

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
VÀ THƯƠNG MẠI TNG**

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

Số: 280101/NQ-HĐQT

Thái Nguyên, ngày 28 tháng 01 năm 2022

NGHỊ QUYẾT

(V/v: thông qua chi tiết Các Điều Khoản Trái Phiếu phát hành ra công chúng)

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH11;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;
- Căn cứ Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Đầu Tư và Thương Mại TNG (“Công ty”);
- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường của Công ty năm 2021 số 3611/TNG-ĐHĐCĐ 2021 ngày 11/10/2021;
- Căn cứ Nghị quyết Hội đồng Quản trị Công ty số 171121/NQ-HĐQT ngày 17/11/2021;
- Căn cứ Biên bản họp HĐQT ngày 27/01/2022.

QUYẾT NGHỊ

Điều 1. Thông qua chi tiết Các Điều Khoản Trái Phiếu (theo Phụ lục I kèm theo) liên quan đến phương án phát hành trái phiếu ra công chúng theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 số 3611/TNG-ĐHĐCĐ 2021 ngày 11/10/2021 và Nghị quyết số 171121/NQ-HĐQT ngày 17/11/2021.

Điều 2. Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, các phòng, ban, đơn vị và những người có liên quan có trách nhiệm thi hành nghị quyết này./

Nơi nhận:

- Như Điều 2;
- Lưu: HC.



**CHỦ TỊCH
NGUYỄN VĂN THỜI**

PHỤ LỤC I. CÁC ĐIỀU KIỆN TRÁI PHIẾU

(kèm theo Nghị quyết số 280101/NQ-HĐQT ngày 28 tháng 01 năm 2022 của Hội đồng quản trị Công Ty Cổ Phần Đầu tư và Thương mại TNG)

Từ viết tắt/ Thuật ngữ	Định nghĩa
Các Văn Kiện Trái Phiếu	: “Các Văn Kiện Trái Phiếu” là mỗi trong số các văn kiện sau: (i) Các Điều Kiện Trái Phiếu; và (ii) Bất kỳ văn kiện, hợp đồng hay thỏa thuận nào khác được ký kết hoặc ban hành sau Ngày Phát Hành có quy định và/hoặc liên quan về quyền và nghĩa vụ của Tổ Chức Phát Hành và những Người Sở Hữu Trái Phiếu đối với các Trái Phiếu và được các bên liên quan công nhận (và được những Người Sở Hữu Trái Phiếu chấp thuận) là một Văn Kiện Trái Phiếu.
Chuyển Quyền Sở Hữu	: Các hình thức mua bán, cho tặng, thừa kế, trao đổi hoặc hình thức khác theo quy định của pháp luật làm thay đổi quyền sở hữu Trái Phiếu
TNG/ Tổ Chức Phát Hành/ TCPH/ Công ty	: Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
Tổ Chức Tư Vấn Phát Hành	: Công ty cổ phần Chứng Khoán MB
Ngày Phát Hành	: Trừ trường hợp pháp luật có quy định khác hoặc UBCKNN có quyết định khác, Ngày Phát Hành là ngày kết thúc đợt chào bán của Trái Phiếu, được xác định theo quy định của pháp luật, theo công bố chính thức của Tổ Chức Phát Hành và báo cáo UBCKNN.
Ngày Đáo Hạn	: Là ngày tròn 48 (bốn mươi tám) tháng kể từ Ngày Phát Hành Trái Phiếu.
Ngày Đăng Ký Cuối Cùng/ Ngày Chốt Danh Sách	: Là ngày liên quan đến việc chốt danh sách Người Sở Hữu Trái Phiếu được hưởng quyền hoặc thực hiện nghĩa vụ theo Trái Phiếu, theo quy định của pháp luật và VSD để chốt danh sách Người Sở Hữu Trái Phiếu được hưởng quyền thanh toán và/hoặc quyền/nghĩa vụ khác đối với và liên quan đến Trái Phiếu đó.

Ngày Mua Lại	:	Là ngày Tổ Chức Phát Hành thực hiện mua lại và thanh toán Trái Phiếu trước hạn (theo quy định của Các Điều Khoản Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu).
Ngày Làm Việc	:	Là bất kỳ ngày nào (trừ ngày thứ Bảy, Chủ Nhật và bất kỳ ngày lễ chính thức nào tại Việt Nam) mà vào ngày đó các ngân hàng mở cửa hoạt động bình thường.
Người Sở Hữu Trái Phiếu	:	Là chủ sở hữu của Trái Phiếu theo quy định của pháp luật liên quan, quy chế của VSD và SGDCK.
HĐQT	:	Hội đồng quản trị
STT	:	Số thứ tự
SGDCK	:	Sở Giao Dịch Chứng Khoán, có nghĩa là bất kỳ sở giao dịch chứng khoán nào của Việt Nam mà tại đó Trái Phiếu được phép niêm yết để giao dịch tập trung.
Việt Nam Đồng/VND	:	Đồng tiền hợp pháp của Việt Nam
VSD	:	Trung Tâm Lưu Ký Chứng Khoán Việt Nam

Một số nguyên tắc diễn giải

- Cụm từ “Các Điều Khoản Trái Phiếu” sẽ có nghĩa là đề cập đến toàn bộ Các Điều Khoản Trái Phiếu mà không phải đề cập đến bất kỳ quy định cụ thể nào của Các Điều Khoản Trái Phiếu.
- Các tiêu đề của bất kỳ Điều Khoản nào chỉ để tiện cho việc tra cứu và không ảnh hưởng đến nội dung của Điều Khoản đó.
- Đề cập đến một chủ thể là đề cập đến cả chủ thể kế nhiệm, chủ thể nhận chuyển nhượng hoặc chuyển giao quyền và/hoặc nghĩa vụ từ chủ thể đó.
- Trừ khi văn cảnh đòi hỏi diễn giải khác, đề cập đến bất kỳ tài liệu, văn kiện hoặc hợp đồng nào sẽ (i) gồm tất cả phụ lục và các văn bản đính kèm khác của tài liệu, văn kiện hoặc hợp đồng đó, (ii) là các bản thay thế, sửa đổi, bổ sung của tài liệu, văn kiện hoặc hợp đồng đó và có hiệu lực tại thời điểm nhất định.



I. THÔNG TIN VỀ ĐỢT CHÀO BÁN

1. **Tên trái phiếu:** Trái phiếu Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG năm 2021
2. **Mã trái phiếu:** TNGH2226001
3. **Loại trái phiếu:** Trái phiếu không chuyển đổi, không được bảo đảm bằng tài sản, không kèm chứng quyền và xác lập nghĩa vụ trả nợ trực tiếp của Tổ Chức Phát Hành.

Đặc điểm pháp lý của Trái phiếu:

- Các Trái Phiếu được phát hành và thanh toán bằng đồng Việt Nam, dưới hình thức bút toán ghi sổ hoặc dữ liệu điện tử;
- Tại bất cứ thời điểm nào sau khi được phát hành, Trái phiếu xác lập nghĩa vụ trả nợ trực tiếp đối với Tổ Chức Phát Hành;
- Các Trái Phiếu có thứ tự ưu tiên thanh toán ngang nhau mà không Trái Phiếu nào có quyền ưu tiên thanh toán hơn so với Trái Phiếu còn lại vì bất kỳ lý do nào;
- Trong thời hạn lưu hành của Trái Phiếu, Người Sở Hữu Trái Phiếu sẽ không được sử dụng quyền đòi thanh toán Trái Phiếu để khấu trừ nghĩa vụ tài chính của mình đối với Tổ Chức Phát Hành hoặc bất cứ bên thứ ba nào.

