

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA AN PHÁT XANH

Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã được kiểm toán

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT
ngày 10 tháng 11 năm 2021

MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4 - 5
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN	
Báo cáo tình hình sử dụng vốn	6
Bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn	7

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

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo của mình cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

1. Thông tin chung

Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh là một Công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0403000550 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 09 tháng 03 năm 2007, điều chỉnh lần thứ 34 ngày 20 tháng 07 năm 2022.

Trụ sở chính: Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương.

Vốn điều lệ của Công ty là: 3.822.744.960.000 (Bằng chữ: Ba nghìn tám trăm hai mươi hai tỷ bảy trăm bốn mươi bốn triệu chín trăm sáu mươi nghìn đồng).

2. Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc của Công ty trong kỳ và tại thời điểm lập báo cáo này bao gồm:

Hội đồng Quản trị

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Ông Nguyễn Lê Thăng Long	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 20 tháng 06 năm 2022
	Phó chủ tịch	Miễn nhiệm ngày 20 tháng 06 năm 2022
Ông Phạm Ánh Dương	Chủ tịch HĐQT	Miễn nhiệm ngày 20 tháng 06 năm 2022
Ông Nguyễn Lê Trung	Phó chủ tịch	Miễn nhiệm ngày 20 tháng 06 năm 2022
Ông Đinh Xuân Cường	Thành viên	
Bà Nguyễn Thị Tiệp	Thành viên	
Bà Trần Thị Hoàn	Thành viên	
Ông Phan Trí Nghĩa	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 20 tháng 06 năm 2022
Bà Hòa Thị Thu Hà	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 20 tháng 06 năm 2022

Ban kiểm soát

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Bà Nguyễn Thị Giang	Trưởng ban	
Bà Nguyễn Thị Phượng	Thành viên	
Bà Văn Thị Lan Anh	Thành viên	

Ban Tổng Giám đốc

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Ông Nguyễn Lê Trung	Tổng Giám đốc	
Bà Hòa Thị Thu Hà	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Trần Thị Hoàn	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Ngô Văn Thụ	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Lâm Thị Hiền	Phó Tổng Giám đốc	

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

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ và đến ngày lập báo cáo này là ông Nguyễn Lê Trung - Tổng Giám đốc.

Ông Nguyễn Lê Trung (Tổng Giám đốc, người đại diện 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 trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 theo Giấy ủy quyền số 100101/2022/UQ-AAA ngày 11 tháng 01 năm 2022.

3. Kiểm toán viên

Công ty TNHH Kiểm toán AFC Việt Nam được chỉ định kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh. Kiểm toán viên không có bất kỳ quan hệ kinh tế hoặc quyền lợi kinh tế như góp vốn cổ phần, cho vay hoặc vay vốn từ khách hàng, là cổ đông chi phối của khách hàng hoặc ký kết hợp đồng gia công dịch vụ, đại lý tiêu thụ hàng hóa.

4. Công bố trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc đối với Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn để đảm bảo báo cáo này phản ánh trung thực và hợp lý về tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 của Công ty.

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

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tình hình sử dụng vốn hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu trữ đầy đủ để phản ánh một cách chính xác và hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào tình hình sử dụng vốn của Công ty tuân thủ theo các chính sách kế toán được trình bày tại Thuyết minh số 2 của Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 (kèm theo).

Thay mặt và đại diện Ban Tổng Giám đốc



HÒA THỊ THU HÀ

Phó Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 23 tháng 03 năm 2023



Công ty TNHH Kiểm Toán AFC Việt Nam
AFC Vietnam Auditing Co., Ltd.

Thành viên tập đoàn PKF Quốc tế
Member firm of PKF International



Số: 073/2023/BCV-PB.00467

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Quý cổ đông, Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát 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 trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 kèm theo của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh (sau đây gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 23 tháng 03 năm 2023, từ trang 06 đến trang 07, bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 và Bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty theo chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc 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 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 hiệu quả 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 Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Chúng tôi cho rằng công việc kiểm toán của chúng tôi đã đưa ra những cơ sở hợp lý để làm căn cứ cho ý kiến của chúng tôi.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn, phù hợp với cơ sở kế toán thực thu - thực chi.

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 03, 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 để Công ty 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 bất kỳ mục đích khác.



