

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA AN PHÁT XANH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ
(từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng)
Từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021



CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA AN PHÁT XANH

Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương

MỤC LỤC

NỘI DUNG

TRANG

1. BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	1 - 2
2. BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 - 4
3. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	5 - 6
4. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	7 - 8

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh đề trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty trong năm 2021 và đến ngày lập Báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Phạm Ánh Dương	Chủ tịch
Ông Nguyễn Lê Trung	Phó chủ tịch
Ông Phạm Hoàng Việt	Phó chủ tịch (miễn nhiệm từ ngày 01 tháng 07 năm 2021)
Ông Nguyễn Lê Thăng Long	Thành viên (bổ nhiệm từ ngày 01 tháng 07 năm 2021)
Bà Hòa Thị Thu Hà	Thành viên
Ông Đinh Xuân Cường	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Tiệp	Thành viên
Bà Trần Thị Thoán	Thành viên

Ban Kiểm soát

Bà Nguyễn Thị Giang	Trưởng ban kiểm soát
Bà Nguyễn Thị Phượng	Thành viên
Bà Văn Thị Lan Anh	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Nguyễn Lê Trung	Tổng Giám đốc
Bà Hòa Thị Thu Hà	Phó Tổng Giám đốc
Bà Trần Thị Thoán	Phó Tổng Giám đốc
Ông Ngô Văn Thụ	Phó Tổng Giám đốc
Bà Lâm Thị Hiền	Phó Tổng Giám đốc

ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY

Người đại diện theo pháp luật của công ty trong năm 2021 và đến thời điểm lập báo cáo này là ông Phạm Ánh Dương - Chủ tịch Hội đồng Quản trị.

Ông Phạm Ánh Dương (Chủ tịch, người đại diện theo pháp luật của Công ty) đã ủy quyền cho Bà Hòa Thị Thu Hà (Phó Tổng Giám đốc) ký báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 của Công ty theo Giấy Ủy quyền số 0107/2021/UQ-AAA ngày 01 tháng 07 năm 2021.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán quốc tế đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 của Công ty.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ về "Quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán" trong việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

Trong quá trình lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng; và
- Báo cáo tình hình sử dụng vốn được ban Tổng Giám đốc Công ty lập theo cơ sở thực thu - thực chi nhằm đáp ứng yêu cầu thông tin về dòng tiền góp vốn và sử dụng vốn. Khuôn khổ về lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn được áp dụng là khuôn khổ về trình bày hợp lý được xây dựng nhằm thỏa mãn nhu cầu về thông tin về nguồn vốn góp của chủ sở hữu mà Công ty đã nhận và sử dụng trong kỳ.
- Lập báo cáo tình hình sử dụng vốn theo cơ sở lập báo cáo được mô tả tại Thuyết minh số 02 phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn.

CÔNG BỐ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc Công ty, Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập và trình bày phù hợp với cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn được trình bày tại Thuyết minh số II phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Hòa Thị Thu Hà

Phó Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 09 tháng 12 năm 2021

Số: 120902/2021/BCKT-iCPA

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Các cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 kèm theo của Cổ phần Nhựa An Phát Xanh (gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 09 tháng 12 năm 2021, từ trang 05 đến trang 07, bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng vốn và bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 (sau đây gọi chung là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn"). Báo cáo này được lập trên cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số II - cơ sở lập báo cáo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 của Công ty phù hợp với cơ sở lập báo cáo như được trình bày tại Thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc Công ty 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 thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 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 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 việc 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 việc kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 hiện hữu 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 của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá 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 chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 cổ phiếu tăng vốn điều lệ (từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng) từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 của Công ty phù hợp với cơ sở kế toán thực thu - thực chi như được trình bày tại Thuyết minh số II phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Cơ sở lập báo cáo

Không nhằm phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số II phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn mô tả cơ sở lập báo cáo mà Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tình hình sử dụng vốn. Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập trên cơ sở số thực thu - thực chi từ nguồn vốn góp của chủ sở hữu. Báo cáo tình hình sử dụng vốn này chỉ sử dụng cho mục đích công bố thông tin và báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước theo quy định của Pháp luật hiện hành. Vì thế, Báo cáo tình hình sử dụng vốn này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.