4. **Mệnh giá: 100.000 đồng/trái phiếu**

5. **Tổng số lượng trái phiếu chào bán**

- Số lượng trái phiếu chào bán: 3.000.000 trái phiếu;
- Số đợt phát hành: 01 đợt.

6. **Tổng giá trị trái phiếu chào bán theo mệnh giá: 300.000.000.000 đồng.**

7. **Kỳ hạn trái phiếu: 04 năm.**

8. **Lãi suất cố định:**

8.1. *Lãi suất*

Lãi suất cố định: 10%/năm.

8.2. *Tiền lãi*

- Trái phiếu sẽ được hưởng lãi cho giai đoạn từ và gồm cả Ngày Phát Hành cho đến nhưng không bao gồm Ngày Đáo Hạn hoặc ngày Trái Phiếu được mua lại trước hạn (dù tự nguyện hay bắt buộc) theo Các Điều Khoản Trái Phiếu này (gọi chung là “Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu”).
- Trái Phiếu sẽ ngừng hưởng lãi từ Ngày Thanh Toán/Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu trừ khi tiền gốc Trái Phiếu không được thanh toán đầy đủ hoặc bị từ chối thanh toán vào ngày đó không phù hợp với Các Điều Khoản Trái Phiếu này.

3057
IG T
ND
JONG
NG
EN-T

- Lãi phát sinh trên gốc mỗi Trái Phiếu mà Tổ Chức Phát Hành phải trả cho Người Sở Hữu Trái Phiếu vào mỗi Ngày Thanh Toán Lãi được tính theo công thức sau:

$$\text{Tiền lãi} = (\text{Mệnh giá Trái Phiếu} * \text{Lãi Suất} * \text{Số ngày dư nợ thực tế})/365$$

Trong đó, số ngày dư nợ thực tế (i) đối với Ngày Thanh Toán Lãi đầu tiên sẽ được tính từ và gồm cả Ngày Phát Hành đến nhưng không gồm cả Ngày Thanh Toán Lãi đầu tiên và (ii) đối với mỗi Ngày Thanh Toán Lãi tiếp theo, sẽ được tính từ và gồm cả Ngày Thanh Toán Lãi của Kỳ Hạn Trả Lãi ngay trước đó đến nhưng không gồm cả Ngày Thanh Toán Lãi đó.

- Lãi phát sinh trên gốc mỗi Trái Phiếu bị quá hạn mà Tổ Chức Phát Hành phải trả Người Sở Hữu Trái Phiếu được tính theo công thức sau:

$$\text{Tiền lãi} = (\text{Mệnh giá Trái Phiếu} * \text{Lãi Suất} * \text{Số ngày quá hạn thực tế})/365$$

Trong đó số ngày quá hạn thực tế sẽ được tính từ và gồm cả ngày đến hạn thanh toán có liên quan đến nhưng không gồm cả ngày mà vào ngày đó khoản tiền gốc có liên quan được thanh toán đầy đủ cho những Người Sở Hữu Trái Phiếu.

9. Kỳ hạn trả lãi, trả gốc

9.1. Kỳ hạn trả lãi, trả gốc

- Kỳ Hạn Trả Lãi/ Kỳ Tính Lãi là 03 tháng, kể từ và bao gồm ngày đầu tiên của Kỳ Hạn Trả Lãi, cho đến, nhưng không bao gồm ngày đầu tiên của Kỳ Hạn Trả Lãi tiếp theo hoặc Ngày Đáo Hạn trái phiếu. Ngày đầu tiên của Kỳ Hạn Trả Lãi đầu tiên là Ngày Phát Hành. Tiền lãi trái phiếu được trả sau theo định kỳ 03 (ba) tháng một lần kể từ ngày phát hành vào cuối mỗi Kỳ Tính Lãi.
- Kỳ Hạn Trả Gốc: 48 (bốn mươi tám) tháng kể từ Ngày Phát Hành.

Trừ khi được mua lại trước hạn theo Các Điều Kiện Trái Phiếu, Trái Phiếu sẽ đáo hạn và tiền gốc sẽ được thanh toán bằng mệnh giá vào Ngày Đáo Hạn hoặc vào ngày thực hiện quyền mua lại Trái Phiếu của Tổ Chức Phát Hành hoặc vào ngày đến hạn khác theo Các Điều Kiện Trái Phiếu.

9.2. Thanh toán gốc, lãi và các khoản tiền khác theo Trái Phiếu

Việc thanh toán gốc, lãi và các khoản tiền khác theo Trái Phiếu sẽ được thực hiện theo quy định có liên quan của pháp luật Việt Nam và quy chế của VSD và các quy định dưới đây (trong phạm vi các quy định dưới đây không trái hoặc xung đột với các quy định có liên quan của pháp luật Việt Nam và quy chế của VSD).

- Gốc lãi và các khoản tiền khác theo Trái Phiếu sẽ được thanh toán vào ngày đến hạn có liên quan thông qua VSD vào tài khoản chứng khoán của Người Sở Hữu Trái Phiếu;
- Tổ Chức Phát Hành sẽ thanh toán gốc Trái Phiếu (cùng với lãi, tiền phạt đã phát sinh nhưng chưa được thanh toán) vào Ngày Thanh Toán/ Hoàn Trả Tiền Gốc Trái Phiếu. Để tránh nhầm

lần, gốc của mỗi Trái Phiếu chính là mệnh giá của Trái Phiếu đó, lãi (gồm cả lãi trên gốc Trái Phiếu hoặc lãi quá hạn, nếu có) và tiền phạt sẽ được tính theo Các Điều Kiện Trái Phiếu liên quan.

- Lãi trên gốc Trái Phiếu sẽ đến hạn và được thanh toán sau, định kỳ vào mỗi Ngày Thanh Toán Lãi, Lãi phải thanh toán trên Trái Phiếu là lãi được xác định theo quy định tại Các Điều Kiện Trái Phiếu liên quan cho Ngày Thanh Toán Lãi tương ứng.
- Chỉ những Người Sở Hữu Trái Phiếu có tên trên danh sách người sở hữu chứng khoán lưu ký tại Ngày Đăng Ký Cuối Cùng cho một lần thanh toán mới nhận được tiền thanh toán trong lần thanh toán đó.
- Thanh toán vào Ngày Làm Việc

Nếu ngày đến hạn của một khoản thanh toán theo Trái Phiếu không phải Ngày Làm Việc thì Tổ Chức Phát Hành sẽ thanh toán khoản tiền đó vào Ngày Làm Việc ngay sau ngày đó (và không bị coi là vi phạm nghĩa vụ thanh toán).

10. Giá chào bán: 100.000 đồng/trái phiếu

11. Thứ tự ưu tiên thanh toán trong trường hợp Tổ chức phát hành mất khả năng trả nợ/chấm dứt hoạt động

Trái phiếu có thứ tự ưu tiên thanh toán ít nhất ngang bằng với các khoản nợ khác và các nghĩa vụ khác không được bảo đảm (dù là nghĩa vụ hiện tại hoặc tương lai) của Công ty cổ phần Đầu Tư và Thương Mại TNG (trừ trường hợp ưu tiên thanh toán bắt buộc theo quy định của pháp luật)".

