

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHỆ CMC
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT
PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU RIÊNG LẺ GIÁ TRỊ 300 TỶ ĐỒNG
TRONG NĂM 2019 CÒN DƯ NỢ TRONG GIAI ĐOẠN
TỪ NGÀY 01/10/2023 ĐẾN NGÀY 31/03/2024
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Tháng 6 năm 2024

MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH	2 - 4
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	5 - 6
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU RIÊNG LẺ GIÁ TRỊ 300 TỶ ĐỒNG TRONG NĂM 2019 CÒN DƯ NỢ TRONG GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 01/10/2023 ĐẾN NGÀY 31/03/2024	7 - 10
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU RIÊNG LẺ GIÁ TRỊ 300 TỶ ĐỒNG TRONG NĂM 2019 CÒN DƯ NỢ TRONG GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 01/10/2023 ĐẾN NGÀY 31/03/2024	11 - 14

BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Ban Điều hành Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC (gọi tắt là “Công ty”) đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 đã được kiểm toán (gọi tắt là “**Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu**”).

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành Công ty đã điều hành Công ty trong kỳ và đến ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Nguyễn Trung Chính	Chủ tịch	
Ông Nguyễn Phước Hải	Thành viên	
Ông Nguyễn Minh Đức	Thành viên	
Ông Trương Tuấn Lâm	Thành viên	
Ông Nguyễn Danh Lam	Thành viên	
Ông Lê Việt Hà	Thành viên	
Ông Hà Thế Vinh	Thành viên	
Ông Kim Jung Wuk	Thành viên	
Ông Gum Ki Ho	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 26/07/2023
Ông Lee Jay Seok	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 26/07/2023

Ban Kiểm soát

Ông Nguyễn Thành Nam	Trưởng ban	Bổ nhiệm ngày 06/02/2024
Ông Nguyễn Minh Tuệ	Trưởng ban	Miễn nhiệm ngày 06/02/2024
Ông Tạ Hoàng Linh	Thành viên	Bổ nhiệm từ ngày 26/07/2023
Bà Nguyễn Thị Hồng Nhung	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 26/07/2023

Ban Điều hành

Ông Nguyễn Trung Chính	Chủ tịch Điều hành Tập đoàn	
Ông Hồ Thanh Tùng	Tổng Giám đốc	
	Phó Chủ tịch Điều hành Cấp cao Tập đoàn	Bổ nhiệm ngày 01/01/2024
Ông Ngô Trọng Hiếu	Phó Chủ tịch Điều hành Tập đoàn	
Ông Nguyễn Phước Hải	Phó Chủ tịch Cấp cao Tập đoàn	Miễn nhiệm ngày 01/10/2023
	Giám đốc Quản trị	
Ông Lê Thanh Sơn	Phó Chủ tịch Điều hành Tập đoàn	
Ông Đặng Ngọc Bảo	Phó Chủ tịch Điều hành Tập đoàn	Bổ nhiệm ngày 26/05/2023

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY BÁO CÁO

Đến ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu, Ban Điều hành của Công ty cho rằng không có sự kiện nào có thể làm thay đổi các số liệu trong Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu của Công ty.

BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH (TIẾP)

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật của Công ty trong kỳ và đến ngày lập báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu là ông Nguyễn Trung Chính - Chủ tịch Hội đồng Quản trị kiêm Chủ tịch Điều hành Tập đoàn và ông Hồ Thanh Tùng - Tổng Giám đốc kiêm Phó Chủ tịch Điều hành Cấp cao Tập đoàn.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu kèm theo được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN ĐIỀU HÀNH CÔNG TY ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

Theo ý kiến của Ban Điều hành, Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu đã được lập và trình bày phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số 2 - “Cơ sở trình bày báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu”.

Trong việc lập báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu cũng như toàn bộ các chỉ tiêu khác về tình hình sử dụng vốn đối với các trái phiếu nói chung, Ban Điều hành được yêu cầu phải:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- Đưa ra các phán đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu;
- Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu trong việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu nhằm hạn chế rủi ro và gian lận;
- Lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Điều hành Công ty cũng chịu trách nhiệm đảm bảo rằng sổ sách kế toán được ghi chép một cách phù hợp để phản ánh một cách hợp lý tình hình sử dụng số tiền của các trái phiếu do Công ty phát hành ở bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo này tuân thủ các quy định pháp lý hiện hành về việc chào bán, giao dịch, cũng như tình hình sử dụng số tiền của các trái phiếu. Ban Điều hành cũng chịu trách nhiệm đảm bảo an toàn cho tài sản cũng như khả năng trả nợ trái phiếu của Công ty và vì vậy thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và sai phạm khác.

