

Hà Giang 2, ngày 30 tháng 6 năm 2026

**BIÊN BẢN HỌP
ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2026**

Công ty cổ phần Cấp thoát nước Hà Giang

Mã số thuế: 5100306079

Thời gian: Từ 13 giờ 30 phút ngày 30 tháng 6 năm 2026.

Địa điểm tổ chức: Trụ sở công ty cổ phần Cấp thoát nước Hà Giang, số 34, đường An Cư, phường Hà Giang 2, tỉnh Tuyên Quang.

I. KHAI MẠC ĐẠI HỘI

1. Tính hợp pháp của Đại hội

Đại hội đã nghe Ông Kiều Minh Dự - Trưởng ban thẩm tra tư cách cổ đông báo cáo kết quả kiểm tra tư cách cổ đông:

- Tổng số cổ phần của Công ty: 1.176.045 cổ phần; Tổng số cổ đông 74 cổ đông.
- Tổng số đại biểu là cổ đông sở hữu hoặc được ủy quyền tham dự có mặt là: 43 cổ đông đại diện cho 1.176.045 cổ phần - chiếm 100 % tổng số cổ phần có quyền biểu quyết.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026, của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Hà Giang là hợp pháp và đủ điều kiện để tiến hành Đại hội.

2. Đoàn chủ tịch, Thư ký đại hội.

Để điều hành hoạt động và ghi chép tiến trình của Đại hội, Đại hội đồng cổ đông đã nhất trí thông qua danh sách Đoàn Chủ tịch; Thư ký. Cụ thể như sau:

Đoàn chủ tịch

1. Ông: Nguyễn Vĩnh Phú – Chủ tịch HĐQT, Chủ tịch đoàn
2. Ông: Nguyễn Trung Dũng – Thành viên HĐQT, uỷ viên
3. Ông: Lê Hồng Phong – Thành viên HĐQT, uỷ viên

Thư ký

Ông: Nguyễn Quang Quyền

Tổng số biểu quyết:

Tán thành: 100 %

Không tán thành: 0 %

Ý kiến khác: 0 %

3. Ông Lê Hồng Phong - Thành viên HĐQT Thông qua chương trình Đại hội

Nội dung nghị sự Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 (theo nội dung chương trình Đại hội chi tiết)

Tổng số biểu quyết:

Tán thành: 100 %

Không tán thành: 0 %

Ý kiến khác: 0 %

4. Ông Lê Hồng Phong - Thành viên HĐQT thông qua Quy chế làm việc của Đại hội

Tán thành: 100 %

Không tán thành: 0 %

Ý kiến khác: 0 %

II. TRÌNH BÀY CÁC BÁO CÁO VÀ TỜ TRÌNH TẠI ĐẠI HỘI

1. Ông: Nguyễn Trung Dũng - Phó Giám đốc Công ty trình bày Báo cáo số 102/BC-CTN, về kết quả SXKD năm 2025 và phương hướng nhiệm vụ SXKD năm 2026.

2. Ông Nguyễn Vĩnh Phú - Chủ tịch HĐQT trình bày Báo cáo số 101/BC-HĐQT, của Hội đồng quản trị về tình hình hoạt động năm 2025 và định hướng hoạt động năm 2026;

3. Ông Bùi Quang Hưng - Trưởng Ban kiểm soát trình bày Báo cáo số 103/BC-BKS, về hoạt động giám sát của BKS năm 2025 và kế hoạch hoạt động năm 2026;

4. Ông Lê Hồng Phong - Thành viên HĐQT

- Trình bày Tờ trình BCTC kiểm toán năm 2025;

- Tờ trình về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026;

- Tờ trình về việc phân phối lợi nhuận năm 2025 và kế hoạch chi trả cổ tức năm 2026.

- Tờ trình về thù lao HĐQT, Ban kiểm soát năm 2025 và kế hoạch chi trả năm 2026.

- Trình bày Tờ trình về việc thông qua phương án đổi tên công ty, thay đổi ngành nghề kinh doanh và sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động.

