

Số: 290304/2024/BC - APH

Hải Dương, ngày 29 tháng 03 năm 2024

V/v: Công bố thông tin định kỳ về
tình hình sử dụng vốn trái phiếu

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

Sở Giao dịch Chứng khoán TP. Hồ Chí Minh

Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước

Căn cứ quy định tại Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ báo cáo theo quy định của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế, Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings gửi nội dung công bố thông tin định kỳ về việc sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu như sau:

1. Thông tin doanh nghiệp

- Tên doanh nghiệp: Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings
- Địa chỉ trụ sở chính: Lô CN11-CN12, cụm Công Nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương
- Số điện thoại: (024) 3206 1199 địa chỉ thư điện tử: info@anphatholdings.com
- Loại hình doanh nghiệp: Công ty Cổ phần đại chúng quy mô lớn
- Lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính: Hoạt động hỗ trợ dịch vụ tài chính chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Tư vấn đầu tư (không bao gồm tư vấn pháp luật); Hoạt động tư vấn quản lý.

2. Mục đích sử dụng vốn theo phương án phát hành

2.1. Đối với trái phiếu mã APH-BOND2020 (Trái phiếu này đã đáo hạn ngày 03/07/2023)

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt tại Nghị quyết Hội đồng quản trị số 180501/2020/NQ-HĐQT ngày 18/05/2020

- Tổng khối lượng huy động từ phát hành trái phiếu (theo mệnh giá): 260.000.000.000 đồng và khối lượng phát hành: 2.600 trái phiếu
- Mục đích sử dụng vốn: Để thực hiện chứng quyền do Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh (AAA) phát hành và bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh.

2.2. Đối với trái phiếu mã APH-H2124-001 (hay “APHH2124001”)

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt tại Nghị quyết Hội đồng quản trị số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19/03/2021

- Tổng khối lượng huy động từ phát hành trái phiếu (theo mệnh giá): 450.000.000.000 đồng và khối lượng phát hành: 4.500 trái phiếu

- Mục đích sử dụng vốn: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh trong đó có mua bán nguyên vật liệu.

2.3. Đối với trái phiếu mã APHH2325001

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt tại Nghị quyết Hội đồng quản trị số 080901/2023/NQ – HĐQT ngày 08/09/2023:

- Tổng khối lượng huy động từ phát hành trái phiếu (theo mệnh giá): 165.000.000.000 đồng và khối lượng phát hành: 1.650 trái phiếu

- Mục đích sử dụng vốn: Cơ cấu lại các khoản nợ của Tổ Chức Phát Hành. Cụ thể, số tiền dự kiến thu được từ đợt phát hành là 165.000.000.000 tỷ đồng (*Bằng chữ: Một trăm sáu mươi lăm tỷ đồng*), sau khi trừ các chi phí có liên quan đến việc phát hành sẽ được dùng toàn bộ để thanh toán cho việc trả nợ trước hạn khoản nợ của các Hợp đồng vay dưới đây:

- Hợp đồng vay số 3103/2023/APH-ACP giữa APH và Công ty Cổ phần Vật liệu Xây dựng Công nghệ cao An Cường ngày 31/03/2023, số tiền: 36.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 24 tháng;
- Hợp đồng vay số 0304/2023/APH-APC giữa APH và Công ty Cổ phần Khu công nghiệp kỹ thuật cao An Phát ngày 03/04/2023, số tiền: 28.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 24 tháng;
- Hợp đồng vay số 2302/2023/APH-ATZ giữa APH và Công ty Cổ phần Liên vận An Tín ngày 23/02/2023, số tiền: 13.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 18 tháng;
- Hợp đồng vay số 0304/2023/APH-ATZ giữa APH và Công ty Cổ phần Liên vận An Tín ngày 03/04/2023, số tiền: 6.200.000.000 đồng, thời hạn vay: 24 tháng;
- Hợp đồng vay số 2803/2023/APH-ATI giữa APH và Công ty TNHH An Trung Industries ngày 28/03/2023, số tiền: 20.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 24 tháng;
- Hợp đồng vay số 1403/2023/APH-AVP giữa APH và Công ty Cổ phần Nhựa Bao bì An Vinh ngày 14/03/2023, số tiền: 5.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 15 tháng;
- Hợp đồng vay số 0304/2023/APH-AVP giữa APH và Công ty Cổ phần Nhựa Bao bì An Vinh ngày 03/04/2023, số tiền: 20.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 24 tháng;
- Hợp đồng vay số 1705/2023/APH-ATT giữa APH và Công ty Cổ phần An Thành Bicsol ngày 17/05/2023, số tiền: 35.000.000.000 đồng, thời hạn vay: 24 tháng.

