

(Mẫu 3.3. Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu Ban hành kèm theo Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính)

**CÔNG TY CP THỰC PHẨM
HỮU NGHỊ**

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

Số: 35 /TPHN
V/v: Công bố thông tin định kỳ về
tình hình sử dụng vốn trái phiếu

Hà Nội, ngày 20 tháng 03 năm 2023

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

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 Thực phẩm Hữu Nghị 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 Thực phẩm Hữu Nghị
- Địa chỉ trụ sở chính, số điện thoại, số fax giao dịch, địa chỉ thư điện tử: 122 Định Công, Phường Định Công, Quận Hoàng Mai, Hà Nội, Việt Nam
- Loại hình doanh nghiệp: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính: Kinh doanh bánh kẹo, thực phẩm

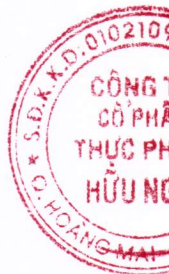
2. Mục đích sử dụng vốn theo phương án phát hành

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt

- Tổng khối lượng huy động từ phát hành trái phiếu (theo mệnh giá) và khối lượng phát hành theo từng mã trái phiếu:

| STT | Mã trái phiếu | Kỳ hạn | Ngày phát hành | Đồng tiền phát hành | Giá trị phát hành (theo mệnh giá) | Giá trị đang lưu hành (theo mệnh giá) |
|-----|---------------|----------|----------------|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| 1 | HNFH2125001 | 48 tháng | 24/05/2021 | VND | 80.000.000.000 VND | 80.000.000.000 VND |
| 2 | HNFH2125002 | 48 tháng | 14/06/2021 | VND | 70.000.000.000 VND | 70.000.000.000 VND |

- Mục đích sử dụng vốn: bổ sung vốn cho hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha và một phần dùng để bổ sung vốn lưu động theo quy định cụ thể tại Các Điều Kiện Trái Phiếu, chi tiết như sau:



Đợt 1: 80.000.000.000 đồng để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh cùng Công ty cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha (theo tiến độ hợp đồng).

Đợt 2: Huy động 70 tỷ đồng từ đợt phát hành trái phiếu và được sử dụng với các mục đích sau: 40.000.000.000 đồng để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh cùng Công ty cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha (theo tiến độ hợp đồng) và 30.000.000.000 đồng để bổ sung vốn lưu động cho các mục đích mua nguyên vật liệu sản xuất

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

3.1. Đối với mục đích sử dụng vốn để đầu tư chương trình, dự án và cơ cấu lại nguồn vốn

| 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 | Thời gian giải ngân | Giá trị giải ngân |
| 1. | Đầu tư chương trình, dự án | | | | |
| | - Đợt 1: Huy động 80.000.000.000 đồng để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh cùng Công ty cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha (theo tiến độ hợp đồng) | 5/2021 | 80.000.000.000đ | 25/5/2021 | 80.000.000.000đ |
| | - Đợt 2: Huy động 70 tỷ đồng từ đợt phát hành trái phiếu, trong đó 40.000.000.000 đồng để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh cùng Công ty cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha (theo tiến độ hợp đồng) | 6/2021 | 40.000.000.000đ | 14/6/2021 | 40.000.000.000đ |
| 2. | Cơ cấu lại nguồn vốn | | | | |
| | - Từng khoản nợ/ vốn chủ sở hữu | (theo từng lần) | | | |
| | Tổng | | 120.000.000.000đ | | 120.000.000.000đ |

3.2. Đối với mục đích sử dụng vốn để tăng quy mô vốn hoạt động

| | Mục đích sử dụng | Kế hoạch | Đã sử dụng |
|---|--|------------------|------------------|
| A. Đối với tổ chức tín dụng, công ty chứng khoán | | | |
| B. Đối với các doanh nghiệp khác | | | |
| 1 | Hoạt động sản xuất: Bổ sung vốn lưu động cho mục đích mua nguyên vật liệu sản xuất | 30.000.000.000 đ | 30.000.000.000 đ |
| | Tổng | 30.000.000.000 đ | 30.000.000.000 đ |