12. Quyền và nghĩa vụ của người sở hữu trái phiếu

12.1. Quyền của Người Sở Hữu Trái Phiếu

Trừ Trường hợp pháp luật có quy định khác, mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu được ghi tên danh sách Người Sở Hữu Trái Phiếu được quản lý tập trung tại VSD sẽ là chủ sở hữu duy nhất của Trái Phiếu về mọi phương diện và sẽ có quyền nhận tất cả các khoản thanh toán, thông báo, báo cáo và được hưởng các quyền khác liên quan đến Trái Phiếu đó.

a) Quyền Sở Hữu

Việc quản lý danh sách người sở hữu chứng khoán và các giao dịch liên quan đến Chuyển Quyền Sở Hữu Trái Phiếu sẽ được thực hiện thông qua VSD, tuân theo quy định pháp luật Việt Nam, quy định VSD và SGDCK;

b) Quyền giao dịch Trái Phiếu

i. Người Sở Hữu Trái Phiếu được tự do Chuyển Quyền Sở Hữu đối với toàn bộ Trái Phiếu của mình (chi tiết tại điểm (a) nêu trên) và sử dụng Trái Phiếu để chuyển nhượng, cho, tặng, để lại, thừa kế, chiết khấu, hoán đổi, chuyển quyền sở hữu, sử dụng Trái Phiếu làm tài sản bảo

- đảm hoặc tham gia vào các giao dịch trong các quan hệ dân sự và thương mại/tín dụng theo quy định của pháp luật và Các Điều Khoản Trái Phiếu;
- ii. Để tránh nhầm lẫn, Người Sở Hữu Trái Phiếu có thể cầm cố Trái Phiếu tại các tổ chức tín dụng theo quy định hiện hành của pháp luật nếu tổ chức tín dụng tại đó chấp thuận;
 - iii. Không ảnh hưởng đến quy định tại Điều Khoản trên, Tổ Chức Phát Hành không tham gia các giao dịch khác với Người Sở Hữu Trái Phiếu mà có hiệu lực như một giao dịch mua lại trước hạn trừ trường hợp mua lại trước hạn theo quy định tại Các Điều Khoản Trái Phiếu và Các Văn Khoản Trái Phiếu;
 - iv. Việc giao dịch Trái Phiếu sẽ được thực hiện theo các quy định của pháp luật Việt Nam và của VSD, các quy định trong Các Điều Khoản Trái Phiếu và Các Văn Khoản Trái Phiếu;
 - v. Trong thời hạn lưu hành của Trái Phiếu, Người Sở Hữu Trái Phiếu sẽ không được sử dụng quyền đòi thanh toán Trái Phiếu để khấu trừ nghĩa vụ tài chính của mình đối với Tổ Chức Phát Hành hoặc bất cứ bên thứ ba nào;
- c) Quyền hưởng lãi và các khoản thanh toán khác

Người Sở Hữu Trái Phiếu sẽ được Tổ Chức Phát Hành thanh toán đầy đủ gốc, lãi và các khoản tiền khác theo Các Điều Khoản Trái Phiếu đối với Trái Phiếu mình sở hữu theo các quy định dưới đây:

- i. Ít nhất 18 (mười tám) Ngày Làm Việc trước mỗi Ngày Thanh Toán Lãi Trái Phiếu và/hoặc Ngày Mua Lại theo thỏa thuận hoặc Ngày Đáo Hạn Trái Phiếu, Tổ Chức Phát Hành sẽ thông báo Ngày Chốt Danh Sách trên trang thông tin điện tử chính thức của mình để chốt danh sách Người Sở Hữu Trái Phiếu được hưởng quyền thanh toán vào ngày đến hạn thanh toán đó;
 - ii. Việc thanh toán gốc lãi và các khoản tiền khác (nếu có) liên quan tới Trái Phiếu sẽ được thực hiện theo quy định của pháp luật, VSD, các quy định trong Các Điều Khoản Trái Phiếu;
- d) Quyền nhận thông tin

Người Sở Hữu Trái Phiếu có quyền được nhận các thông báo, thông tin liên quan đến Trái Phiếu, Tổ Chức Phát Hành theo đúng các quy định của Các Điều Khoản Trái Phiếu và Các Văn Khoản Trái Phiếu;

- e) Quyền khi xảy ra sự kiện vi phạm của Tổ Chức Phát Hành

Người Sở Hữu Trái Phiếu có quyền được thực hiện các biện pháp xử lý khi xảy ra sự kiện vi phạm nêu tại Các Điều Khoản Trái Phiếu.

12.2. Nghĩa vụ của Người Sở Hữu Trái Phiếu

- a) Tuân thủ các quy định tại Các Điều Khoản Trái Phiếu và Các Văn Khoản Trái Phiếu;
- b) Tự đánh giá mức độ rủi ro trong việc đầu tư Trái Phiếu và tự chịu trách nhiệm về quyết định đầu tư của mình. Sau khi đăng ký và thanh toán tiền mua Trái Phiếu, người mua Trái Phiếu không được hoãn, hủy đăng ký mua Trái Phiếu;

- c) Lập tức hoàn trả cho Tổ Chức Phát Hành bất kỳ khoản tiền nào mà Tổ Chức Phát Hành chuyển sai cho Người Sở Hữu Trái Phiếu sau khi nhận được thông báo kèm theo bằng chứng chứng minh về sai sót đó từ Tổ Chức Phát Hành hoặc ngay khi Người Sở Hữu Trái Phiếu phát hiện ra sai sót đó;
- d) Thông báo cho Tổ Chức Phát Hành ngay khi có sự thay đổi/chấm dứt ủy quyền của đại diện của Người Sở Hữu Trái Phiếu (trong trường hợp Người Sở Hữu Trái Phiếu chỉ định đại diện ủy quyền làm việc với Tổ Chức Phát Hành);
- e) Chịu trách nhiệm trước pháp luật về tính xác thực và hiệu lực của các giấy tờ pháp lý cung cấp cho Tổ Chức Phát Hành;
- f) Chịu trách nhiệm về nguồn gốc hợp pháp của nguồn vốn đầu tư vào Trái Phiếu;
- g) Người Sở Hữu Trái Phiếu có nghĩa vụ nộp thuế phát sinh từ các khoản thu nhập, các khoản thanh toán liên quan đến Trái Phiếu hoặc các giao dịch Chuyển Quyền Sở Hữu Trái Phiếu và các nghĩa vụ nộp thuế khác (nếu có) theo quy định hiện hành của pháp luật Việt Nam;
- h) Người Sở Hữu Trái Phiếu có nghĩa vụ bán lại toàn bộ Trái Phiếu cho Tổ Chức Phát Hành và nhận lại 100% khoản tiền gốc Trái Phiếu do mình sở hữu vào Ngày Đáo Hạn Trái Phiếu;
- i) Phối hợp thực hiện các thủ tục, công việc theo yêu cầu của pháp luật hoặc của Tổ Chức Phát Hành để hoàn thành việc đăng ký, lưu ký tập trung, niêm yết Trái Phiếu;
- j) Thực hiện các nghĩa vụ khác theo Các Điều Kiện Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu và quy định của pháp luật. Trường hợp Người Sở Hữu Trái Phiếu cố tình vi phạm Các Điều Kiện Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu sẽ phải bồi thường thiệt hại cho Tổ Chức Phát Hành và/hoặc bên thứ ba và chịu hoàn toàn trách nhiệm theo quy định pháp luật.