3. Tình hình sử dụng vốn và tiến độ giải ngân

Đơn vị tính: đồng

	Mục đích sử dụng	Kế hoạch	Đã sử dụng
1	Trái phiếu mã APH-BOND2020 (Trái phiếu này đã đáo hạn ngày 03/07/2023)	260.000.000.000	260.000.000.000

	Thực hiện chứng quyền của Công ty Cổ phần Nhựa An Phát Xanh (mã cổ phiếu AAA).	260.000.000.000	260.000.000.000
2	Trái phiếu mã APH-H2124-001 (hay "APHH2124001")	450.000.000.000	450.000.000.000
	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh trong đó có mua bán nguyên vật liệu.	450.000.000.000	450.000.000.000
3	Trái phiếu mã APHH2325001	165.000.000.000	165.022.275.576
	Thanh toán nợ gốc và lãi cho việc trả nợ trước hạn các hợp đồng vay giữa APH và các Công ty trong cùng Tập đoàn	162.481.800.000	162.504.075.576
	Phí tư vấn phát hành trái phiếu	2.475.000.000	2.475.000.000
	Phí thẩm định	43.200.000	43.200.000
	Tổng	875.000.000.000	875.022.275.576

Chúng tôi cam kết chịu hoàn toàn trách nhiệm trước pháp luật về nội dung, tính chính xác của thông tin công bố nêu trên./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu: VP

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM ĐỒ HUY CƯỜNG



CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN AN PHÁT HOLDINGS

Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã được kiểm toán

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-
HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023



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 - 7
Bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn	8 - 9

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings (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 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings 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 0801210129 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 31 tháng 3 năm 2017, điều chỉnh lần thứ 14 ngày 17 tháng 3 năm 2023.

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

Vốn điều lệ của Công ty là: 2.438.842.680.000 VNĐ (Bằng chữ: Hai nghìn bốn trăm ba mươi tám tỷ tám trăm bốn mươi hai triệu sáu trăm tám mươi nghìn đồng).

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 từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023 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 Phạm Ánh Dương	Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 06 tháng 02 năm 2023
Bà Nguyễn Thị Tiệp	Phó Chủ tịch thường trực	Từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 05 tháng 02 năm 2023
	Thành viên	
Ông Nguyễn Lê Trung	Phó Chủ tịch HĐQT	Miễn nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Đinh Xuân Cường	Phó Chủ tịch HĐQT	Miễn nhiệm ngày 08 tháng 05 năm 2023
Ông Đinh Xuân Cường	Thành viên	
Ông Phạm Đỗ Huy Cường	Thành viên	
Ông Nirav Sudhir Patel	Thành viên	
Ông Nguyễn Lê Thăng Long	Thành viên	
Ông Lim Heon Young	Thành viên	

Ban kiểm soát

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Bà Phạm Thị Hoa	Trưởng ban kiểm soát	
Bà Nguyễn Thị Thúy Nga	Thành viên Ban kiểm soát	
Ông Nguyễn Ngọc Hoàng Anh	Thành viên Ban kiểm soát	

Ban Tổng Giám đốc

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Ông Đinh Xuân Cường	Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Phạm Đỗ Huy Cường	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Phạm Đỗ Huy Cường	Phó Tổng Giám đốc thường trực kiêm Giám đốc tài chính	Miễn nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Bà Nguyễn Thị Tiệp	Phó Tổng Giám đốc thường trực	Bổ nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Bà Hòa Thị Thu Hà	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Phạm Văn Tuấn	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Lê Thăng Long	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Trần Thị Thoàn	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01 tháng 06 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty từ ngày 01/01/2023 đến ngày 26/01/2023 là ông Đinh Xuân Cường - Tổng Giám đốc và từ ngày 27/01/2023 đến ngày lập báo cáo này là ông Phạm Đỗ Huy Cường - Tổng Giám đốc.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế được chỉ định kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings.