Khúc Đình Dũng
Tổng Giám đốc

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 0748-2018-072-01

Thay mặt và đại diện cho

Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế (iCPA)

Ngày 09 tháng 12 năm 2021

A blue ink signature of Nguyễn Phương Liên.

Nguyễn Phương Liên
Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 4540-2018-072-1

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN
THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ**

I. Thông tin chung về đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ

1. Tên Cổ phiếu phát hành: Cổ phiếu Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh (mã AAA)
2. Loại cổ phiếu: Cổ phiếu phổ thông.
3. Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu.
4. Giá bán bình quân: 14.236 đồng/cổ phiếu
5. Số lượng cổ phiếu đăng ký chào bán: 75.000.000 cổ phiếu (Bảy mươi lăm triệu cổ phiếu).
6. Số lượng cổ phiếu đã bán: 75.000.000 cổ phiếu (Bảy mươi lăm triệu cổ phiếu).
7. Hình thức phát hành: Chào bán cổ phiếu ra công chúng theo hình thức đấu giá công khai qua Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh.
8. Tổng số tiền thu được từ đợt phát hành: 1.067.717.254.488 đồng (Một nghìn không trăm sáu mươi bảy tỷ, bảy trăm mười bảy triệu, hai trăm năm mươi tư nghìn, bốn trăm tám mươi tám đồng).
9. Chi phí phát hành cổ phiếu : 389.100.000 đồng (Ba trăm tám mươi chín triệu, một trăm nghìn đồng).
10. Tổng số tiền ròng thu được từ đợt phát hành: 1.067.328.154.488 đồng (Một nghìn không trăm sáu mươi bảy tỷ, ba trăm hai mươi tám triệu, một trăm năm mươi tư nghìn, bốn trăm tám mươi tám đồng).
11. Thời gian phát hành : trong quý II/2021 và hoàn tất ngày 21 tháng 05 năm 2021
12. Ngày nộp tiền mua cổ phiếu: từ ngày 19 tháng 05 năm 2021 đến ngày 20 tháng 05 năm 2021.

II. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG SỐ TIỀN HUY ĐỘNG TỪ ĐỢT CHÀO BÁN RA CÔNG CHỨNG

1. Phương án sử dụng vốn

Căn cứ vào kế hoạch sử dụng vốn, mục đích sử dụng vốn đã được thông qua theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng Quản trị Công ty và các quy định pháp lý có liên quan, cụ thể như sau:

1.1 Phương án sử dụng vốn đã được công bố

- Nghị Quyết số 050201/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 05 tháng 02 năm 2021 của Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh về việc thông qua phương án phát hành cổ phiếu ra công chúng để tăng vốn điều lệ.
- Nghị Quyết số 040301/2021/NQ-HĐQT ngày 04 tháng 03 năm 2021 của Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh về việc triển khai thực hiện phương án phát hành cổ phiếu ra công chúng tăng vốn điều lệ đã được Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2021 thông qua ngày 05 tháng 02 năm 2021.
- Công văn số 2249/UBCK-QLCB ngày 21 tháng 05 năm 2021 của Ủy ban Chứng khoán Nhà nước về việc Ủy ban Chứng khoán Nhà nước đã nhận được Báo cáo cáo kết quả chào bán cổ phiếu bán ra công chúng của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh.

Tổng số tiền dự kiến huy động thành công từ đợt phát hành là 1.050.000.000.000 đồng (Một nghìn không trăm năm mươi tỷ đồng). Kế hoạch sử dụng số tiền huy động thành công từ đợt phát hành như sau :

STT	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền (đồng)
1.	Trả nợ vay ngắn hạn, dài hạn đến hạn trả (vay ngân hàng, vay các tổ chức tín dụng; nợ trái phiếu....)	778.200.000.000
2.	Bổ sung vốn lưu động: Mua hàng hóa nguyên vật liệu và dịch vụ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (Hạt nhựa các loại, phụ gia, hạt màu, dịch vụ vận tải,...); Thanh toán lương, lương khuyến khích và các khoản phụ cấp cho người lao động.	271.800.000.000
	Tổng cộng	1.050.000.000.000

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN
CHỨNG KHOÁN RA CÔNG CHỨNG (TIẾP THEO)****II. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG SỐ TIỀN HUY ĐỘNG TỪ ĐỢT CHÀO BÁN RA CÔNG CHỨNG (TIẾP THEO)****1. Phương án sử dụng vốn (Tiếp theo)****1.2 Phương án sử dụng vốn thay đổi**