12.3. Các quyền, lợi ích, nghĩa vụ khác

Người Sở Hữu Trái Phiếu cũng có các quyền, lợi ích và nghĩa vụ khác theo quy định tại Các Điều Kiện Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu.

13. Đại Diện Người Sở Hữu Trái Phiếu

Không có

14. Việc mua lại trái phiếu trước hạn

14.1. Mua lại Trái Phiếu theo yêu cầu của Tổ Chức Phát Hành

- Tổ Chức Phát Hành không được mua lại Trái Phiếu trước hạn khi Trái Phiếu chưa được niêm yết trên Sở Giao Dịch Chứng Khoán trong vòng 30 ngày kể từ ngày kết thúc đợt chào bán;
- Tại bất kỳ thời điểm nào sau thời gian đủ 12 (mười hai) tháng kể từ Ngày Phát Hành của mỗi đợt phát hành, Tổ Chức Phát Hành có quyền mua lại Trái Phiếu với các điều kiện sau:

- Tổ Chức Phát Hành gửi văn bản cho Người Sở Hữu Trái Phiếu trước ít nhất 15 (mười lăm) ngày làm việc khi thực hiện quyền mua lại Trái Phiếu nói trên.
- “Ngày mua lại” là ngày Tổ Chức Phát Hành thực hiện mua lại và thanh toán Trái Phiếu trước hạn. Ngày mua lại được quy định tại văn bản gửi Những Người Sở Hữu Trái Phiếu;
- Trong trường hợp, Tổ Chức Phát Hành chỉ mua lại một phần số Trái Phiếu đang lưu hành và số Trái Phiếu mà Những Người Sở Hữu Trái Phiếu bán lại lớn hơn số Trái Phiếu được chào mua theo Thông Báo Mua Lại, thì khi đó số Trái Phiếu mà Tổ Chức Phát Hành sẽ mua lại từ mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu đăng ký bán lại sẽ được xác định theo tỷ lệ sở hữu Trái Phiếu của Những Người Sở Hữu Trái Phiếu đó so với tổng số Trái Phiếu của toàn bộ những Người Sở Hữu Trái Phiếu đăng ký bán lại và nếu cần thiết, được làm tròn xuống số nguyên gần nhất.
- “Giá Mua Lại” được xác định bằng mệnh giá mỗi Trái Phiếu cộng lãi dồn tích của Trái Phiếu đó chưa được thanh toán đến nhưng không bao gồm Ngày Mua Lại

- Cụ thể:

$$\text{Giá mua lại mỗi trái phiếu} = \text{Mệnh giá trái phiếu năm giữ thực tế} + \text{Mệnh giá trái phiếu năm giữ thực tế} * \text{Lãi suất (10\%/năm)} * \frac{\text{Số ngày nắm giữ thực tế}}{365}$$

Trong đó: Số ngày nắm giữ thực tế sẽ được tính từ và bao gồm ngày đã trả lãi gần nhất đến nhưng không bao gồm Ngày Mua Lại.

- Tất cả Trái Phiếu được Tổ Chức Phát Hành mua lại theo điều kiện nêu trên sẽ được hủy bỏ ngay và sẽ không được phát hành lại hoặc bán lại. Các Giấy Chứng Nhận Quyền Sở Hữu Trái Phiếu liên quan tới các Trái Phiếu được Tổ Chức Phát Hành mua lại sẽ tự động hết hiệu lực.
- Tổ chức Phát Hành hoàn thành nghĩa vụ với Những Người Sở Hữu Trái Phiếu khi thực hiện mua lại kể từ thời điểm chuyển tiền thanh toán đầy đủ giá trị mua lại vào Tài Khoản của Người Sở Hữu Trái Phiếu.

14.2. Mua lại Trái Phiếu theo yêu cầu của Người Sở Hữu Trái Phiếu

- Tổ Chức Phát Hành không được mua lại Trái Phiếu trước hạn khi Trái Phiếu chưa được niêm yết trên Sở Giao Dịch Chứng Khoán trong vòng 30 ngày kể từ ngày kết thúc đợt chào bán;
- Mỗi Người Sở Hữu Trái Phiếu có thể đề nghị Tổ Chức Phát Hành mua lại một phần hoặc toàn bộ các Trái Phiếu do Người Sở Hữu Trái Phiếu đó nắm giữ vào bất cứ lúc nào, bằng bất cứ phương thức nào và với bất cứ giá nào. Tổ Chức Phát Hành có quyền quyết định việc có thực hiện việc mua lại Trái Phiếu được chào bán đó hay không.



- Trong trường hợp quyết định mua lại, Tổ Chức Phát Hành phải thực hiện thông báo và chào mua công khai với tất cả những Người Sở Hữu Trái Phiếu còn lại. Trên cơ sở khối lượng và giá Trái Phiếu được những Người Sở Hữu Trái Phiếu đăng ký bán lại và tổng mệnh giá và giá Trái Phiếu dự kiến mua lại từ Tổ Chức Phát Hành, Tổ Chức Phát Hành sẽ quyết định khối lượng, giá mua lại và thời điểm mua lại Trái Phiếu (trong trường hợp tổng mệnh giá Trái Phiếu đăng ký bán lại tại một mức giá cụ thể lớn hơn tổng mệnh giá Trái Phiếu mà Tổ Chức Phát Hành quyết định mua lại thì Tổ Chức Phát Hành sẽ phân bổ khối lượng Trái Phiếu được mua lại tại mức giá đó cho những Người Sở Hữu Trái Phiếu đăng ký bán lại theo tỷ lệ sở hữu Trái Phiếu của Những Người Sở Hữu Trái Phiếu đó so với tổng số Trái Phiếu của toàn bộ những Người Sở Hữu Trái Phiếu đăng ký bán lại và nếu cần thiết, được làm tròn xuống số nguyên gần nhất.
- Tổ Chức Phát Hành phải thực hiện việc mua lại Trái Phiếu trước hạn đối với tất cả Người Sở Hữu Trái Phiếu theo cùng điều kiện và điều khoản và theo tỷ lệ sở hữu Trái Phiếu hiện hữu.

- “Giá Mua Lại” được xác định bằng mệnh giá mỗi Trái Phiếu cộng lãi dồn tích của Trái Phiếu đó chưa được thanh toán đến nhưng không bao gồm Ngày Mua Lại

- Cụ thể:

$$\begin{array}{r} \text{Giá} \\ \text{mua lại} \\ \text{mỗi trái} \\ \text{phiếu} \end{array} = \begin{array}{r} \text{Mệnh giá} \\ \text{trái phiếu} \\ \text{năm giữ} \\ \text{thực tế} \end{array} + \begin{array}{r} \text{Mệnh giá} \\ \text{trái phiếu} \\ \text{năm giữ thực} \\ \text{tế} \end{array} * \begin{array}{r} \text{Lãi suất} \\ (10\%/năm) \end{array} * \frac{\begin{array}{r} \text{Số ngày nắm giữ} \\ \text{thực tế} \end{array}}{365}$$

Trong đó: Số ngày nắm giữ thực tế sẽ được tính từ và bao gồm ngày đã trả lãi gần nhất đến nhưng không bao gồm Ngày Mua Lại.

