chỉ được phát biểu sau khi được Chủ tọa

Đại hội cho phép. Trong cùng một thời điểm chỉ có một cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông được quyền phát biểu.

- Trường hợp nhiều cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông có ý kiến cùng lúc thì Chủ tọa Đại hội sẽ mời tuần tự từng người lên trình bày ý kiến của mình.
- Chủ tọa Đại hội có quyền cắt ngang phần trình bày ý kiến của cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông nếu thấy cần thiết.
- Các ý kiến đóng góp sẽ được tập hợp cùng lúc và được giải đáp tuần tự sau. Trường hợp có những ý kiến khác nhau có thể tiến hành biểu quyết theo đa số.
- Các đề xuất của cổ đông/ người đại diện theo ủy quyền của cổ đông phải đảm bảo các điều kiện như sau:
- Ngắn gọn và rõ ràng.Không trình bày lại những vấn đề đã được đề cập trước.
- Không đề xuất các vấn đề không thuộc phạm vi thẩm quyền của Đại hội bàn bạc và thông qua.
- Nội dung đề xuất không được vi phạm pháp luật, liên quan đến vấn đề cá nhân hoặc vượt quá quyền hạn doanh nghiệp.

Điều 8. Biên bản và Nghị quyết Đại hội:

Tất cả các nội dung của Đại hội được Ban Thư ký Đại hội ghi vào Biên bản của Đại hội, các nội dung Đại hội biểu quyết thông qua được đưa vào Nghị quyết Đại hội. Nghị quyết Đại hội được đọc và thông qua trước khi bế mạc Đại hội và được lưu giữ tại Thư ký Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường.

Điều 9. Điều khoản thi hành:

Quy chế làm việc của phiên họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2026 lần thứ nhất Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường có hiệu lực ngay sau khi được Đại hội biểu quyết thông qua./.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG
CHỦ TỌA

M.S.D.N: 6400308865 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG
H. DAK R'LAP - T. DAK NONG

Ngô Trí Thịnh

THỂ LỆ BIỂU QUYẾT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG NĂM 2026
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG

BAN TỔ CHỨC ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG BẤT THƯỜNG NĂM 2026
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường;
- Căn cứ Danh sách tổng hợp người sở hữu chứng khoán thực hiện quyền bỏ phiếu tại ngày đăng ký cuối cùng **16/10/2026** được lập bởi Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam.

QUY ĐỊNH:

1. Quy định chung

1.1. Việc biểu quyết thông qua Quy chế tổ chức Đại hội đồng cổ đông Bất thường năm 2026 của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường (Đại hội); Chương trình Đại hội; Nhân sự đoàn Chủ tịch, Chủ toạ, Ban Thư ký, Ban Kiểm phiếu; Thể lệ biểu quyết được thực hiện theo hình thức giơ thẻ biểu quyết và được thông qua với tỷ lệ đa số quá bán.

1.2. Việc biểu quyết thông qua đối với các vấn đề được nêu trong các báo cáo, tờ trình xin ý kiến Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) của Hội đồng Quản trị (HĐQT) được thực hiện bằng hình thức bỏ phiếu kín và sử dụng các phiếu biểu quyết do Ban Tổ chức Đại hội phát hành.

2. Nội dung trên phiếu biểu quyết

Phiếu biểu quyết là phiếu in sẵn, trong đó có các thông tin sau:

- Tên cổ đông/người đại diện theo ủy quyền của cổ đông, số giấy tờ pháp lý (CCCD/Hộ chiếu, ĐKKD)
- Số lượng cổ phần sở hữu/đại diện có quyền biểu quyết;
- Nội dung biểu quyết theo mẫu của Ban Tổ chức Đại hội và có đóng dấu treo của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường, được phát cho cổ đông/người đại diện theo ủy quyền của cổ đông khi cổ đông/người đại diện theo ủy quyền của cổ đông đăng ký và đáp ứng đủ điều kiện tham dự Đại hội.

3. Nguyên tắc biểu quyết

3.1. Đối với các nội dung nêu tại tại mục I.2, cổ đông/người đại diện theo ủy quyền của cổ đông biểu quyết bằng cách đánh dấu "X" vào một trong các các ô tương ứng: *Tán thành, Không tán thành, Không có ý kiến* đối với từng vấn đề trên Phiếu biểu quyết.