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./.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT
HOẶC NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN**

(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT

Trịnh Trung Hiếu

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC
TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN DƯ NỢ TẠI NGÀY 31/12/2022

Hà Nội, tháng 03 năm 2023

MỤC LỤC

| <u>NỘI DUNG</u> | <u>TRANG</u> |
|--|---------------------|
| BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO | 2 |
| BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP | 3 - 4 |
| BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN DƯ NỢ TẠI NGÀY 31/12/2022 | 5 - 6 |
| THUYẾT MINH KÈM THEO | 7 - 9 |

BÁO CÁO CỦA BAN LÃNH ĐẠO

Ban Lãnh đạo Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị ("Công ty") trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc đã điều hành Công ty trong năm 2022 và đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng quản trị

| | |
|-----------------------|--|
| Ông Trịnh Trung Hiếu | Chủ tịch Hội đồng quản trị - Đại diện theo pháp luật |
| Bà Lê Thị Lan Anh | Phó Chủ tịch Hội đồng quản trị |
| Ông Bùi Tuấn Anh | Thành viên |
| Ông Lê Việt Anh | Thành viên |
| Ông Nguyễn Thái Dương | Thành viên |

Ban Tổng Giám đốc

| | |
|-------------------|--|
| Ông Vũ Ba Lê | Phó Tổng giám đốc (miễn nhiệm ngày 28/04/2022) |
| Ông Tạ Nguyên Hải | Phó Tổng giám đốc |
| Ông Lê Việt Anh | Phó Tổng giám đốc |

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN LÃNH ĐẠO

Ban Lãnh đạo Công ty có trách nhiệm lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022 phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn phát hành trái phiếu theo các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị.

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

Thay mặt và đại diện Ban Lãnh đạo,



Trịnh Trung Hiếu
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2023

Số: 84/2023/BCKT-AVI-TC1

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị**

Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022 theo các Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị và bản thuyết minh kèm theo (sau đây gọi chung là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu"), được lập ngày 29/3/2023 và được trình bày từ trang 5 đến trang 09. Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu này đã được Ban lãnh đạo lập theo cơ sở được trình bày tại thuyết minh số 2 trong bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu và các quy định pháp lý có liên quan.

Trách nhiệm của Lãnh đạo

Ban Lãnh đạo Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu tuân thủ các quy định của Luật chứng khoán; Nghị định của Chính phủ; các Thông tư hướng dẫn có liên quan và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến công tác sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu trong công ty cổ phần. Đồng thời Ban Lãnh đạo Công ty cũng chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Lãnh đạo xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu 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 trái phiếu dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi phải tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu. 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 trái phiếu trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về tính hữu hiệu của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Lãnh đạo cũng như đánh giá về việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu.

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

Ý kiến của kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022 của Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị, phù hợp với cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu được trình bày tại thuyết minh số 2 phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu và các quy định pháp lý khác có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu tại doanh nghiệp.

Giới hạn đối tượng nhận Báo cáo kiểm toán

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



Ngô Việt Thanh
Phó Tổng Giám đốc
Giấy CNDKHN kiểm toán số 1687-2023-055-1

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

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2023

Vũ Tất Ban
Kiểm toán viên
Giấy CNDKHN kiểm toán số 5110-2020-055-1

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC
TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN DƯ NỢ TẠI NGÀY 31/12/2022**