- Tất cả Trái Phiếu được Tổ Chức Phát Hành mua lại theo điều kiện nêu trên sẽ được hủy bỏ ngay và sẽ không được phát hành lại hoặc bán lại. Các Giấy Chứng Nhận Quyền Sở Hữu Trái Phiếu liên quan tới các Trái Phiếu được Tổ Chức Phát Hành mua lại sẽ tự động hết hiệu lực.
- Tổ chức Phát Hành hoàn thành nghĩa vụ với Những Người Sở Hữu Trái Phiếu khi thực hiện mua lại kể từ thời điểm chuyển tiền thanh toán đầy đủ giá trị mua lại vào Tài Khoản của Người Sở Hữu Trái Phiếu.

14.3. Mua lại Trái Phiếu trong trường hợp Tổ Chức Phát Hành phải mua lại Trái Phiếu trước hạn khi xảy ra sự kiện vi phạm

Tổ Chức Phát Hành có nghĩa vụ phải mua lại Trái Phiếu trước hạn theo yêu cầu của Người Sở Hữu Trái Phiếu khi phát sinh Sự Kiện Vi Phạm theo quy định tại Điều Khoản Trái Phiếu. Trong trường hợp này, Giá Mua Lại của Trái Phiếu được xác định theo công thức tính Giá Mua Lại của Trái Phiếu trong trường hợp mua lại Trái Phiếu theo yêu cầu của Tổ Chức Phát Hành.

15. Sự kiện vi phạm

16. Sự kiện vi phạm

Bất kỳ sự kiện nào sau đây được gọi là “Sự Kiện Vi Phạm”

(i) *Không thanh toán gốc/lãi/bất kỳ khoản tiền nào khác liên quan đến Trái phiếu:*

Tổ Chức Phát Hành không thanh toán hoặc thanh toán không đầy đủ gốc/lãi/bất kỳ khoản tiền nào khác liên quan đến Trái Phiếu vào ngày đến hạn thanh toán gốc/lãi/bất kỳ khoản tiền nào có liên quan và việc không thanh toán đó không được khắc phục trong vòng mười lăm (15) ngày làm việc từ ngày đến hạn đó;

(ii) *Vi phạm mục đích phát hành:* Tổ Chức Phát Hành vi phạm mục đích phát hành nêu tại Phương án phát hành và Bản Cáo Bạch và vi phạm vẫn tiếp diễn và không được khắc phục trong thời gian mười lăm (15) ngày làm việc kể từ ngày nhận được thông báo về vi phạm đó từ bất kỳ Người Sở Hữu Trái Phiếu nào hoặc cấp có thẩm quyền;

(iii) *Mất khả năng thanh toán:* Tổ Chức Phát Hành mất khả năng thanh toán hoặc không thể thanh toán, hoặc thừa nhận không có khả năng thanh toán nợ đến hạn hoặc lâm vào tình trạng khác phát sinh quyền yêu cầu mở thủ tục phá sản với Tổ Chức Phát Hành của chủ nợ nói chung theo quy định của pháp luật về phá sản và vi phạm đó vẫn tiếp diễn và không được khắc phục trong bảy (07) ngày làm việc;

(iv) *Phá sản, giải thể:* Nếu có lệnh hoặc một nghị quyết được thông qua về việc phá sản, thanh lý hoặc giải thể đối với Tổ Chức Phát Hành, hoặc khi Tổ Chức Phát Hành đã tiến hành bất cứ thủ tục phá sản, thanh lý hay giải thể nào (trừ khi Tổ Chức Phát Hành được thanh lý liên quan đến việc sáp nhập, hợp nhất và công ty được thành lập sau khi sáp nhập, hợp nhất tiếp nhận toàn bộ nghĩa vụ liên quan đến Trái Phiếu); hoặc

(v) *Cưỡng chế thực hiện nghĩa vụ:* Cơ quan nhà nước có thẩm quyền tiến hành thủ tục thi hành án, tịch thu, tịch biên, hoặc bất kỳ thủ tục pháp lý nào khác đối với trên 51% tổng giá trị tài sản theo báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán tại thời điểm gần nhất của Tổ Chức Phát Hành và việc thi hành án, tịch thu, tịch biên hoặc thủ tục pháp lý đó không được dỡ bỏ hoặc chấm dứt trong thời hạn sáu mươi (60) ngày làm việc từ ngày bắt đầu;

(vi) *Ngừng hoạt động kinh doanh:* Tổ Chức Phát Hành ngừng hoạt động, tạm ngừng hoặc có kế hoạch tạm ngừng toàn bộ hoặc một phần đáng kể hoạt động của mình, hoặc bất cứ hành động hoặc thủ tục nào được Tổ Chức Phát Hành hoặc bất kỳ người nào khác thực hiện hoặc tiến hành dẫn tới việc Tổ Chức Phát Hành ngừng toàn bộ hoặc một phần đáng kể hoạt động kinh doanh của mình; hoặc ngừng hoặc có nguy cơ ngừng thực hiện tất cả hoặc một phần đáng kể hoạt động kinh doanh như được tiến hành vào Ngày Phát Hành;

(vii) *Vi phạm các nghĩa vụ khác*: Tổ Chức Phát Hành vi phạm cam kết hoặc nghĩa vụ của mình trong bất kì Văn kiện Trái phiếu nào hoặc Các Điều Kiện Trái phiếu này hoặc Bản Cáo Bạch (mà không phải là các nghĩa vụ được điều chỉnh bởi các Sự Kiện Vi Phạm nêu trên) mà vi phạm đó không có khả năng khắc phục hoặc không được khắc phục trong thời hạn ba mươi (30) ngày kể từ ngày nhận được thông báo vi phạm từ bất kỳ Người Sở Hữu Trái Phiếu nào.

(viii) *Bất hợp pháp*: Việc thực hiện nghĩa vụ thanh toán của Tổ Chức Phát Hành theo Các Điều kiện Trái phiếu này trở nên bất hợp pháp.

17. Biện pháp xử lý khi có sự kiện vi phạm

Ngoài các biện pháp xử lý và chế tài quy định tại các điều khoản khác của Các Điều Kiện Trái Phiếu, Các Văn Kiện Trái Phiếu và quy định pháp luật liên quan, nếu xảy ra một Sự Kiện Vi Phạm thì áp dụng biện pháp xử lý tương ứng dưới đây:

Nếu xảy ra bất kỳ Sự Kiện Vi Phạm nào khác mà không phải Sự Kiện Vi Phạm “*Không thanh toán gốc/lãi/bất kỳ khoản tiền nào khác liên quan đến Trái phiếu*” quy định tại điều 15.1 (i) thì:

Bất kỳ Người Sở Hữu Trái Phiếu nào cũng có thể gửi thông báo bằng văn bản cho Tổ Chức Phát Hành để yêu cầu tuyên bố Trái Phiếu đến hạn và phải được thanh toán bằng cách gửi thông báo bằng văn bản cho Tổ Chức Phát Hành (“Thông Báo Buộc Mua Lại Trước Hạn”); và

Trong vòng 30 (ba mươi) ngày kể từ ngày nhận được Thông Báo Buộc Mua Lại Trước Hạn Trái Phiếu, Tổ Chức Phát Hành phải mua lại tất cả Trái Phiếu được yêu cầu đang lưu hành tại thời điểm đó.

18. Phương thức phân phối

Các Trái Phiếu được bán cho nhà đầu tư thông qua đại lý phát hành là Công ty cổ phần Chứng khoán MB.