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 và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại thuyết minh số 3 - "Cơ sở lập và mục đích sử dụng báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu".

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu của Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 09 năm 2022 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 03 năm 2023 sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại cả Nghị định quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 hướng dẫn nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 và các quy định pháp lý liên quan khác.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty 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 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 (kèm theo).

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu đến ngày 31 tháng 12 năm 2023 đính kèm, và cam kết rằng báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ (mã trái phiếu APHH2325001) theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023.

Thay mặt và đại diện Ban Tổng Giám đốc



PHẠM ĐỖ HUY CƯỜNG

Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 25 tháng 03 năm 2024

Số: 06021/2024/BCV/IAV

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 Tập đoàn An Phát Holdings

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 kèm theo của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings (sau đây gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 25 tháng 03 năm 2024, từ trang 06 đến trang 9, bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 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 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings 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.

Cơ sở lập báo cáo và giới hạn về mục đích sử dụng

Chúng tôi xin lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 3 – “Cơ sở lập và mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu”, phần thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu mô tả cơ sở lập báo cáo mà Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu: Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này được lập để Công ty sử dụng cho mục đích công bố thông tin, báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước và trái chủ sở hữu trái phiếu APHH2325001 theo quy định của Pháp luật hiện hành. Vì thế, Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho bất kỳ mục đích khác.

Chúng tôi cũng xin lưu ý người đọc đến Mục số 01 - Thông tin chung về đợt phát hành trên Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu, ngày đáo hạn của trái phiếu APHH2325001 là ngày 15 tháng 09 năm 2025. Chúng tôi không đưa ra ý kiến về tình hình thanh toán trái phiếu.



Nguyễn Hữu Hoàn
Giám đốc

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 2417-2023-283-1

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ QUỐC TẾ

Hà Nội, ngày 25 tháng 03 năm 2024

Dương Văn Thiệu
Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 5353-2020-283-1

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023

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 Tập đoàn An Phát Holdings
2	Địa chỉ:	Lô CN11 + CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương
3	Tên trái phiếu phát hành:	Trái phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings
4	Mã trái phiếu	APHH2325001
5	Loại hình trái phiếu:	Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có bảo đảm bằng tài sản của Tổ Chức Phát Hành và/hoặc tài sản của bên thứ ba
6	Mệnh giá:	100.000.000 VNĐ/Trái phiếu (Một trăm triệu đồng)
7	Tổng số lượng trái phiếu:	1.650 Trái phiếu
8	Khối lượng phát hành:	165.000.000.000 VNĐ
9	Kỳ hạn:	02 (hai) năm kể từ ngày phát hành
10	Lãi suất:	11%/năm, cố định trong toàn bộ thời hạn Trái phiếu
11	Ngày phát hành:	Ngày 15/09/2023
12	Ngày đáo hạn:	Ngày 15/09/2025
13	Đối tượng của đợt phát hành trái phiếu:	Chỉ chào bán cho nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp Có nghĩa là 06 (sáu) tháng liên tục bắt đầu từ (và bao gồm) Ngày Phát hành (đối với Kỳ tính lãi đầu tiên) hoặc Ngày Thanh toán lãi của Kỳ tính lãi liền trước đó (đối với các Kỳ tính lãi tiếp theo) cho tới (nhưng không bao gồm) (i) ngày tròn 06 (sáu) tháng của Kỳ tính lãi tương ứng hoặc (ii) Ngày đáo hạn/Ngày trái phiếu được mua lại khác theo các điều kiện trái phiếu (tùy trường hợp áp dụng)
14	Kỳ tính trả lãi trái phiếu:	
15	Tổ chức tư vấn và đại lý phát hành:	Công ty TNHH Chứng khoán Shinhan Việt Nam
16	Đại lý đăng ký lưu ký thanh toán và quản lý chuyển nhượng:	Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam
17	Đại lý Quản lý Tài sản Bảo đảm:	Công ty TNHH Chứng khoán Shinhan Việt Nam

2. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG SỐ TIỀN HUY ĐỘNG TỪ ĐỢT CHÀO BÁN**2.1. Phương án sử dụng vốn**

Ngày 19/03/2021, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings thông qua Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT về việc thông qua Phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ. Theo đó, mục đích sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu: Cơ cấu lại các khoản nợ của Tổ chức phát hành. Cụ thể, số tiền dự kiến thu được từ đợt phát hành là 165.000.000.000 (Bằng chữ: Một trăm sáu mươi lăm tỷ đồng), sau khi trừ các chi phí có liên quan đến việc phát hành sẽ được dùng toàn bộ để thanh toán cho việc trả nợ trước hạn khoản nợ của các hợp đồng vay các Công ty trong cùng Tập đoàn.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN AN PHÁT HOLDINGS

Lô CN11 + CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023

2.2. Phương án theo công bố thông tin kết quả chào bán

Theo Bản công bố thông tin ngày 20 tháng 09 năm 2023, Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings thông báo mục đích sử dụng vốn: Cơ cấu lại các khoản nợ của Tổ chức phát hành. Cụ thể, số tiền thu được từ đợt phát hành là 165.000.000.000 (Bằng chữ: Một trăm sáu mươi lăm tỷ đồng), sau khi trừ các chi phí có liên quan đến việc phát hành sẽ được dùng toàn bộ để thanh toán cho việc trả nợ trước hạn khoản nợ của các hợp đồng vay các Công ty trong cùng Tập đoàn.

3. TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

3.1. Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu

Ngày 15 tháng 09 năm 2023, Công ty đã thu được số tiền 165.000.000.000 đồng từ đợt phát hành và được chuyển vào tài khoản 117002643939 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Khu Công nghiệp Hải Dương của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings.

3.2. Tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu


Đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023, Công ty đã sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 như sau:


STT	Dự án sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu	Phương án phát hành	Thực tế	
			Thời gian giải ngân	Giá trị giải ngân
1.	Thanh toán nợ gốc và lãi cho việc trả nợ trước hạn các Hợp đồng vay giữa APH và các công ty trong cùng Tập đoàn	165.000.000.000	Trong năm 2023	162.504.075.576
2.	Phí tư vấn phát hành trái phiếu			2.475.000.000
3.	Phí thẩm định			43.200.000
	Tổng	165.000.000.000		165.022.275.576



PHẠM ĐO HUY CƯỜNG
Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 25 tháng 03 năm 2024


Hồ Thị Hòa
Kế toán trưởng


Hồ Thị Hòa
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN AN PHÁT HOLDINGS

Lô CN11 + CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, 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 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023

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 Tập đoàn An Phát Holdings 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 0801210129 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 31 tháng 3 năm 2017, điều chỉnh lần thứ 14 ngày 17 tháng 3 năm 2023.

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

Mã chứng khoán: APH

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 hoạt động tư vấn quản lý và kinh doanh các sản phẩm nhựa và các hoạt động khác theo đăng ký.

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 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023 (mã trái phiếu APHH2325001) đến ngày 31 tháng 12 năm 2023.

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 VÀ MỤC ĐÍCH SỬ DỤNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

3.1 Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn

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.

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập trên cơ sở thực thu – thực chi và là một bộ phận trong tổng dòng tiền của Công ty.

3.2 Mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Công ty lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn này để Công ty sử dụng cho mục đích công bố thông tin, báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước và các trái chủ sở hữu trái phiếu APHH2325001 theo quy định của Pháp luật hiện hành, không mở rộng cho toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty. Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho bất kỳ mục đích khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN AN PHÁT HOLDINGS

Lô CN11 + CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, 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 080901/2023/NQ-HĐQT ngày 08 tháng 09 năm 2023

4. VỐN GIẢI NGÂN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Tính đến thời điểm ngày 31/12/2023 vốn từ phát hành trái phiếu riêng lẻ mã APHH2325001 được Công ty sử dụng hết để cơ cấu lại các khoản nợ của Tổ chức phát hành. Cụ thể, sau khi trừ các chi phí có liên quan đến việc phát hành sẽ được dùng toàn bộ để thanh toán cho việc trả nợ trước hạn khoản nợ của các hợp đồng vay các Công ty trong cùng Tập đoàn.

