

TỜ TRÌNH

V/v: Thông qua (i) Phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm tài chính 2025;
(ii) Phương án trả lương, thù lao cho Thành viên Hội đồng, Kiểm soát viên năm 2025
và (iii) Kế hoạch trả lương, thù lao cho Người đại diện vốn năm 2026

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Hanel

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Nghị định số 44/2025/NĐ-CP ngày 28/2/2025 quy định về quản lý lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng trong doanh nghiệp nhà nước;
- Căn cứ Thông tư số 003/2025/TT-BNV ngày 28/4/2025 của Bộ Nội vụ về việc hướng dẫn thực hiện quản lý lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng trong doanh nghiệp nhà nước;
- Căn cứ Nghị định số 248/2025/NĐ-CP ngày 15/9/2025 quy định về chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng của người đại diện chủ sở hữu trực tiếp, người đại diện phần vốn nhà nước và Kiểm soát viên trong doanh nghiệp nhà nước;
- Căn cứ Nghị định số 366/2025/NĐ-CP ngày 31/12/2025 của Chính phủ về quản lý và đầu tư vốn nhà nước tại doanh nghiệp;
- Căn cứ công văn số 5224/STC-ĐKDN ngày 10/4/2026 của Sở Tài chính về cho ý kiến các chỉ tiêu kế hoạch kinh doanh năm 2026 của Công ty CP Hanel;
- Căn cứ Điều lệ và Quy chế tài chính của Công ty Cổ phần Hanel;
- Căn cứ Biên bản nghị quyết số 19/2026/BBHĐQT-HANEL ngày 17/3/2026 trong đó thông qua kết quả SXKD Công ty mẹ, tạm phân phối lợi nhuận sau thuế;
- Căn cứ Biên bản nghị quyết số 21/2026/BBHĐQT-HANEL ngày 20/3/2026 về thực hiện SXKD năm 2025 và xây dựng kế hoạch SXKD năm 2026;
- Căn cứ Biên bản nghị quyết số 30/2026/BBHĐQT-HANEL ngày 15/4/2026 về điều chỉnh kế hoạch SXKD năm 2026;
- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2025 của Công ty Cổ phần Hanel đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán VACO;



Hội đồng quản trị (HĐQT) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2026 thông qua các vấn đề sau:

1. Thông qua phương án phân phối lợi nhuận sau thuế năm tài chính 2025

Căn cứ vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2025 (trong đó: Lợi nhuận sau thuế năm 2025 lớn hơn Lợi nhuận kế hoạch 2025) và nguyên tắc phân phối lợi nhuận sau thuế theo quy định tại Điều 29 & khoản 3 Điều 31- Nghị định 366/2025/NĐ-CP, HĐQT kính trình ĐHĐCĐ thông qua phương án phân phối lợi nhuận năm 2025 như sau:

1.1 Trích lập quỹ:

Đơn vị tính: Vnd

STT	Chỉ tiêu	Số tiền	Ghi chú
1	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 2025 (đồng thời là Lợi nhuận được sử dụng để phân phối)	109.370.880.265	(1)
2	Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi	3.832.110.778	(2) Trích 3 tháng lương thực hiện năm 2025 theo quy định tại tiết b1) điểm b khoản 3 Điều 31 Nghị định 366/2025/NĐ-CP
2.1	<i>Trích Quỹ khen thưởng</i>	766.422.156	$(2.1) = 20\% \times (2)$
2.2	<i>Trích Quỹ phúc lợi</i>	3.065.688.622	$(2.2) = 80\% \times (2)$
3	Trích Quỹ đầu tư phát triển	0	(3) Công ty không đủ điều kiện trích lập Quỹ đầu tư phát triển theo quy định tại tiết b2) điểm b khoản 3 Điều 31 Nghị định 366/2025/NĐ-CP
4	Lợi nhuận còn lại năm 2025 sau khi trích lập quỹ	105.538.769.487	$(4) = (1) - (2) - (3)$

1.2. Sử dụng lợi nhuận còn lại năm 2025 để đầu tư Dự án Khu công viên công nghệ phần mềm Hà Nội:

Ngày 21/4/2026, Công ty đã có Công văn số 101/CV-Hanel đề xuất Sở Tài chính Hà Nội xem xét trình UBND Thành phố phê duyệt chủ trương điều chỉnh Dự án đầu tư đối với Dự án Khu công viên công nghệ phần mềm Hà Nội. Theo đó, Công ty sẽ tập trung nguồn lực để tiếp tục triển khai Dự án, phát huy hiệu quả đầu tư và góp phần thúc đẩy phát triển kinh tế - xã hội của Thành phố.

Vì vậy, để bổ sung nguồn lực tài chính phục vụ cho Dự án Khu công viên công nghệ phần mềm Hà Nội, Công ty đề xuất không chi cổ tức năm 2025, **toàn bộ lợi nhuận còn lại năm 2025 (số tiền: 105.538.769.487 đồng)** sẽ được giữ lại để đầu tư Dự án theo quy định.