Các trách nhiệm của đại lý phân phối bao gồm các công việc sau:

- ✓ Cung cấp và tiếp nhận bộ hồ sơ đăng ký mua trái phiếu của Nhà đầu tư;
 - ✓ Hướng dẫn Nhà đầu tư đăng ký mua trái phiếu của Công ty;
 - ✓ Cập nhật định kỳ danh sách đăng ký mua trái phiếu của Nhà đầu tư cho Tổ Chức Phát Hành trong quá trình chào bán.
- Bảo lãnh phát hành: Không.

19. Đăng ký mua trái phiếu

20. Thời hạn chào bán:

Sau khi Tổ Chức Phát hành nhận được giấy chứng nhận đăng ký chào bán trái phiếu ra công chúng, Tổ Chức Phát hành sẽ công bố thông tin về việc phát hành Trái phiếu ra công chúng (“Bản Thông báo Phát hành”) theo quy định của pháp luật hiện hành, và thời gian đăng ký mua trái phiếu dự kiến là kể từ ngày Tổ Chức Phát hành công bố Bản Thông báo phát hành cho đến ngày kết thúc thời hạn phân phối trái phiếu. Tuy nhiên, thời gian đăng ký mua trái phiếu có thể kết thúc sớm hơn trước khi kết thúc Thời Hạn Phân Phối Trái Phiếu khi số lượng Trái Phiếu mà các nhà đầu tư đăng ký mua bằng số lượng Trái Phiếu được phép chào bán theo Giấy chứng nhận đăng ký chào bán Trái Phiếu ra công chúng nhưng đảm bảo thời gian đăng ký mua Trái phiếu cho nhà đầu tư tối thiểu là 20 (hai mươi ngày).

21. Tổng số lượng Trái phiếu chào bán: 3.000.000 (ba triệu) Trái phiếu.

22. Đối tượng đăng ký mua: Tổ chức, cá nhân trong và ngoài nước theo quy định của pháp luật.

23. Số lượng trái phiếu đặt mua tối thiểu:

- Đối với nhà đầu tư tổ chức: tối thiểu 1.000 Trái Phiếu tương đương 100.000.000 VND (Bằng chữ: Một trăm triệu đồng) mệnh giá Trái Phiếu.
- Đối với nhà đầu tư cá nhân: tối thiểu 200 Trái Phiếu tương đương 20.000.000 VND (Bằng chữ: Hai mươi triệu đồng) mệnh giá Trái Phiếu.

24. Phương thức đăng ký mua

Trái phiếu được phân bổ cho nhà đầu tư theo nguyên tắc công bằng, công khai. Đại lý phát hành sẽ phân phối trên cơ sở số trái phiếu chào bán và tỷ lệ số trái phiếu đăng ký của từng đối tượng so với tổng số đăng ký theo công thức sau:

$$\text{Số trái phiếu nhà đầu tư được mua} = \frac{\text{Số trái phiếu chào bán} \times \text{Số trái phiếu từng nhà đầu tư đăng ký mua}}{\text{Tổng số trái phiếu các nhà đầu tư đăng ký mua}}$$

Trường hợp, trái phiếu chia theo tỷ lệ bị lẻ đến hàng đơn vị, Đại lý phát hành sẽ cắt bỏ số trái phiếu lẻ đến hàng thập phân của những nhà đầu tư có số lượng đặt mua ít để dồn vào cho nhà đầu tư có số lượng đặt mua cao nhất (ưu tiên số lượng) trong số những người đặt mua; trường hợp có nhiều nhà đầu tư cùng có khối lượng đặt mua lớn như nhau, thì số lượng trái phiếu lẻ cộng dồn sẽ được phân phối cho nhà đầu tư đăng ký mua sớm hơn (ưu tiên thời gian);

Để tránh nhầm lẫn, việc đăng ký mua Trái phiếu của nhà đầu tư chỉ được coi là đã hoàn thành và hợp lệ khi nhà đầu tư đăng ký thông qua Đại lý Phát hành và thanh toán đầy đủ tiền mua Trái phiếu vào tài khoản phong tỏa nhận tiền mua Trái phiếu. Trong trường hợp nhà đầu tư đã đăng ký nhưng không hoàn thành việc thanh toán tiền mua Trái phiếu trong thời gian do Tổ Chức Phát Hành quy định, việc đăng ký coi như không có giá trị.

25. Phương thức thanh toán

Nhà đầu tư đăng ký và chuyển khoản tiền mua Trái phiếu vào tài khoản phong tỏa nhận tiền mua Trái phiếu của Tổ Chức Phát Hành với thông tin như dưới đây:

- Tên người thụ hưởng: Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
- Số tài khoản: 115002863926
- Ngân hàng nơi mở tài khoản: Ngân hàng thương mại cổ phần Công thương Việt Nam – Chi nhánh Thái Nguyên.

26. Phương thức chuyển giao:

Trái Phiếu sẽ được đăng ký và lưu ký tại VSD.

27. Thời hạn và cách thức trả lại tiền đặt mua Trái Phiếu:

(i) Trường hợp số lượng Trái Phiếu đăng ký mua của Nhà đầu tư thấp hơn số lượng đặt mua tối thiểu, Nhà Đầu Tư sẽ nhận được trả lại tiền đặt mua Trái Phiếu theo cách thức và thời hạn như sau:

- Thời hạn: Trong vòng 5 (năm) ngày làm việc kể từ Ngày Phát Hành
- Cách thức: Chuyển vào tài khoản chứng khoán/tài khoản ngân hàng của người đặt mua Trái Phiếu theo thông tin đăng ký đặt mua Trái Phiếu có liên quan.

(ii) Trường hợp số lượng Trái Phiếu đăng ký mua vượt quá số lượng Trái Phiếu được phép phát hành thì Trái Phiếu sẽ được phân phối cho Nhà đầu tư tương ứng tỷ lệ đặt mua của từng Nhà đầu tư. Số tiền thừa do Trái Phiếu đăng ký mua của Nhà Đầu Tư cao hơn so với Trái Phiếu được phân phối sẽ được trả lại cho Nhà Đầu Tư theo cách thức và thời gian như sau:

- Thời gian: Trong vòng 5 (năm) ngày làm việc kể từ Ngày Phát Hành
- Cách thức: Chuyển vào tài khoản chứng khoán/tài khoản ngân hàng của người đặt mua Trái Phiếu theo thông tin đăng ký đặt mua Trái Phiếu có liên quan.

Trong trường hợp số lượng Trái Phiếu được phân bổ cho Nhà đầu tư thấp hơn số lượng đặt mua tối thiểu thì Nhà đầu tư vẫn được coi là đã đăng ký mua thành công với số lượng Trái Phiếu đã được phân bổ.

28. Lịch trình dự kiến phân phối trái phiếu

TT	Nội dung công việc	Thời gian
1	Nhận Giấy chứng nhận đăng ký chào bán cổ phiếu của UBCKNN	T
2	Công bố thông tin về việc chào bán	Từ T+1 đến T+5

TT	Nội dung công việc	Thời gian
3	Tổ Chức Phát Hành thực hiện phân phối Trái phiếu: nhà đầu tư bắt đầu đăng ký mua và nộp tiền (*)	Từ T+1 đến T+21
4	Tổ Chức Phát Hành kết thúc nhận đăng ký mua và nộp tiền đăng ký mua Trái Phiếu	T+22
5	Báo cáo kết quả phát hành gửi UBCKNN và thực hiện CBTT về kết quả phát hành	Từ T+23 đến T+26
6	UBCKNN ra công văn chấp thuận kết quả chào bán	T+30
7	Tổ Chức Phát Hành cấp giấy chứng nhận sở hữu trái phiếu cho nhà đầu tư	Từ T+30 đến T+60
8	Tổ chức Phát Hành giải tỏa tiền từ Tài Khoản Phong Tòa	T+30
9	Tổ Chức Phát Hành hoàn thiện thủ tục niêm yết	T+65

29. Các hạn chế liên quan đến việc chuyển nhượng

Trái phiếu được tự do chuyển nhượng. Ngay sau khi hoàn tất đợt phát hành, toàn bộ Trái phiếu sẽ được đăng ký và lưu ký với VSD và niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán TP.Hà Nội.

