

**CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ**  
**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH**  
**TRÁI PHIẾU ĐẾN NGÀY 30/06/2019**

Hà Nội, tháng 8 năm 2019

**MỤC LỤC**

<b><u>NỘI DUNG</u></b>	<b><u>TRANG</u></b>
BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO	2
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 - 4
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU ĐẾN NGÀY 30/6/2019	5 - 6
THUYẾT MINH BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU ĐẾN NGÀY 30/6/2019	7 - 9

**BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO**

Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị (“Công ty”) trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu trong năm 2018 và đến ngày 30/6/2019.

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc đã điều hành Công ty tại ngày lập báo cáo này gồm:

**Hội đồng quản trị**

Ông Trịnh Trung Hiếu	Chủ tịch – Đại diện theo pháp luật
Bà Lê Thị Lan Anh	Phó Chủ tịch
Ông Bùi Tuấn Anh	Ủy viên
Ông Lê Việt Anh	Ủy viên
Ông Nguyễn Thái Dương	Ủy viên

**Ban Tổng Giám đốc**

Vũ Đức Lợi	Tổng Giám đốc
------------	---------------

**TRÁCH NHIỆM CỦA BAN LÃNH ĐẠO**

Ban Lãnh đạo Công ty có trách nhiệm lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu trong năm 2018 và đến ngày 30/6/2019 phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình phát hành và sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu theo các Nghị quyết Hội đồng quản trị số 39/NQ-TPHN ngày 02/05/2018, số 53/NQ-TPHN ngày 14/06/2018 và Hợp đồng đặt mua trái phiếu số 01/2018/ĐMTP/HNF\_BOND\_2018 ngày 19/06/2018.

Ban Lãnh đạo Công ty cam kết rằng các báo cáo này đã được trình bày trung thực và hợp lý, phù hợp với cơ sở lập và trình bày báo cáo tình hình sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu, được trình bày tại thuyết minh số 2 - Cơ sở lập và trình bày báo cáo trong bản Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn, các yêu cầu công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và các qui định pháp lý khác có liên quan.

Thay mặt và đại diện Ban Lãnh đạo,



**Trịnh Trung Hiếu**  
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Hà Nội, ngày 19 tháng 8 năm 2019

Số: 151/2019/AVI-TC1-BCKT

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc  
Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu HNF\_BOND\_2018 theo các Nghị quyết Hội đồng quản trị số 39/NQ-TPHN ngày 02/05/2018, số 53/NQ-TPHN ngày 14/06/2018 và Hợp đồng đặt mua trái phiếu số 01/2018/ĐMTP/HNF\_BOND\_2018 ngày 19/06/2018 và bản thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo (sau đây gọi chung là “Báo cáo tình hình sử dụng vốn”), được lập ngày 19/8/2019 và được trình bày từ trang 5 đến trang 9. Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập theo cơ sở được trình bày tại thuyết minh số 2 trong bản Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn.

### Trách nhiệm của Ban Lãnh đạo

Ban Lãnh đạo Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Luật chứng khoán, các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến công tác sử dụng vốn từ việc phát hành trái phiếu trong công ty cổ phần. Đồng thời Ban Lãnh đạo Công ty cũng chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Lãnh đạo xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tình hình sử dụng vốn dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng vốn. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của Kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tình hình sử dụng vốn do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, Kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về tính hữu hiệu của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Lãnh đạo cũng như đánh giá về việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

### **Ý kiến của kiểm toán viên**

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu năm 2018 và đến ngày 30/6/2019 của Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị, phù hợp với cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn được trình bày tại thuyết minh số 2 phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn và các quy định pháp lý khác có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu.

### **Giới hạn đối tượng nhận Báo cáo kiểm toán**

Chúng tôi lưu ý người đọc Báo cáo đến thuyết minh số 2 phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn mô tả cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu. Báo cáo này chỉ được sử dụng để nộp cho các Cơ quan quản lý Nhà nước và các bên có liên quan đến tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu của doanh nghiệp. Vì vậy, Báo cáo có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.



**Vũ Bình Minh**  
**Tổng Giám đốc**  
Số GCNĐKHN kiểm toán 0034-2018-055-1

**Thay mặt và đại diện cho**  
**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AN VIỆT**

*Hà Nội, ngày 19 tháng 8 năm 2019*

**Đoàn Thu Hằng**  
**Kiểm toán viên**  
Số GCNĐKHN kiểm toán 1396-2018-055-1

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN  
THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU  
Trong năm 2018 và đến ngày 30/6/2019**

Tên tổ chức phát hành : Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị  
Địa chỉ : Số 122 phố Định Công, phường Định Công  
quận Hoàng Mai, Thành phố Hà Nội