3.2. Phiếu biểu quyết được coi là hợp lệ khi đáp ứng đủ các điều kiện sau:

+ Là Phiếu biểu quyết do Ban Tổ chức Đại hội phát ra, có đóng dấu của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường;

+ Có chữ ký của cổ đông hoặc người đại diện theo ủy quyền;
+ Phiếu biểu quyết không bị rách, tẩy xoá, cạo sửa, sửa chữa.

3.3. Phiếu biểu quyết được coi là không hợp lệ sẽ không được tính vào kết quả kiểm phiếu khi thuộc một trong các trường hợp sau:

+ Phiếu biểu quyết không phải do Ban Tổ chức Đại hội phát ra;
+ Phiếu biểu quyết không có đóng dấu của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường;
+ Phiếu biểu quyết bị rách, gạch, tẩy xóa, sửa chữa;
+ Phiếu biểu quyết không có chữ ký của cổ đông hoặc người đại diện theo ủy quyền của cổ đông;
+ Phiếu biểu quyết được cổ đông hoặc người đại diện theo ủy quyền của cổ đông điền các nội dung không đúng theo hướng dẫn tại Phiếu biểu quyết và theo Thể lệ biểu quyết này;
+ Phiếu biểu quyết nộp cho Ban Kiểm phiếu sau khi việc bỏ phiếu kết thúc và Hòm phiếu đã được niêm phong.

4. Kiểm phiếu kết quả biểu quyết

4.1. Việc kiểm phiếu biểu quyết do Ban Kiểm phiếu thực hiện. Nhân sự Ban Kiểm phiếu được Chủ toạ đề cử và được ĐHĐCĐ thông qua tại Đại hội.

4.2. Kết quả biểu quyết chỉ được tổng hợp từ những phiếu biểu quyết hợp lệ.

4.3. Kết quả kiểm phiếu được thông báo công khai ngay tại Đại hội, được Đại hội thông qua và được ghi vào biên bản họp ĐHĐCĐ.

5. Hiệu lực

Thể lệ biểu quyết này có hiệu lực ngay sau khi được Đại hội thông qua.

Nơi nhận:
- HNX,
- ĐHĐCĐ;
- Lưu VT.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 6400306865 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG
H. DAK R'LAP - T. DAK NONG

Ngô Trí Thịnh

CÔNG TY CỔ PHẦN **XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG**	**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM** **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Nhân Cơ, ngày 20 tháng 10 năm 2026

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN VIỆC QUYẾT TOÁN CÁC HỢP ĐỒNG

1. Tình hình thực hiện việc quyết toán các hợp đồng thi công

Thực hiện việc quyết toán các hợp đồng thi công đã thực hiện xong trước thời điểm Cổ phần hoá theo kiến nghị của KTNN là quyết toán theo hình thực tự thực hiện (Chi phí thực tế phát sinh). Ban Giám đốc Công ty cùng các Phòng chuyên môn đã hoàn thiện hồ sơ tập hợp Chi phí thực tế phát sinh theo từng hợp đồng liên quan đến việc quyết toán theo hình thức tự thực hiện giữa Công ty với Ban QLDA Tổ hợp Bauxite Nhôm Lâm Đồng (11 Hợp đồng) và Ban QLDA NM Alumin Nhân Cơ (14 Hợp đồng) . Giá trị khối lượng của các hợp đồng trên đã được các bên nghiệm thu, bàn giao và ghi nhận vào doanh thu thực hiện của Công ty từ các năm trước (Năm 2011 đến 2018)

Ngày 29/12/2025 TKV ban hành công văn 7516/TKV-KSH về việc Quyết toán hợp đồng theo hình thức tự thực hiện. Công ty đã phối hợp với các Ban QLDA để thực hiện quyết toán các Hợp đồng trên theo hướng dẫn của TKV tại văn bản số 7516/TKV-KSH ngày 29/12/2025, theo đó giá trị quyết toán các Hợp đồng dự kiến sẽ giảm trừ vào giá trị đã quyết toán như sau:

(a) Giảm trừ giá trị đối với các Hợp đồng ký với Ban QLDA Nhân Cơ: - 36,48 tỷ đồng (Giá trị sau thuế), giá trị trước thuế là: ***33,16 tỷ đồng***.

(b) Giảm trừ giá trị đối với các Hợp đồng ký với Ban QLDA Lâm Đồng: - 11,57 tỷ đồng (Giá trị sau thuế), giá trị trước thuế là: ***10,53 tỷ đồng***.