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định, không có sự kiện 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 đến ngày 31/12/2023.



PHẠM ĐO HUY CƯỜNG
Tổng Giám đốc
Hải Dương, ngày 25 tháng 03 năm 2024



Hồ Thị Hòa
Kế toán trưởng



Hồ Thị Hòa
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN AN PHÁT HOLDINGS

Báo cáo tình hình sử dụng vốn đã được kiểm toán

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 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 - 7
Bản thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn	8 - 9

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings (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 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

THÔNG TIN CÔNG TY

Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings 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 0801210129 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 31 tháng 3 năm 2017, điều chỉnh lần thứ 14 ngày 17 tháng 3 năm 2023.

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

Vốn điều lệ của Công ty là: 2.438.842.680.000 VNĐ (Bằng chữ: Hai nghìn bốn trăm ba mươi tám tỷ tám trăm bốn mươi hai triệu sáu trăm tám mươi nghìn đồng).

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 từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023 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 Phạm Ánh Dương	Chủ tịch	
Bà Nguyễn Thị Tiệp	Phó Chủ tịch thường trực	Bổ nhiệm ngày 06 tháng 02 năm 2023
	Thành viên	Từ ngày 01 tháng 01 năm 2023 đến ngày 05 tháng 02 năm 2023
Ông Nguyễn Lê Trung	Phó Chủ tịch HĐQT	
Ông Đinh Xuân Cường	Phó Chủ tịch HĐQT	Miễn nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Đinh Xuân Cường	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 08 tháng 05 năm 2023
Ông Phạm Đỗ Huy Cường	Thành viên	
Ông Nirav Sudhir Patel	Thành viên	
Ông Nguyễn Lê Thăng Long	Thành viên	
Ông Lim Heon Young	Thành viên	

Ban kiểm soát

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Bà Phạm Thị Hoa	Trưởng ban kiểm soát	
Bà Nguyễn Thị Thúy Nga	Thành viên Ban kiểm soát	
Ông Nguyễn Ngọc Hoàng Anh	Thành viên Ban kiểm soát	

Ban Tổng Giám đốc

<u>Họ và tên</u>	<u>Chức vụ</u>	<u>Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm</u>
Ông Đinh Xuân Cường	Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Phạm Đỗ Huy Cường	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Phạm Đỗ Huy Cường	Phó Tổng Giám đốc thường trực kiêm Giám đốc tài chính	Miễn nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Bà Nguyễn Thị Tiệp	Phó Tổng Giám đốc thường trực	Bổ nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Bà Hòa Thị Thu Hà	Phó Tổng giám đốc	Bổ nhiệm ngày 27 tháng 01 năm 2023
Ông Phạm Văn Tuấn	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Lê Thăng Long	Phó Tổng Giám đốc	
Bà Trần Thị Thoản	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 01 tháng 06 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

Đại diện pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty từ ngày 01/01/2023 đến ngày 26/01/2023 là ông Đinh Xuân Cường - Tổng Giám đốc và từ ngày 27/01/2023 đến ngày lập báo cáo này là ông Phạm Đỗ Huy Cường - Tổng Giám đốc.

KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Kiểm toán và Định giá Quốc tế được chỉ định kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings.

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 và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu đến ngày 31 tháng 12 năm 2023, phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại thuyết minh số 3 - "Cơ sở lập và mục đích sử dụng báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu".

Ban Tổng Giám đốc cam kết đã tuân thủ các yêu cầu của Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 09 năm 2022 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 03 năm 2023 sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại cá Nghị định quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu Doanh nghiệp ra thị trường Quốc tế; Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 hướng dẫn nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 và các quy định pháp lý liên quan khác.

Ban Tổng Giám đốc xác nhận rằng Công ty 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 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 (kèm theo).