**Phần I: THÔNG TIN VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH**

1. Tên Trái phiếu phát hành : Trái phiếu Thực phẩm Hữu Nghị 2018  
Viết tắt: HNF\_BOND\_2018
2. Loại trái phiếu : Trái phiếu không chuyển đổi, có tài sản đảm bảo
3. Mệnh giá : 100.000 đồng/ 1 trái phiếu
4. Tổng số lượng trái phiếu : 2.000.000 trái phiếu
5. Khối lượng trái phiếu phát hành : 200.000.000.000 đồng (Hai trăm tỷ đồng)
6. Lãi suất : Cố định và thả nổi
7. Ngày hoàn thành phát hành : 19 tháng 06 năm 2018
8. Ngày đáo hạn : 19 tháng 06 năm 2021 (3 năm kể từ ngày phát hành)

**Kết quả:**

9. Tổng số trái phiếu đã phát hành : 2.000.000 trái phiếu
10. Tổng số tiền thu được : 200.000.000.000 đồng (Hai trăm tỷ đồng)
11. Trái chủ : Ngân hàng TMCP Bảo Việt - Chi nhánh Sở Giao  
dịch sở hữu 100% lô trái phiếu phát hành

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN  
THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU  
Trong năm 2018 và đến ngày 30/6/2019 (Tiếp theo)**

**Phần II: TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU**

**1. Mục đích sử dụng vốn**

Theo phương án phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ ban đầu đã được Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị phê duyệt theo Nghị quyết số 39/NQ-TPHN ngày 02/05/2018, số tiền thu được từ phát hành trái phiếu HNF\_BOND\_2018 sẽ được sử dụng để đầu tư xây dựng nhà máy và mua sắm máy móc thiết bị cho dự án nhà máy mới tại Bắc Ninh.

Theo Nghị quyết số 53/NQ-TPHN ngày 14/06/2018, Hội đồng quản trị Công ty đã thông qua việc điều chỉnh mục đích sử dụng tiền thu được từ phát hành trái phiếu sẽ được sử dụng để đầu tư xây dựng nhà máy chế biến thực phẩm tại Bắc Ninh, bổ sung vốn lưu động và thực hiện các hoạt động đầu tư khác phù hợp với quy định của pháp luật.

**2. Tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu HNF\_BOND\_2018**

Toàn bộ số vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu được Công ty sử dụng trong năm 2018 và đến ngày 30 tháng 6 năm 2019 chi tiết như sau:

<b>Nội dung</b>	<b>Thuyết t minh</b>	<b>Số tiền thu (VND)</b>	<b>Số tiền chi (VND)</b>
a. Tiền thu từ phát hành trái phiếu	3	200.000.000.000	
b. Tiền chi từ phát hành trái phiếu	4		200.000.000.000
Trong đó:			
- Đầu tư xây dựng nhà máy chế biến thực phẩm tại Bắc Ninh			109.423.017.572
- Bổ sung vốn lưu động			90.576.982.428
<b>Cộng</b>		<b>200.000.000.000</b>	<b>200.000.000.000</b>
<b>Số dư</b>		-	

Hà Nội, ngày 19 tháng 8 năm 2019

Kế toán trưởng



Bùi Thị Minh Hằng

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Trịnh Trung Hiếu

# CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

### 1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

#### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị (“gọi tắt là “Công ty”) hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0102109239 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 01 tháng 12 năm 2006; Đăng ký thay đổi lần thứ 12 ngày 17 tháng 06 năm 2016.

Vốn Điều lệ của Công ty là 200.000.000.000 đồng, tương ứng 20.000.000 cổ phần với mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng.

#### Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- Kinh doanh vật tư nguyên liệu, hàng tiêu dùng, hàng thực phẩm tươi sống, thực phẩm công nghệ, kinh doanh kho bãi, sản xuất chế biến bia, nước giải khát, bánh kẹo thực phẩm;
- Kinh doanh các mặt hàng bia rượu, nước giải khát, rau quả (không bao gồm kinh doanh quán bar);
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh;
- Chung, tinh cất và pha chế các loại rượu mạnh;
- Sản xuất rượu vang;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Sản xuất món ăn, thức ăn chế biến sẵn...

#### Cấu trúc Công ty

Tại ngày 30/06/2019, cấu trúc của Công ty bao gồm Văn phòng trụ sở chính tại số 122 phố Định Công, phường Định Công, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội và các chi nhánh hạch toán phụ thuộc bao gồm:

STT	Tên	Địa chỉ
1	Chi nhánh Miền Nam	Lô CN3 đường số 2, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, phường Phú Tân, thành phố Thủ Dầu Một, tỉnh Bình Dương
2	Chi nhánh Bắc Ninh	Lô E15 + E16 + E17 Cụm công nghiệp đa ngành Đông Thọ - Xã Đông Thọ - Huyện Yên Phong - Bắc Ninh
3	Chi nhánh Miền Bắc	Lô CN 15-2, Khu công nghiệp Yên Phong mở rộng - Xã Yên Trung - Huyện Yên Phong - Bắc Ninh

### 2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

#### 2.1 Mục đích sử dụng báo cáo tình hình sử dụng vốn

- Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập và sử dụng để báo cáo tình hình sử dụng số vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu HNF\_BOND\_2018 trong năm 2018 và đến ngày 30 tháng 6 năm 2019.
- Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ được trình bày tuân thủ Nghị định 58/2012/NĐ-CP ngày 20/7/2012 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán; Nghị định 60/2015-NĐ-CP ngày 26/6/2015 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung Nghị định 58 trong việc lập báo cáo sử dụng vốn; Nghị định 163/2018/NĐ-CP ngày 4/12/2018 của Chính phủ về phát hành trái phiếu doanh nghiệp và Thông tư 155/2015/TT-BTC ngày 6/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và các qui định pháp lý khác



# CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

có liên quan. Báo cáo này được lập để phục vụ cho mục đích báo cáo theo luật định và các bên có liên quan tới việc huy động và sử dụng vốn vay của Công ty. Vì thế báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.