Tên tổ chức phát hành : Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị

Địa chỉ : 122 phố Định Công, phường Định Công, quận Hoàng Mai, Hà Nội

Phần I: THÔNG TIN VỀ CÁC ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

- Tên Trái phiếu phát hành : Trái phiếu Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị
- Mã trái phiếu: HNFH2125002
- Loại trái phiếu : Trái phiếu không chuyển đổi, có tài sản bảo đảm
- Mệnh giá : 1.000.000.000 VND (Một tỷ đồng/1 trái phiếu)
- Tổng số lượng trái phiếu : 70 trái phiếu
- Giá trị phát hành : **70.000.000.000 VND**
(Bảy mươi tỷ đồng)
- Tổng số tiền thu được : **70.000.000.000 VND**
(Bảy mươi tỷ đồng)
- Lãi suất : cố định 10%/năm cho 2 kỳ đầu sau đó thả nổi
(thanh toán lãi 06 tháng/lần)
- Ngày phát hành : Ngày 14/06/2021
- Ngày đáo hạn : 48 tháng kể từ ngày phát hành
- Mục đích : Bổ sung vốn để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh
doanh với Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc tế
Alpha và bổ sung vốn lưu động.
- Trái chủ : Ngân hàng TMCP Bảo Việt - CN Sở giao dịch
- Tổ chức tư vấn và đại lý PH : Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC
TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU
ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN DƯ NỢ TẠI NGÀY 31/12/2022**

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

- Mục đích sử dụng Vốn

Phương án phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ đã được Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị phê duyệt tại Nghị quyết số 154/2021/NQ-HĐQT ngày 21/5/2021, số tiền thu được từ các đợt phát hành trái phiếu HNFH2125002 được sử dụng để thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha (bên liên quan - đơn vị có cùng Công ty mẹ là Công ty Cổ phần DNA Holding) và bổ sung vốn lưu động.

- Tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu

Toàn bộ số vốn thu được từ các đợt phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022 được Công ty sử dụng chi tiết như sau:

| Trái phiếu | Số tiền thu | Số tiền đã sử dụng | Nội dung sử dụng | Ghi chú |
|--|-------------|--------------------|---|--------------------------|
| Trái phiếu HNFH2125002 (kỳ hạn 48 tháng) | 70 tỷ VND | 70 tỷ VND | 40 tỷ đồng bổ sung vốn thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha và 30 tỷ đồng bổ sung vốn lưu động phục vụ kinh doanh. | Đáo hạn ngày 14/06/2025. |

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2023

Kế toán trưởng



Đoàn Thùy Dương

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Trịnh Trung Hiếu

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

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

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

Hình thức sở hữu vốn

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị ("gọi tắt là "Công ty") hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0102109239 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 01 tháng 12 năm 2006; Đăng ký thay đổi lần thứ 13 ngày 06 tháng 05 năm 2020.

Vốn điều lệ của Công ty là 300.000.000.000 đồng, tương ứng 30.000.000 cổ phần với mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 đồng;

Cổ phiếu của Công ty đang được giao dịch trên thị trường Upcom tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là HNF.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

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

Cấu trúc Công ty

Cấu trúc của Công ty tại ngày 31/12/2022 bao gồm Văn phòng trụ sở chính tại số 122 phố Định Công, phường Định Công, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội và các chi nhánh hạch toán phụ thuộc, độc lập bao gồm:

| STT | Tên | Địa chỉ |
|-----|---|---|
| 1 | Chi nhánh Miền Nam (Hạch toán phụ thuộc) | Lô CN3 đường số 2, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Phường Phú Tân, Thành phố Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương. |
| 2 | Chi nhánh Bắc Ninh (Hạch toán phụ thuộc) | Lô E15 + E16 + E17 Cụm công nghiệp đa nghề Đông Thọ - Xã Đông Thọ - Huyện Yên Phong - Bắc Ninh. |
| 3 | Chi nhánh Miền Bắc (Hạch toán độc lập) | Lô CN 15-2, Khu công nghiệp Yên Phong mở rộng - Xã Yên Trung - Huyện Yên Phong - Bắc Ninh. |

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

2.1. Cơ sở pháp lý của việc phát hành trái phiếu riêng lẻ

- Nghị quyết số 154/2021/NQ-HĐQT ngày 21/5/2021 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị về việc Thông qua phương án phát hành trái phiếu năm 2021; Hợp đồng tư vấn và đại lý phát hành trái phiếu số 59/2021/BVSC-HNF/PTV-TP giữa Công ty Cổ phần Thực phẩm Hữu Nghị và Công ty Cổ phần Chứng khoán Bảo Việt.