PHÊ DUYỆT BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Ban Tổng Giám đốc phê duyệt Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu đến ngày 31 tháng 12 năm 2023 đính kèm, và cam kết rằng báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ (mã trái phiếu APHH2124001) theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 đến ngày 31 tháng 12 năm 2023.

Thay mặt và đại diện Ban Tổng Giám đốc



PHẠM ĐỖ HUY CƯỜNG

Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 20 tháng 03 năm 2024

Số: 0502/2024/BCTC/IAV

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 Tập đoàn An Phát Holdings

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 kèm theo của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings (sau đây gọi tắt là "Công ty") được lập ngày 20 tháng 03 năm 2024, từ trang 06 đến trang 9, bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 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.

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 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings 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.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Cơ sở lập báo cáo và giới hạn về mục đích sử dụng

Chúng tôi xin lưu ý người đọc đến Thuyết minh số 3 – “Cơ sở lập và mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu”, phần thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu mô tả cơ sở lập báo cáo mà Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu: Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này được lập để Công ty sử dụng cho mục đích công bố thông tin, báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước và trái chủ sở hữu trái phiếu APHH2124001 theo quy định của Pháp luật hiện hành. Vì thế, Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho bất kỳ mục đích khác.

Chúng tôi cũng xin lưu ý người đọc đến Mục số 01 - Thông tin chung về đợt phát hành trên Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu, ngày đáo hạn của trái phiếu APHH2124001 là ngày 01 tháng 04 năm 2024. Chúng tôi không đưa ra ý kiến về tình hình thanh toán trái phiếu.



Dương Văn Thiệu

Phó Giám đốc

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 5353-2020-283-1

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ QUỐC TẾ

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2024

Nguyễn Phương Thuý

Kiểm toán viên

Giấy CN ĐKHN kiểm toán số: 4567-2022-283-1

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN AN PHÁT HOLDINGS

Lô CN11 + CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 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 Tập đoàn An Phát Holdings
2	Địa chỉ:	Lô CN11 + CN12, cụm Công nghiệp An Đồng, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương
3	Tên trái phiếu phát hành:	Trái phiếu Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings
4	Mã trái phiếu	APHH2124001
5	Loại hình trái phiếu:	Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có bảo đảm bằng tài sản của Tổ Chức Phát Hành và/hoặc tài sản của bên thứ ba
6	Mệnh giá:	100.000.000 VNĐ/Trái phiếu (Một trăm triệu đồng)
7	Tổng số lượng trái phiếu:	4.500 Trái phiếu
8	Khối lượng phát hành:	450.000.000.000 VNĐ
9	Kỳ hạn:	03 (ba) năm kể từ ngày phát hành
10	Lãi suất:	9,0%/năm cho 2 năm đầu và 11,67%/năm cho năm thứ 3 kể từ ngày phát hành
11	Ngày phát hành:	Ngày 01/04/2021
12	Ngày đáo hạn:	Ngày 01/04/2024
13	Đối tượng của đợt phát hành trái phiếu:	Chỉ chào bán cho nhà đầu tư chứng khoán chuyên nghiệp
14	Kỳ tính trả lãi trái phiếu:	Lãi trái phiếu là trả sau, 06 (sáu) tháng một lần kể từ ngày phát hành và/hoặc Ngày bắt đầu tính lãi của kỳ tính lãi đó, cho đến, nhưng không bao gồm Ngày bắt đầu tính lãi của Kỳ tính lãi liền sau và/hoặc Ngày đáo hạn
15	Tổ chức tư vấn và đại lý phát hành:	Công ty Cổ phần Chứng khoán KIS Việt Nam
16	Đại lý đăng ký lưu ký thanh toán và quản lý chuyển nhượng:	Tổng công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam
17	Đại lý Quản lý Tài sản Bảo đảm:	Công ty Cổ phần Chứng khoán KIS Việt Nam

2. PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG SỐ TIỀN HUY ĐỘNG TỪ ĐỢT CHÀO BÁN**2.1. Phương án sử dụng vốn**

Ngày 19/03/2021, Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings thông qua Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT về việc thông qua Phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ. Theo đó, mục đích sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu: Tổng số tiền dự kiến thu được từ việc phát hành Trái phiếu, sau khi trừ phí tư vấn, và các chi phí ước tính phải trả khác liên quan đến việc chào bán này, sẽ được sử dụng để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh trong đó có mua bán nguyên vật liệu.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021

2.2. Phương án theo công bố thông tin kết quả chào bán

Theo Bản công bố thông tin ngày 05 tháng 04 năm 2021, Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings thông báo mục đích sử dụng vốn: Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh của Công ty, trong đó có mua nguyên vật liệu.

3. TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

3.1. Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu

Ngày 01 tháng 04 năm 2021, Công ty đã thu được số tiền 450.000.000.000 đồng từ đợt phát hành và được chuyển vào tài khoản 117002643939 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Khu Công nghiệp Hải Dương của Công ty Cổ phần Tập đoàn An Phát Holdings.

3.2. Tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu

Đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023, Công ty đã sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 như sau:

STT	Dự án sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu	Phương án phát hành	Thực tế	
			Thời gian giải ngân	Giá trị giải ngân
1.	Bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh trong đó có mua bán nguyên vật liệu (*)	450.000.000.000	Trong năm 2021 và năm 2022	450.000.000.000
	Tổng	450.000.000.000		450.000.000.000

(*) Công ty bổ sung vốn lưu động 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 01 tháng 04 năm 2021 đến ngày 18 tháng 10 năm 2022.


3.3. Tình hình mua lại trái phiếu trước hạn

Theo Nghị quyết số 230301/2023/NQ – HĐQT ngày 23 tháng 3 năm 2023, Công ty thực hiện mua lại trước hạn một phần khoản trái phiếu theo phương thức: Theo yêu cầu và thỏa thuận trực tiếp với Người sở hữu trái phiếu. Số tiền mua lại trái phiếu: 148.000.000.000 đồng. Ngày 03 tháng 04 năm 2023, Công ty đã hoàn thành đợt mua lại trái phiếu. Số dư nợ trái phiếu đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2023 là: 302.000.000.000 đồng.



PHẠM ĐO HUY CƯỜNG
Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 20 tháng 03 năm 2024


Hồ Thị Hòa
Kế toán trưởng


Hồ Thị Hòa
Người lập biểu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 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 Tập đoàn An Phát Holdings 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 0801210129 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp lần đầu ngày 31 tháng 3 năm 2017, điều chỉnh lần thứ 14 ngày 17 tháng 3 năm 2023.

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

Mã chứng khoán: APH

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 hoạt động tư vấn quản lý và kinh doanh các sản phẩm nhựa và các hoạt động khác theo đăng ký.

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 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021 (mã trái phiếu APHH2124001) đến ngày 31 tháng 12 năm 2023.

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ 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 VÀ MỤC ĐÍCH SỬ DỤNG BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

3.1 Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn

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.

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập trên cơ sở thực thu – thực chi và là một bộ phận trong tổng dòng tiền của Công ty.

3.2 Mục đích sử dụng Báo cáo tình hình sử dụng vốn

Công ty lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn này để Công ty sử dụng cho mục đích công bố thông tin, báo cáo cơ quan quản lý Nhà nước và các trái chủ sở hữu trái phiếu APHH2124001 theo quy định của Pháp luật hiện hành, không mở rộng cho toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty. Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu này có thể không phù hợp để sử dụng cho bất kỳ mục đích khác.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

thu được từ đợt phát hành trái phiếu theo Nghị quyết số 190301/2021/NQ-HĐQT ngày 19 tháng 03 năm 2021

4. VỐN GIẢI NGÂN TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Tính đến thời điểm ngày 31/12/2023 vốn từ phát hành trái phiếu riêng lẻ mã APHH2124001 được Công ty sử dụng hết để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động kinh doanh của Công ty, trong đó của mua nguyên vật liệu.

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty khẳng định, không có sự kiện 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 đến ngày 31/12/2023.



PHẠM ĐO HUY CƯỜNG
Tổng Giám đốc

Hải Dương, ngày 20 tháng 03 năm 2024

Hồ Thị Hòa
Kế toán trưởng

Hồ Thị Hòa
Người lập biểu