30. Tài khoản phong tỏa nhận tiền mua Trái phiếu

- Tên người thụ hưởng: Công ty cổ phần Đầu tư và Thương mại TNG
- Số tài khoản: 115002863926
- Ngân hàng nơi mở tài khoản: Ngân hàng thương mại cổ phần Công thương Việt Nam – Chi nhánh Thái Nguyên.

31. Ý kiến của cơ quan có thẩm quyền về đợt chào bán trái phiếu ra công chúng của Tổ chức phát hành:

Không có.

32. Các loại thuế có liên quan

Những nội dung tóm tắt dưới đây không phải là những phân tích có tính toàn diện về các điểm cần lưu ý về thuế có thể ảnh hưởng tới quyết định mua, sở hữu hoặc bán Trái Phiếu và không nhằm mục đích giải quyết các vấn đề về thuế đối với các nhà đầu tư. Vì vậy, các nhà đầu tư Trái Phiếu nên tham khảo ý kiến các chuyên gia về các loại thuế có liên quan áp dụng đối với những trường hợp cụ thể.

(a) Thuế thu nhập cá nhân

Thu nhập từ lãi Trái Phiếu và thu nhập từ việc chuyển quyền sở hữu Trái Phiếu của cá nhân

được xem là thu nhập chịu thuế theo hướng dẫn tại Thông tư số 111/2013/TT-BTC được sửa đổi và bổ sung tại Thông tư số 92/2015/TT-BTC và sẽ được khấu trừ với mức như sau:

- Thu nhập từ lãi Trái Phiếu được xem là thu nhập đầu tư vốn. Thuế suất Thuế thu nhập cá nhân với thu nhập đầu tư vốn là 5%.
- Thu nhập từ chuyển nhượng Trái Phiếu được xem là khoản thu nhập từ chuyển nhượng vốn (chứng khoán). Thuế suất Thuế thu nhập cá nhân với thu nhập từ chuyển nhượng vốn là 0,1% trên giá chuyển nhượng chứng khoán từng lần.

(b) Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các tổ chức được thành lập và hoạt động theo quy định của pháp luật Việt Nam và các tổ chức được thành lập và hoạt động theo pháp luật nước ngoài (tổ chức nước ngoài) đáp ứng đủ điều kiện áp dụng phương pháp kê khai doanh thu chi phí theo hướng dẫn tại Thông tư số 78/2014/TT-BTC được sửa đổi bổ sung tại Thông tư số 96/2015/TT-BTC sẽ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp.

Các tổ chức nước ngoài không đáp ứng đủ điều kiện áp dụng phương pháp kê khai thuế thu nhập doanh nghiệp trên cơ sở kê khai doanh thu chi phí sẽ được khấu trừ và nộp thuế thu nhập doanh nghiệp trên thu nhập từ lãi thu được từ Trái Phiếu và thu nhập từ việc chuyển nhượng Trái Phiếu theo quy định tại Thông tư 103/2014/TT-BTC với mức thuế suất áp dụng như sau:

- Mức thuế suất áp dụng đối với lãi từ Trái Phiếu là 5%;
- Mức thuế suất áp dụng đối với thu nhập từ việc chuyển nhượng Trái Phiếu là 0,1% trên tổng doanh thu chuyển nhượng Trái Phiếu tại thời điểm chuyển nhượng.

(c) Thuế giá trị gia tăng

Theo các quy định tại Thông tư 219/2013/TT-BTC, lãi Trái Phiếu và thu nhập từ việc chuyển nhượng Trái Phiếu thuộc đối tượng không chịu thuế giá trị gia tăng.

(d) Khấu trừ thuế

Các khoản thanh toán liên quan đến Trái Phiếu sẽ được Tổ Chức Phát Hành thanh toán sau khi đã khấu trừ bất kỳ loại thuế, phí hoặc bất cứ loại lệ phí nào (“Thuế”) do bất kỳ cơ quan có thẩm quyền hoặc bất kỳ cơ quan nào của Chính phủ Việt Nam có quyền ban hành hoặc áp dụng thuế.

Chi phí hành chính liên quan đến Chuyển Quyền Sở Hữu Trái Phiếu sẽ do VSD ấn định khi Trái Phiếu được Chuyển Quyền Sở Hữu, theo quy định của pháp luật và thông lệ thị trường. Để làm rõ, khoản tiền mà Tổ Chức Phát Hành thanh toán theo Trái Phiếu sẽ là khoản tiền còn lại sau khi đã khấu trừ Thuế và Tổ Chức Phát Hành không phải thanh toán thêm bất kỳ khoản tiền nào để bù đắp cho Người Sở Hữu Trái Phiếu.

33. Thông tin về các cam kết

34. Cam kết thực hiện nghĩa vụ của Tổ Chức Phát Hành với nhà đầu tư về điều kiện phát hành, thanh toán, bảo đảm quyền lợi và lợi ích hợp pháp của nhà đầu tư:

Tổ Chức Phát Hành cam kết thực hiện nghĩa vụ của Tổ Chức Phát Hành đối với nhà đầu tư về điều kiện phát hành, thanh toán, bảo đảm quyền lợi và lợi ích hợp pháp của nhà đầu tư.

35. Cam kết về thực hiện niêm yết trái phiếu tại Sở giao dịch chứng khoán:

Tổ Chức Phát Hành có trách nhiệm hoàn tất hồ sơ niêm yết Trái Phiếu tại Sở Giao dịch chứng khoán ngay khi có thể sau ngày hoàn tất đăng ký Trái Phiếu tại VSD nhưng không chậm hơn ba mươi (30) ngày kể từ ngày kết thúc đợt chào bán và sau đó sẽ duy trì việc niêm yết Trái Phiếu chừng nào còn bất kỳ Trái Phiếu nào đang lưu hành nhằm đảm bảo đủ điều kiện niêm yết và giao dịch tại Sở Giao dịch Chứng khoán.

36. Cam kết khác liên quan đến đợt chào bán:

- Tổ Chức Phát Hành cam kết rằng Công ty không thuộc trường hợp đang bị truy cứu trách nhiệm hình sự hoặc đã bị kết án về một trong các tội xâm phạm trật tự quản lý kinh tế mà chưa được xóa án tích. Tổ Chức Phát Hành hoàn toàn chịu trách nhiệm nếu vi phạm cam kết;
- Tổ Chức Phát Hành cam kết rằng Công ty sẽ bầu lại thành viên Ủy ban kiểm toán đảm bảo quy định tại điều lệ công ty, luật doanh nghiệp, và khoản 3 Điều 282 Nghị định 155/2020/NĐ-CP do Chính phủ ban hành ngày 31 tháng 12 năm 2020 trong Đại hội đồng cổ đông gần nhất.