2. Thông qua việc chi trả lương, thù lao cho Thành viên Hội đồng, Kiểm soát viên năm 2025

Căn cứ Nghị định số 44/2025/NĐ-CP ngày 28/2/2025 quy định về quản lý lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng trong doanh nghiệp nhà nước;

Căn cứ Thông tư số 003/2025/TT-BNV ngày 28/4/2025 của Bộ Nội vụ về việc hướng dẫn thực hiện quản lý lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng trong doanh nghiệp nhà nước

Công ty CP Hanel chi trả lương, thù lao cho Thành viên Hội đồng, Kiểm soát viên năm 2025 theo quy định của pháp luật hiện hành.

Hội đồng quản trị kính trình ĐHĐCĐ thông qua phương án chi trả lương, thù lao cho Thành viên Hội đồng, Kiểm soát viên năm 2025, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: Vnd

STT	THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG, KIỂM SOÁT VIÊN	Quỹ tiền lương, thù lao	
		Kế hoạch 2025	Thực hiện 2025
1	Tiền lương của Thành viên Hội đồng chuyên trách		
1	Chủ tịch Hội đồng quản trị	996.000.000	692.913.303
II	Thù lao của Thành viên Hội đồng, Kiểm soát viên không chuyên trách		
1	Thành viên Hội đồng quản trị (3 người)	280.800.000	280.800.000
2	Trưởng Ban Kiểm soát	60.000.000	60.000.000
3	Thành viên Ban Kiểm soát (2 người)	72.000.000	72.000.000
	Tổng	1.408.800.000	1.105.713.303

Ghi chú: Thực tế, lương của Chủ tịch HĐQT được chi trả từ tháng 3/2025

3. Thông qua kế hoạch chi trả lương, thù lao cho Người đại diện phần vốn nhà nước năm 2026

Căn cứ Nghị định số 248/2025/NĐ-CP ngày 15/9/2025 quy định về chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng của người đại diện chủ sở hữu trực tiếp, người đại diện phần vốn nhà nước và Kiểm soát viên trong doanh nghiệp nhà nước;

Năm 2026, thực tế lợi nhuận sau thuế của Công ty xây dựng dự kiến đạt hơn 130 tỷ đồng, tuy nhiên trong năm Công ty phát sinh phải nộp một số khoản tiền do việc tăng giá thuê đất tại KCN Sài Đồng B, cụ thể như sau:

Trong năm 2026 Công ty Cổ phần Hanel dự kiến nộp tiền thuê đất tại Khu công nghiệp Sài Đồng B, Long Biên, Hà Nội theo đơn giá mới của Cục thuế thành phố Hà Nội số tiền chênh lệch khoảng 12 tỷ đồng so với đơn giá cũ.

Căn cứ vào kế hoạch kinh doanh năm 2026 và các quy định của pháp luật hiện hành; HĐQT kính trình ĐHĐCĐ thông qua phương án kế hoạch chi trả lương, thù cho Người đại diện vốn nhà nước như sau:

* Quỹ tiền lương kế hoạch của Người đại diện phần vốn Nhà nước (CT HĐQT, BTGD: 04 người): Công ty lựa chọn mức tiền lương bình quân kế hoạch năm 2026 là 67.968.750 đồng. Tiền lương kế hoạch năm 2026 của Người đại diện phần vốn nhà nước là: $67.968.750 \times 4 \times 12 \text{ tháng} = \mathbf{3.262.500.000 \text{ đồng}}$.

* Quỹ thù lao của Người đại diện vốn nhà nước làm thành viên Hội đồng không chuyên trách (03 người trong Ban Điều hành): Công ty lựa chọn mức thù lao năm 2026 là: 7.800.000 đồng/người/tháng. Tổng thù lao kế hoạch năm 2026 của Người đại diện vốn nhà nước là: $7.800.000 \times 3 \times 12 = \mathbf{280.800.000 \text{ đồng}}$.

Ghi chú: Hiện tại, Công ty đang quyết toán quỹ tiền lương thực hiện 7 tháng đầu năm 2025 của Người quản lý theo quy định hiện hành. Quỹ lương này có thể được điều chỉnh tăng/giảm/giữ nguyên sau khi được cơ quan nhà nước có thẩm quyền phê duyệt quỹ tiền lương thực hiện năm 2025. Trường hợp có chênh lệch so với số liệu tại các báo cáo và Tờ trình thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên 2026, Công ty CP Hanel sẽ điều chỉnh phương án phân phối lợi nhuận, phương án trả lương, thù lao cho thành viên Hội đồng, Kiểm soát viên năm 2025 của Công ty theo quy định và sẽ được báo cáo tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2027 (nếu có).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua./.

TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
THÀNH VIÊN HĐQT



Nguyễn Văn Hiếu