### 2.2 Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ trái phiếu

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu HNF\_BOND\_2018 của Công ty được lập dựa trên các hồ sơ pháp lý, các số liệu phản ánh trên sổ sách, báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2018 và đến ngày 30/06/2019, tuân thủ các qui định của Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành, các qui định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán cũng như các qui định pháp lý có liên quan. Trong đó:

- Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu HNF\_BOND\_2018 được hạch toán và ghi nhận vào nợ phải trả của Công ty tại ngày thu tiền thực tế, theo sổ thực thu;
- Số tiền chi từ nguồn vốn huy động thu được từ đợt phát hành trái phiếu được ghi nhận theo số tiền giải ngân thực tế cho các hoạt động đầu tư, sản xuất kinh doanh theo đúng mục đích sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu.

### 2.3 Đơn vị tiền tệ sử dụng

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập bằng Đồng Việt Nam (“VND”).

## 3. THÔNG TIN VỀ TRÁI CHỦ

**Trái chủ** : Ngân hàng Thương mại Cổ phần Bảo Việt - Chi nhánh Sở Giao dịch

**Địa chỉ** : Tầng 1 và tầng 11, tòa nhà Thủ Đô - số 72 phố Trần Hưng Đạo  
- Q. Hoàn Kiếm - Thành phố Hà Nội.

**Hợp đồng** : Số 01/2018/ĐMTP/HNF\_BOND\_2018 ngày 19/06/2018

**Sở hữu** : 2.000.000 trái phiếu, mệnh giá 100.000 đồng, giá trị: 200.000.000.000 đồng.

## 4. VỐN GIẢI NGÂN TỪ NGUỒN PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Khoản vốn thu được từ phát hành trái phiếu được sử dụng chi tiết như sau:

STT	Nội dung	Số tiền
1	<b>Bổ sung vốn lưu động</b>	<b>90.576.982.428</b>
2	<b>Đầu tư xây dựng nhà máy chế biến thực phẩm tại Bắc Ninh (i)</b>	<b>109.423.017.572</b>
2.1	Thanh toán tiền thuê đất các lần từ 1 đến 3 cho Công ty CP Kinh doanh Bất động sản Vigracera (ii)	88.299.368.256
2.2	Thanh toán tiền thuê đất lần 4 cho Công ty CP Kinh doanh Bất động sản Vigracera	21.123.649.316
	<b>Cộng</b>	<b>200.000.000.000</b>

(i): Dự án đầu tư mới nhà máy thực phẩm Hữu Nghị - Chi nhánh Công ty Thực phẩm Hữu Nghị tại Miền Bắc tại địa điểm Lô CN15-2, Khu công nghiệp Yên Phong (mở rộng), xã Yên Trung,

## CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

### THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

huyện Yên Phong, tỉnh Bắc Ninh được triển khai với mục tiêu sản xuất chế biến các loại bánh từ bột. Dự án được thực hiện trên diện tích 64.438 m<sup>2</sup>, công suất thiết kế 45.900 tấn sản phẩm/năm. Tổng vốn đầu tư của dự án khoảng 996 tỷ đồng trong đó vốn định là 836 tỷ đồng, vốn lưu động là 160 tỷ đồng được huy động từ nguồn vốn tự có và vốn vay (trái phiếu không chuyển đổi, vốn vay). Dự án đang trong quá trình xây dựng và dự kiến bắt đầu đi vào hoạt động từ cuối năm 2019.

(ii): Khoản thanh toán tiền thuê đất các lần từ 1 đến 3 tại Khu công nghiệp Yên Phong - tỉnh Bắc Ninh được Công ty ứng vốn để trả trước cho Công ty CP Kinh doanh Bất động sản Vigracera. Sau khi phát hành thành công trái phiếu, Công ty đã sử dụng vốn thu được từ nguồn phát hành trái phiếu để bù đắp cho khoản tiền thuê đất nói trên.

#### 5. CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Không có sự kiện quan trọng nào phát sinh sau ngày lập báo cáo tình hình sử dụng vốn cần được thuyết minh trên báo cáo tình hình sử dụng vốn năm 2018 và đến ngày 30 tháng 6 năm 2019.

Hà Nội, ngày 19 tháng 8 năm 2019

Kế toán trưởng



Bùi Thị Minh Hằng

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Trịnh Trung Hiếu