2.2. Mục đích sử dụng báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu

- Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu được lập và chỉ sử dụng để báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại thời điểm 31/12/2022 của Công ty.
- Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ được trình bày tuân thủ Nghị định 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

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

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 65/2022/NĐ-CP ngày 16/9/2022 của Chính phủ sửa đổi Nghị định 153/2020/NĐ-CP; Nghị định 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung, ngừng hiệu lực một số điều của Nghị định 153/2020/NĐ-CP và Nghị định 65/2022/NĐ-CP; các Thông tư hướng dẫn của Bộ Tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và các quy định pháp lý khác có liên quan. Vì vậy, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.

2.3. Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ trái phiếu

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022 của Công ty được lập dựa trên các hồ sơ pháp lý, các số liệu phản ánh trên sổ kế toán, báo cáo tài chính cho các năm tài chính từ năm 2021 đến năm 2022 tuân thủ các quy định của chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành, các quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán cũng như các quy định pháp lý có liên quan. Trong đó:

- Số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu nêu trên được hạch toán và ghi nhận vào nợ phải trả của Công ty tại ngày thu tiền thực tế, theo số thực thu;
- Số tiền chi từ nguồn vốn huy động thu được từ đợt phát hành trái phiếu được ghi nhận theo số tiền giải ngân thực tế cho các hoạt động đầu tư, kinh doanh theo đúng mục đích sử dụng vốn từ phát hành trái phiếu.
- Chi phí liên quan đến việc phát hành trái phiếu như chi phí tư vấn, đại lý phát hành trái phiếu được phân bổ dần vào kết quả kinh doanh theo kỳ hạn từng trái phiếu tương ứng.

2.4. Đơn vị tiền tệ sử dụng

Báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu được lập bằng Đồng Việt Nam ("VND").

3. THÔNG TIN VỀ TRÁI CHỦ

Trái chủ : Ngân hàng TMCP Bảo Việt - Chi nhánh Sở Giao dịch
Địa chỉ : Tầng 1 và tầng 11, tòa nhà Thủ Đô - Số 72 phố Trần Hưng Đạo
- Quận Hoàn Kiếm - Thành phố Hà Nội
Hợp đồng : Số 02/2021/ĐMTP/HNFBH2125002 ngày 14/06/2021
Số lượng : 70 trái phiếu, mệnh giá 1.000.000.000 đồng, giá trị: 70 tỷ đồng

4. VỐN GIẢI NGÂN TỪ NGUỒN PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Toàn bộ số vốn thu được từ các đợt phát hành trái phiếu còn dư nợ tại ngày 31/12/2022 được sử dụng chi tiết như sau:

| Trái phiếu | Nội dung chi trả | Vốn trái phiếu đã sử dụng (VND) |
|--------------|--|---------------------------------|
| HNFBH2125002 | Chi thực hiện hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty Cổ phần Thực phẩm Quốc tế Alpha (bên liên quan - đơn vị có cùng Công ty mẹ là Công ty Cổ phần DNA Holding) | 40.000.000.000 |
| | Bổ sung vốn lưu động phục vụ kinh doanh | 30.000.000.000 |
| | Tổng | 70.000.000.000 |

CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM HỮU NGHỊ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

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

5. CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN SỐ DƯ TẠI NGÀY 31/12/2022

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày lập báo cáo tình hình sử dụng vốn trái phiếu cần được thuyết minh trên báo cáo này.

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2023

Kế toán trưởng



Đoàn Thùy Dương

Chủ tịch Hội đồng quản trị



Trịnh Trung Hiếu