Lê Viết Cường

Phó Giám đốc

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 2478-2023-009-1

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM –
CHI NHÁNH PHÍA BẮC**

Hà Nội, ngày 23 tháng 03 năm 2023

A blue ink signature of Đặng Ngọc Khánh.

Đặng Ngọc Khánh

Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 2505-2019-009-1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021

1. THÔNG TIN CHUNG VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

STT	Nội dung	Thông tin
1	Tên Tổ chức phát hành trái phiếu:	Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh
2	Địa chỉ:	Lô CN11+CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, Thị Trấn Nam Sách, Huyện Nam Sách, Tỉnh Hải Dương, Việt Nam
3	Tên trái phiếu phát hành:	AAA-H2124-001
4	Loại hình trái phiếu:	Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có tài sản đảm bảo
5	Mệnh giá:	1.000.000.000 VNĐ (Một tỷ đồng)
6	Tổng số lượng trái phiếu:	470 trái phiếu
7	Khối lượng phát hành:	470.000.000.000 VNĐ
8	Kỳ hạn:	3 năm
9	Lãi suất phát hành:	8,0%/năm
10	Ngày phát hành:	Ngày 19/11/2021
11	Ngày hoàn thành đợt chào bán:	Ngày 19/11/2021
11.1	Số lượng trái phiếu chào bán thành công:	470 trái phiếu
11.2	Tổng giá trị đã chào bán thành công:	470.000.000.000 VNĐ
11.3	Số lượng trái phiếu còn lại:	0 Trái phiếu

2. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG SỐ TIỀN HUY ĐỘNG TỪ ĐỢT CHÀO BÁN

2.1. Mục đích sử dụng vốn

Theo mục đích sử dụng vốn đã được công bố tại Bản công bố thông tin ngày 10 tháng 1 năm 2021, số tiền thu được từ phát hành trái phiếu AAA-H2124-001 sẽ được sử dụng để Bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

2.2. Tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu AAA-H2124-001

Đến thời điểm 24 tháng 03 năm 2022, Công ty đã sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 như sau:

STT	Nội dung	Số tiền thu (đồng)	Số tiền chi thực tế (đồng)	Chênh lệch
1	Bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. (*)	470.000.000.000	470.000.000.000	-
	Cộng	470.000.000.000	470.000.000.000	-

(*) Công ty chi tiền để chi tiền mua nguyên vật liệu (hạt nhựa, phụ kiện,...), chi trả lương nhân viên, chi trả lãi vay, thanh toán các khoản phí dịch vụ, phí quản lý, phí tư vấn... phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty từ ngày 19 tháng 11 năm 2021 đến ngày 24 tháng 03 năm 2022.



HÒA THỊ THU HÀ
Phó Tổng Giám đốc
Hải Dương, ngày 23 tháng 03 năm 2023

Kế toán trưởng

Người lập biểu

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021

Bản thuyết minh này là một bộ phận không thể tách rời được đọc cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn đính kèm.

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh là một Công ty cổ phần được thành lập theo Luật Doanh nghiệp của Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0403000550 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 09 tháng 03 năm 2007, điều chỉnh lần thứ 34 ngày 20 tháng 07 năm 2022.

Trụ sở chính: Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương.

Mã chứng khoán: AAA

1.2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty kinh doanh trong nhiều lĩnh vực khác nhau.

1.3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty trong kỳ là sản xuất, kinh doanh các sản phẩm nhựa (PP, PE), bao bì nhựa các loại, và mua bán máy móc, vật tư, nguyên liệu sản phẩm nhựa.

2. KỲ BÁO CÁO, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 101102/2021/NQ-HĐQT ngày 10 tháng 11 năm 2021 được lập cho giai đoạn từ ngày 19 tháng 11 năm 2021 đến ngày 24 tháng 03 năm 2022.

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ) do việc thu, chi toàn bộ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VNĐ.

3. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VNĐ), theo nguyên tắc thực thu thực chi phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Công ty lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn này để nộp cho các cơ quan quản lý Nhà nước cho mục đích tuân thủ quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán. Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích nào khác.



HÒA THỊ THU HÀ
Phó Tổng Giám đốc
Hải Dương, ngày 23 tháng 03 năm 2023

Kế toán trưởng

Người lập biểu