Nghị Quyết số 210501/2021/NQ-HĐQT ngày 21 tháng 05 năm 2021 của Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh về việc thông qua bổ sung, điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán chứng khoán ra công chúng năm 2021. Lý do thay đổi là đấu giá thành công bình quân cao hơn giá khởi điểm ban đầu nên số tiền thu được thực tế cao hơn dự kiến ban đầu, đồng thời Công ty có điều chỉnh một số khoản mục vốn lưu động chi tiết, cụ thể:

	Mục đích sử dụng vốn	Số tiền (đồng)	Thời gian thực hiện
1.	Trả nợ vay ngắn hạn, dài hạn đến hạn trả (vay ngân hàng, vay các tổ chức tín dụng; nợ trái phiếu....)	778.200.000.000	Quý II - Quý III năm 2021
2.	Bổ sung vốn lưu động: Mua hàng hóa nguyên vật liệu, vật tư, công cụ dụng cụ, tiền điện, nước và dịch vụ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (Hạt nhựa các loại, phụ gia, hạt màu; vật tư, công cụ, dụng cụ, điện nước, dịch vụ vận tải,...); Thanh toán lương, lương khuyến khích và các khoản phụ cấp, bảo hiểm cho người lao động.	271.800.000.000	Quý II - Quý III năm 2021
3	Trả các khoản lãi vay	17.328.154.488	Quý II - Quý III năm 2021
4	Thanh toán các khoản chi phí liên quan tới đợt phát hành (phí cấp phép chào bán; phí CBTT, phí tư vấn, phí đấu giá, phí kiểm toán vốn góp của các cổ đông và các chi phí khác liên quan).	389.100.000	
	Tổng cộng	1.067.717.254.488	

2. Tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành

Căn cứ vào kế hoạch sử dụng vốn, mục đích sử dụng vốn đã được thông qua tại Nghị Quyết Đại hội đồng cổ đông số 050201/2021/NQ-ĐHĐCĐ ngày 05 tháng 02 năm 2021 và kế hoạch điều chỉnh theo Nghị quyết hội đồng quản trị số 210501/2021/NQ-HĐQT ngày 21 tháng 05 năm 2021, số tiền ròng thu được từ đợt phát hành (sau khi trừ phí phát hành) là 1.067.328.154.488 đồng đã được sử dụng từ ngày 21 tháng 05 năm 2021 đến ngày 05 tháng 11 năm 2021 như sau:

STT	Nội dung	Giá trị đầu tư (VND)
1	Trả nợ vay ngắn hạn, dài hạn đến hạn trả (vay ngân hàng, vay các tổ chức tín dụng; nợ trái phiếu....)	778.200.000.000
2.	Bổ sung vốn lưu động: Mua hàng hóa nguyên vật liệu, vật tư, công cụ dụng cụ, tiền điện, nước và dịch vụ phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty (Hạt nhựa các loại, phụ gia, hạt màu; vật tư, công cụ, dụng cụ, điện nước, dịch vụ vận tải,...);	221.800.000.000
3.	Thanh toán lương, lương khuyến khích và các khoản phụ cấp, bảo hiểm cho người lao động.	50.000.000.000
4.	Trả các khoản lãi vay	17.328.154.488
	Tổng Cộng	1.067.328.154.488

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT CHÀO BÁN
CHỨNG KHOÁN RA CÔNG CHỨNG (TIẾP THEO)



Nguyễn Thị Thùy Vân
Người lập



Nguyễn Thị Thùy Vân
Kê toán trưởng



Hòa Thị Thu Hà
Tổng Giám đốc

Ngày 09 tháng 12 năm 2021

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA AN PHÁT XANH

Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ TỪ 2.217.599.740.000 ĐỒNG LÊN 2.967.599.740.000 ĐỒNG

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

II. CƠ SỞ TRÌNH BÀY BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP THEO)

2.4 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Báo cáo tình hình sử dụng thu được từ đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ từ 2.217.599.740.000 đồng lên 2.967.599.740.000 đồng trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND).



Nguyễn Thị Thùy Vân
Người lập



Nguyễn Thị Thùy Vân
Kê toán trưởng



Hòa Thị Thu Hà
Tổng Giám đốc

Ngày 09 tháng 12 năm 2021