CÔNG BỐ CỦA BAN ĐIỀU HÀNH

Theo ý kiến của Ban Điều hành, Công ty ưu tiên việc sử dụng hết nguồn tiền huy động từ phát hành trái phiếu cho mục đích tăng quy mô vốn hoạt động và thực hiện các chương trình, dự án đầu tư của Công ty theo đúng mục đích phát hành của trái phiếu đã công bố. Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu đã được lập và trình bày phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số 2 - “Cơ sở trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu”.

BÁO CÁO CỦA BAN ĐIỀU HÀNH (TIẾP)

CÁC CAM KẾT KHÁC

Ban Điều hành cam kết rằng Công ty đã tuân thủ theo quy định tại Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 ("Nghị định 153") của Chính phủ quy định về chào bán 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 16/09/2022 ("Nghị định 65") của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 153, Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thị hành một số điều tại Nghị định 65 và Nghị định 153 và Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ công bố thông tin và báo cáo theo quy định của Nghị định 153, Thông tư số 30/2023/TT-BTC ngày 17/05/2023 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc đăng ký, lưu ký, thực hiện quyền, chuyển quyền sở hữu, thanh toán giao dịch và tổ chức thị trường giao dịch trái phiếu doanh nghiệp chào bán riêng lẻ tại thị trường trong nước. Ban Điều hành Công ty cam kết tiếp tục duy trì khả năng hoạt động tài chính, tình hình kinh doanh của Công ty và dùng các nguồn lực hợp pháp để đảm bảo việc thanh toán lãi và gốc Trái phiếu đúng hạn.

Thay mặt và đại diện cho Ban Điều hành,



Ông Nguyễn Trung Chính
Chủ tịch Điều hành Tập đoàn
Hà Nội, ngày 24 tháng 6 năm 2024

Số: 643/2024/UHY-BCKT

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Về Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC

Kính gửi: Các Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Điều hành Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC

Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC (gọi tắt là “**Công ty**”), được lập ngày 24/06/2024, trình bày từ trang 07 đến trang 14. Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 của Công ty (gọi tắt là “**Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu**”) bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu và bản Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Điều hành

Như được trình bày tại Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu của Ban Điều hành từ trang 02 đến trang 04, Ban Điều hành Công ty chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Điều hành xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành 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 số tiền thu được từ phát hành 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 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 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 số tiền thu được từ phát hành 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 số tiền thu được từ phát hành trái phiếu do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu 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 cơ sở trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu được áp dụng của Ban Điều hành cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành 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.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP)

Ý kiến của Kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 của Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC đã được lập và trình bày, xét trên các khía cạnh trọng yếu, tuân thủ với Thuyết minh số 2 - “Cơ sở trình bày Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được đối với các trái phiếu” của Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu.

Cơ sở lập báo cáo, nguyên tắc kế toán và hạn chế sử dụng

Không nhằm phủ nhận ý kiến kiểm toán trên, chúng tôi xin lưu ý người đọc Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu đến Thuyết minh số 2.3 - Mục đích sử dụng báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu: Báo cáo này được lập trên cơ sở thực thu - thực chi từ đợt chào bán trái phiếu tại thị trường trong nước đối với trái phiếu giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019. Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu này chỉ sử dụng cho mục đích đáp ứng yêu cầu công bố thông tin theo quy định tại Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023, Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022, Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 và Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020, Thông tư số 30/2023/TT-BTC ngày 17/05/2023 và không sử dụng cho bất kỳ mục đích nào khác.



Bùi Minh Đức

Giám đốc kiểm toán

Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán số:

5586-2021-112-1

Thay mặt và đại diện cho

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY

Hà Nội, ngày 24 tháng 6 năm 2024

Trần Thanh Tùng

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận ĐKHN kiểm toán số:

4051-2022-112-1

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH
TRÁI PHIẾU RIÊNG LẺ GIÁ TRỊ 300 TỶ ĐỒNG TRONG NĂM 2019 CÒN DƯ NỢ
TRONG GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 01/10/2023 ĐẾN NGÀY 31/03/2024**