- Thông qua phương án nhận nợ khoản vay ODA và xử lý tài sản Dự án cấp nước và Vệ sinh môi trường thị trấn Tam Sơn và thị trấn Yên Minh (trước sáp nhập)

III. THẢO LUẬN, BIỂU QUYẾT THÔNG QUA CÁC BÁO CÁO VÀ TỜ TRÌNH TẠI ĐẠI HỘI

Về các nội dung được trình bày trong các báo cáo, tờ trình, trình Đại hội đã được các cổ đông thảo luận, nêu ý kiến và đã được Đoàn Chủ tịch tiếp thu giải trình, cơ bản các cổ đông đều đồng tình, nhất trí.

Đối với nội dung hạch toán ghi nhận khoản công nợ vay ODA vào sổ sách kế toán: Đại hội đồng cổ đông đã xem xét, thảo luận kỹ lưỡng và đánh giá toàn diện ảnh hưởng của việc hạch toán. Đại hội thống nhất nhận định: Về mặt nguyên tắc kế toán thông thường, do Công ty chỉ tiếp nhận nghĩa vụ nợ nhưng không tiếp nhận tài sản cố định của dự án, không kiểm soát tài sản và không thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ tài sản này, nên không đủ điều kiện để ghi nhận đối ứng tăng Tài sản cố định (TK 211).

Tuy nhiên, nếu hạch toán giảm trừ thẳng vào Vốn chủ sở hữu (TK 4211) theo Chuẩn mực số 29, hệ quả sẽ làm Vốn chủ sở hữu của Công ty bị âm, không đảm bảo an toàn cho các chỉ tiêu tài chính, đồng thời trong giai đoạn những năm tiếp theo không có nguồn lợi nhuận để trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi cho người lao động và nguồn chia cổ tức cho các cổ đông.

Do đó, dựa trên thẩm quyền quyết định cao nhất của Đại hội đồng cổ đông quy định tại Luật Doanh nghiệp và để xử lý tồn tại tài chính lịch sử đặc thù, Đại hội đồng cổ đông quyết nghị phương án xử lý tài chính đặc thù cho việc hạch toán nhận nợ.

1. Thông qua Báo cáo số: 102/BC-CTN ngày 12/6/2026 của Ban giám đốc về kết quả SXKD năm 2025 và Phương hướng, nhiệm vụ hoạt động SXKD năm 2026.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

2. Thông qua Báo cáo số: 101/BC-HĐQT ngày 12/6/2026 của Hội đồng quản trị về tình hình hoạt động năm 2025 và kế hoạch hoạt động điều hành năm 2026.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

3. Thông qua Báo cáo số: 103/BC-BKS ngày 12/6/2026 của Ban kiểm soát về hoạt động giám sát của BKS năm 2025 và kế hoạch hoạt động năm 2026.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

4. Thông qua Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2025 theo nội dung tại Tờ trình số: 104/TTr-HĐQT, ngày 12/6/2026 của HĐQT.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

5. Thông qua Tờ trình số: 105/TTr-HĐQT, ngày 12/6/2026 của HĐQT về việc lựa chọn Đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2026.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

6. Thông qua Tờ trình số: 106/TTr-HĐQT, ngày 12/6/2026 của HĐQT về việc quyết toán thù lao HĐQT, Ban kiểm soát, thư ký năm 2025 và kế hoạch chi trả thù lao HĐQT, BKS, thư ký HĐQT năm 2026..

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

7. Thông qua Tờ trình số: 107/TTr-HĐQT, ngày 12/6/2026 của HĐQT về việc phân phối lợi nhuận năm 2025 và kế hoạch chi trả cổ tức năm 2026.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

8. Thông qua Tờ trình số: 108/TTr-HĐQT, ngày 12/6/2026 của HĐQT về việc thông qua phương án đổi tên công ty, thay đổi ngành nghề kinh doanh và sửa đổi, bổ sung Điều lệ tổ chức và hoạt động.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH
 Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH
 Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

9. Đại hội đồng cổ đông thông qua Tờ trình số 109/TTr-HĐQT ngày 12 tháng 6 năm 2026 của Hội đồng quản trị về phương án thực hiện nghĩa vụ đối với khoản vay ODA và xử lý tài sản của Dự án cấp nước và vệ sinh môi trường thị trấn Tam Sơn và thị trấn Yên Minh (trước sáp nhập).