24. Thông tin về các chứng khoán khác được chào bán, phát hành trong cùng đợt Không có.

25. Địa chỉ đăng ký

Địa chỉ đăng ký của Tổ Chức Phát Hành sử dụng cho việc nhận thông báo và các mục đích khác quy định tại Các Điều Kiện Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu được ghi dưới đây:

Công ty Cổ phần Đầu Tư và Thương Mại TNG

Địa chỉ: 434/1, đường Bắc Kạn, phường Hoàng Văn Thụ, Thành phố Thái Nguyên, Tỉnh Thái Nguyên

Điện thoại : +84 2083 858 508

Website : <https://tng.vn/>

Người nhận : Phòng kiểm toán nội bộ, 434/1, đường Bắc Kạn, phường Hoàng Văn Thụ, Thành phố Thái Nguyên, Tỉnh Thái Nguyên

26. Luật điều chỉnh

Các Điều Kiện Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu sẽ được điều chỉnh và giải thích theo luật Việt Nam. Bất kỳ tranh chấp nào phát sinh từ và/hoặc liên quan đến Trái Phiếu và Các Điều Kiện Trái Phiếu và Các Văn Kiện Trái Phiếu, trước hết được giải quyết thông qua thương

lượng, hòa giải trên tinh thần hợp tác và các bên cùng có lợi. Trường hợp không tự thương lượng, hòa giải được thì mỗi bên có quyền yêu cầu Tòa án có thẩm quyền tại Việt Nam giải quyết vụ việc.

II. MỤC ĐÍCH CHÀO BÁN

Tổ Chức Phát Hành dự kiến dùng vốn huy động được từ đợt chào bán Trái Phiếu để bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh.

III. KẾ HOẠCH SỬ DỤNG VÀ TRẢ NỢ VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN

1. Kế hoạch sử dụng vốn

Tổ Chức Phát Hành dự kiến dùng vốn huy động được từ đợt chào bán Trái Phiếu để bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Cụ thể như sau:

Đơn vị: Tỷ đồng

STT	Nội dung	Giá trị	Thời gian giải ngân dự kiến
1	Thanh toán tiền lương cho cán bộ công nhân viên	100	Quý I – Quý II/2022
2	Thanh toán tiền nguyên phụ liệu	200	
2.1	Công ty TNHH YKK Việt Nam – Chi nhánh Hà Nam	20	
2.2	Công ty CP Sản xuất và Thương mại Việt Hàn TLP	20	
2.3	Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Trung Dũng	20	
2.4	Chi nhánh công ty TNHH Coats Phong Phú	20	
2.5	JIAXING HIFINE INTERNATIONAL ENTERPRISE CO.,LTD	20	
2.6	CHANGSHU HONGSHUOXIN IMPORT&EXPORT CO.,LTD	20	
2.7	Chi nhánh Công ty TNHH AVERY DENNISON RIS Việt Nam tại tỉnh Bắc Ninh	20	
2.8	LIBERTY MILLS LIMITED	20	

STT	Nội dung	Giá trị	Thời gian giải ngân dự kiến
2.9	KAICHERNG ENTERPRISE CO., LTD.	20	
2.10	Allied Feather & Down Corporation	20	

Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu này sẽ được ưu tiên sử dụng cho các mục đích trên với thứ tự ưu tiên giảm dần như sau (i) Thanh toán tiền lương cho cán bộ công nhân viên (ii) Thanh toán tiền nguyên phụ liệu theo thứ tự ưu tiên giảm dần từ 2.1 đến 2.10 như bảng trên.

Đối với việc thanh toán tiền nguyên phụ liệu

Công ty dự kiến sử dụng 200 tỷ đồng tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu này để thanh toán tiền nguyên phụ liệu cho các nhà cung cấp, cụ thể như sau:

STT	Nội dung	Giá trị	Số hợp đồng và ngày	Giá trị hợp đồng (đồng)	Mối quan hệ với Công ty và người có liên quan đến Công ty
2	Thanh toán tiền nguyên phụ liệu	200			
2.1	Công ty TNHH YKK Việt Nam – Chi nhánh Hà Nam	20	HN 035/21-DOM HANAM Ngày 31/03/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.2	Công ty CP Sản xuất và Thương mại Việt Hàn TLP	20	01-10-2021/VH-TNG Ngày 02/10/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.3	Công ty TNHH Sản xuất và Thương mại Trung Dũng	20	01/TNG-TD/2021 Ngày 02/01/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.4	Chi nhánh công ty TNHH Coats Phong Phú	20	APP/LO/2021/120021 Ngày 02/01/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không

48003
CÔNG
Ổ PHÁN
Ả THƯ
TI
NGUYỄN

STT	Nội dung	Giá trị	Số hợp đồng và ngày	Giá trị hợp đồng (đồng)	Mối quan hệ với Công ty và người có liên quan đến Công ty
2.5	JIAXING HIFINE INTERNATIONAL ENTERPRISE CO.,LTD	20	01/TNG-JIAXING/2022 Ngày 31/12/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.6	CHANGSHU HONGSHUOXIN IMPORT&EXPORT CO.,LTD	20	01/TNG-CHANGSHU/2021 Ngày 30/11/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.7	Chi nhánh Công ty TNHH AVERY DENNISON RIS Việt Nam tại tỉnh Bắc Ninh	20	01/tng-AveryBN /2021 Ngày 05/08/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.8	LIBERTY MILLS LIMITED	20	01/LIBERTY-TNG/2022 Ngày 01/01/2022	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.9	KAICHERNG ENTERPRISE CO., LTD.	20	01/KC-TNG/2022 Ngày 03/01/2022	Hợp đồng nguyên tắc	Không
2.10	Allied Feather & Down Corporation	20	01/TNG-ALLIED/2021 Ngày 03/06/2021	Hợp đồng nguyên tắc	Không

2. Kế hoạch trả nợ

Nguồn tiền trả nợ: Tổ Chức Phát Hành dự kiến sử dụng nguồn thu hợp pháp từ hoạt động kinh doanh của Tổ Chức Phát Hành; nguồn thu từ hoạt động tài chính và các nguồn thu khác để thanh toán gốc và lãi Trái Phiếu khi đến hạn. Theo kế hoạch kinh doanh, tiền thu được từ hoạt động kinh doanh, sau khi trừ đi các nghĩa vụ thuế phải nộp Nhà nước và chi phí hoạt động, vẫn đủ để

thanh toán các nợ lãi và gốc đến hạn, bao gồm các khoản nợ đã phát sinh và các Trái Phiếu đang dự kiến chào bán.

Thời gian trả nợ: theo quy định tại Điều Khoản 9, mục I của Các Điều Khoản Trái Phiếu này.

IV. Sửa đổi, bổ sung:

Việc sửa đổi, bổ sung Các Điều Khoản Trái Phiếu này (nếu cần thiết) sẽ theo quyết định Chủ tịch Hội đồng quản trị – Người đại diện pháp luật căn cứ tình hình cụ thể toàn quyền quyết định.

V. Các điều kiện khác:

Sẽ được quy định cụ thể trong các điều kiện và điều khoản Trái Phiếu và các hợp đồng, thỏa thuận và các tài liệu khác của Trái Phiếu này. Chủ tịch Hội đồng quản trị – Người đại diện pháp luật căn cứ tình hình cụ thể toàn quyền quyết định các điều kiện khác.