(c) Mặt khác, theo sổ sách kế toán của Công ty hiện nay, chi phí dở dang của 02 Hợp đồng (khoang 3 hồ bùn đỏ và Trạm điện Diezel dự phòng) liên quan đến việc quyết toán các Hợp đồng trên là ***7,8 tỷ đồng.*** Khi quyết toán sẽ phải kết chuyển chi phí này vào giá vốn và ghi nhận khoản lỗ với giá trị tương ứng với giá trị trên

Như vậy, sau khi quyết toán, dự kiến giá trị giảm trừ (trước VAT) là: ***51,49 tỷ đồng*** (a+b+c) sẽ làm Công ty phát sinh lỗ tương ứng. Việc này dẫn đến Công ty sẽ mất vốn chủ sở hữu.

2. Nguyên nhân điều chỉnh giá đã trị nghiệm thu từ phía Chủ đầu tư theo kiến nghị của Kiểm toán Nhà nước:

Giá trị các hợp đồng Công ty đã ký và thực hiện trước đây căn cứ vào dự toán đã được phê duyệt theo định mức và đơn giá Nhà nước đã bao gồm cả phần Thu nhập chịu thuế tính trước. Công ty đã được nghiệm thu thanh toán và xuất hoá đơn căn cứ vào giá trị thực hiện của các hợp đồng trên. Tuy nhiên, vừa qua Kiểm toán Nhà nước đã tiến hành kiểm toán hoạt động tại đơn vị Chủ đầu tư (TKV) và có kiến nghị liên quan đến việc quyết toán các hợp đồng do Công ty Xây lắp Môi trường Nhân Cơ – Vinacomin (Nay là Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường) thực hiện. Theo kiến nghị của KTNN, Các hợp đồng tự thực hiện phải quyết toán theo chi phí thực tế phát sinh và loại bỏ phần thu nhập chịu thuế tính trước trong dự toán. Do vậy dẫn đến việc bị giảm trừ giá trị đã thanh quyết toán trước đây.

3. Đánh giá tác động đến tình hình tài chính của công ty

Với Vốn chủ sở hữu của Công ty tại thời điểm 30/09/2026 là 56,2 tỷ đồng (Theo BCTC 9 tháng năm 2026). Việc giảm trừ 51,48 tỷ đồng Doanh thu thi công từ các năm trước sẽ gây ra các ảnh hưởng trọng yếu sau:

3.1. Ảnh hưởng đến Vốn chủ sở hữu: Khoản giảm trừ này bắt buộc phải xử lý điều chỉnh hồi tố số liệu kế toán theo Chuẩn mực kế toán Việt Nam (VAS 29). Việc này làm giảm trực tiếp vào Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối của Công ty, dẫn đến hệ quả Vốn chủ sở hữu của công ty bị giảm.

3.2. Ảnh hưởng đến dòng tiền và công nợ: Công ty sẽ bị giảm trừ trực tiếp số tiền phải thu từ đối tác Tập đoàn Công nghiệp Than Khoáng sản Việt Nam, ảnh hưởng nghiêm trọng đến nguồn vốn lưu động phục vụ sản xuất kinh doanh hiện tại.

Trên đây là báo cáo việc thực hiện việc quyết toán các hợp đồng thi công đã thực hiện, được nghiệm thu và ghi nhận Doanh thu từ các năm trước. Trình Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường xem xét và thông qua chủ trương để thực hiện việc quyết toán các hợp đồng trên theo đúng qui định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Trân trọng!

GIÁM ĐỐC

M.S.D.N: 6400308865 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG
H. DAK R'LAP - T. DAK NONG

Trần Văn Trung

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG	CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM Độc lập - Tự do - Hạnh phúc
Số : 07 /2026/Tr-ĐHĐCĐ	*Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2026*

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua việc Quyết toán (Điều chỉnh giá trị đã nghiệm thu thanh toán) các Hợp đồng đã thực hiện và ghi nhận Doanh thu từ các năm trước.

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2026
Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường.

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường;
- Căn cứ Báo cáo số 08/BC-XLMT ngày 15/07/2026 của Giám đốc Công ty Cổ phần Xây lắp Môi trường về việc thực hiện quyết toán các hợp đồng thi công theo hình thức tự thực hiện.

Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông(ĐHĐCĐ) xem xét, thông qua việc Quyết toán(Điều chỉnh giá trị đã nghiệm thu thanh toán) các Hợp đồng đã thực hiện và ghi nhận Doanh thu từ các năm trước với các nội dung sau:

I. Tình hình thực hiện việc quyết toán các hợp đồng thi công

Ngày 15/7/2026, Công ty có báo cáo số 08/BC-XLMT về việc quyết toán các hợp đồng thi công đã thực hiện xong trước thời điểm cổ phần hóa theo yêu cầu của Kiểm toán Nhà nước (KTNN) là quyết toán theo hình thức tự thực hiện (chi phí phát sinh thực tế) giữa Công ty với Ban QLDA Tổ hợp Bauxite Nhôm Lâm Đồng (11 Hợp đồng) và Ban QLDA NM Alumin Nhân Cơ (14 Hợp đồng).

Công ty đã phối hợp với các Ban QLDA để thực hiện quyết toán các Hợp đồng trên theo hướng dẫn của TKV tại văn bản số 7516/TKV-KSH ngày 29/12/2025, theo đó giá trị quyết toán các Hợp đồng dự kiến sẽ giảm trừ vào giá trị đã quyết toán như sau:

(a) Giảm trừ giá trị đối với các Hợp đồng ký với Ban QLDA Nhân Cơ: - 36,48 tỷ đồng (Giá trị sau thuế), giá trị trước thuế là: 33,16 tỷ đồng.

(b) Giảm trừ giá trị đối với các Hợp đồng ký với Ban QLDA Lâm Đồng: - 11,57 tỷ đồng (Giá trị sau thuế), giá trị trước thuế là: 10,53 tỷ đồng.

(c) Mặt khác, theo sổ sách kế toán của Công ty hiện nay, chi phí dở dang của 02 Hợp đồng (khoang 3 hồ bùn đỏ và Trạm điện Diezel dự phòng) liên quan đến việc quyết toán các Hợp đồng trên là 7,8 tỷ đồng. Khi quyết toán sẽ phải kết chuyển chi phí này vào giá vốn và ghi nhận khoản lỗ với giá trị tương ứng với giá trị trên.

Như vậy, sau khi quyết toán, dự kiến giá trị giảm trừ (trước VAT) là: 51,49 tỷ đồng (a+b+c) sẽ làm Công ty phát sinh lỗ tương ứng. Việc này dẫn đến Công ty sẽ mất vốn Chủ sở hữu

II. Nội dung kính trình ĐHĐCĐ thông qua

Do việc giảm trừ trên ảnh hưởng trực tiếp đến lợi ích của Công ty. Căn cứ Điều 14, khoản 3 mục a của Điều lệ Công ty "HĐQT phải triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông bất thường khi xét thấy cần thiết vì lợi ích công ty", HĐQT triệu tập ĐHĐCĐ để xem xét và biểu quyết thông qua các nội dung sau:

1. Thông qua việc quyết toán (Điều chỉnh giá trị đã nghiệm thu thanh toán) các Hợp đồng đã thực hiện và ghi nhận Doanh thu từ các năm trước như sau:

Giá trị quyết toán dự kiến bị giảm trừ (trước thuế VAT) : 51,49 tỷ đồng.

Giao và ủy quyền cho Giám đốc (Người đại diện theo pháp luật) thay mặt Công ty ký kết Biên bản quyết toán (Điều chỉnh giá trị đã nghiệm thu thanh toán) của 25 hợp đồng với Ban QLDA Tổ hợp Bauxite Nhôm Lâm Đồng Đồng (11 Hợp đồng) và Ban QLDA NM Alumin Nhân Cơ (14 Hợp đồng) theo giá trị giảm trừ trên (cho phép biên độ dao động tăng, giảm giá trị ± 5%)

Thời gian thực hiện: Sau khi được ĐHĐCĐ thông qua cho đến khi hoàn thành.

2. Thông qua việc xử lý kế toán và lập phương án khắc phục:

Chấp thuận việc thực hiện điều chỉnh hồi tố số liệu kế toán trên Báo cáo tài chính theo đúng quy định.

Giao HĐQT phối hợp cùng Ban Giám đốc xây dựng Phương án chi tiết khắc phục tình trạng âm vốn chủ sở hữu (Tăng vốn hoặc tìm kiếm nguồn doanh thu mới) để trình ĐHĐCĐ phê duyệt trong thời hạn luật định.

HĐQT kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thảo luận và thông qua.

Nơi nhận:
- Như trên;
- Lưu: HĐQT, BKS; VP

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH

M.S.D.N: 6400308865 - C.T.C.P
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP MÔI TRƯỜNG
H. DAK R'LAP - T. DAK NONG

Ngô Trí Thịnh