Để giải quyết dứt điểm tồn tại lịch sử tài chính liên quan đến nợ vay ODA của 02 dự án. Theo Kết luận thanh tra số 10/KL-TTr ngày 24/6/2026 của Thanh tra tỉnh, chỉ đạo của UBND tỉnh tại văn bản số 4774/UBND-QHĐTXD ngày 26/6/2026 và tham mưu của Sở Tài chính tại Văn bản số 4758/STC-DN&DKKD ngày 16/6/2026, đồng thời đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa nghĩa vụ dòng tiền chi ra và việc ghi nhận chi phí trên sổ sách. Đại hội đồng cổ đông Quyết định:

1. Về nghĩa vụ nhận nợ: Công ty cổ phần Cấp thoát nước Hà Giang chính thức tiếp nhận, hạch toán toàn bộ nghĩa vụ nợ gốc, nợ lãi và phí quá hạn, trong hạn của 02 dự án với tổng số tiền là 23.961.281.384 đồng (*Bằng chữ: Hai mươi ba tỷ, chín trăm sáu mươi triệu, hai trăm tám mươi nghìn, ba trăm tám mươi đồng*) vào hệ thống sổ sách kế toán của Công ty. Đại hội đồng cổ đông cam kết Công ty sẽ thực hiện đầy đủ, nghiêm túc nghĩa vụ trả nợ này.

2. Về phương án xử lý tài chính đặc thù: Để đảm bảo an toàn cho các chỉ tiêu tài chính và duy trì năng lực hoạt động liên tục của doanh nghiệp, Đại hội đồng cổ đông phê duyệt phương án: Giao Phòng kế toán hạch toán đối ứng toàn bộ giá trị nhận nợ nói trên vào tài khoản chi phí trả trước (Tài khoản 242). Giá trị này sẽ được phân bổ dần vào chi phí hàng năm của Công ty trong giai đoạn từ năm 2027 đến năm 2037 tương ứng với lịch thực hiện trả nợ thực tế kèm theo tờ trình.

3. Phương án xử lý tài sản dự án: Chấp thuận phương án không tiếp nhận, ghi tăng tài sản cố định của hai dự án nêu trên. Tài sản tiếp tục tạm giao cho các Trung tâm cấp thoát nước của các địa phương quản lý, vận hành và khai thác theo các Quyết định hiện hành của UBND tỉnh Hà Giang.

4. Tính kế thừa nghĩa vụ: Quyết định nhận nợ, phân bổ chi phí và lộ trình tự cân đối dòng tiền trả nợ vay ODA này là nghĩa vụ tài chính bắt buộc, liên tục và không thể tách rời đối với pháp nhân Công ty cổ phần Cấp nước Hà Giang. Nghĩa vụ này vẫn giữ nguyên giá trị pháp lý thi hành và bắt buộc kế thừa trong mọi trường hợp thay đổi nhân sự thuộc Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban Kiểm soát, Kế toán trưởng hoặc khi có sự thay đổi, chuyển nhượng cổ phần giữa các cổ đông cho đến khi tất toán dứt điểm khoản vay.

Tán thành: 1.176.045 C Chiếm 100 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH
 Không tán thành: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH
 Ý kiến khác: 0 CP Chiếm 0 % CP có quyền biểu quyết tại ĐH

IV. THÔNG QUA NGHỊ QUYẾT, BIÊN BẢN ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2026 VÀ BẾ MẠC ĐẠI HỘI

- Ông: Nguyễn Quang Quyền (thư ký) đọc Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.

Đại hội biểu quyết thông qua Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 với tỷ lệ như sau:

Tổng số biểu quyết:

Tán thành: 100 %

Không tán thành: 0 %

Ý kiến khác: 0 %

- Ông: Nguyễn Quang Quyền (thư ký) đọc Biên bản Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026.

Đại hội biểu quyết thông qua Biên bản Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2026 với tỷ lệ như sau:

Tổng số biểu quyết:

Tán thành: 100 %

Không tán thành: 0 %

Ý kiến khác: 0 %

Ông Nguyễn Vĩnh Phú bế mạc Đại hội.

Đại hội kết thúc vào hồi 16 giờ 00 phút cùng ngày./.

ĐOÀN CHỦ TỌA

CHỦ TỌA ĐOÀN



Nguyễn Vĩnh Phú

ỦY VIÊN ĐOÀN CHỦ TỌA



Nguyễn Trung Dũng

Lê Hồng Phong

THƯ KÝ



Nguyễn Quang Quyền

THÀNH VIÊN HĐQT



Nguyễn Nam Phương