I. THÔNG TIN VỀ CÁC TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

1. Thông tin chung

STT	Nội dung	Thông tin
1.1	Loại Trái Phiếu	Trái Phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, được bảo đảm bằng tài sản
1.2	Hình thức phát hành	Trái phiếu được phát hành riêng lẻ thông qua Đại lý phát hành theo quy định của Nghị định số 163/2018/NĐ-CP ngày 04 tháng 12 năm 2018 Quy định về phát hành trái phiếu doanh nghiệp
1.3	Đồng tiền phát hành và thanh toán Trái Phiếu	Đồng Việt Nam (VND)
1.4	Hình thức Trái Phiếu	Trái Phiếu được phát hành dưới hình thức bút toán ghi sổ, có phát hành Giấy chứng nhận sở hữu Trái Phiếu
1.5	Mệnh giá	1.000.000.000 VND/1 Trái phiếu
1.6	Kỳ hạn Trái phiếu	05 (năm) kể từ Ngày Phát hành
1.7	Kỳ hạn trả lãi	Định kỳ 6 tháng/lần
1.8	Đại lý Thanh toán	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Sở Giao Dịch 1
1.9	Đại lý Đăng ký, Lưu ký	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành
1.10	Tổ chức tư vấn và Đại lý Phát hành	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam
1.11	Đại lý Quản lý Tài khoản và Đại lý Quản lý Tài sản bảo đảm	Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Sở Giao Dịch 1
1.12	Danh sách các Hợp đồng thế chấp/cầm cố tài sản đảm bảo	Hợp đồng thế chấp tài sản số 01.120047/2014/HĐTCTS ngày 03/10/2014 và Văn bản sửa đổi, bổ sung hợp đồng thế chấp số công chứng 4588.2014/HĐTC, Quyền số 03.TP/CC-SCC ngày 03/10/2014 số 01.1200047.2014/PLHĐTCTS ngày 27/03/2019 Hợp đồng thế chấp phần vốn góp số 01/1200047/2019/HĐĐB ngày 28/03/2019 Hợp đồng thế chấp phần vốn góp số 03/1200047/2019/HĐĐB ngày 28/03/2019
1.13	Kế hoạch bố trí nguồn thanh toán gốc, lãi Trái phiếu	Nguồn trả gốc và lãi trái phiếu bao gồm dòng tiền hoạt động kinh doanh và các nguồn vốn hợp pháp khác
1.14	Phương thức chuyển đổi	Không có
1.15	Lãi suất	Nội dung chi tiết tại mục I.1.(i)
1.16	Mua lại trước hạn	Mua lại theo lịch mua lại như sau: Ngày tròn 3 năm: 20 tỷ đồng Ngày tròn 4 năm: 30 tỷ đồng Ngày Đáo Hạn: 250 tỷ đồng hoặc tổng mệnh giá Trái Phiếu đang lưu hành tại thời điểm đáo hạn (tuỳ từng trường hợp áp dụng). Hoặc mua lại theo đề nghị của các bên.

I. THÔNG TIN VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH (TIẾP)

1. Thông tin chung (Tiếp)

(i) **Lãi suất:** Lãi suất kết hợp giữa cố định và thả nổi, chi tiết cụ thể như sau:

+ Lãi suất cố định áp dụng cho 02 kỳ tính lãi đầu tiên là 8,8%/năm.

+ Lãi suất thả nổi áp dụng với các kỳ tính lãi tiếp theo được xác định bằng trung bình cộng lãi suất tiền gửi tiết kiệm cá nhân thông thường bằng Đồng Việt Nam, trả sau áp dụng cho kỳ hạn 12 tháng (hoặc kỳ hạn tương đương 12 tháng nếu không có kỳ hạn 12 tháng; hoặc kỳ hạn thấp hơn gần nhất 12 tháng nếu không có kỳ hạn 12 tháng và kỳ hạn tương đương 12 tháng) (“Lãi Suất Tham Chiếu”) công bố tại Sở giao dịch/Chi nhánh của 04 (bốn) Ngân hàng Thương mại tại Hà Nội bao gồm: Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam (Chi nhánh Sở giao dịch 1), Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (Chi nhánh Hà Nội), Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (Sở giao dịch), và Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam (Sở giao dịch) tại mỗi Ngày Xác Định Lãi Suất cộng (+) biên độ 2,6%/năm.

I. THÔNG TIN VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH (TIẾP)

2. Thông tin cụ thể về mã trái phiếu

STT	Kỳ hạn (năm)	Ngày phát hành	Ngày đáo hạn	KL phát hành	KL còn lưu hành	Lãi suất trái phiếu (%/năm) (*)	Tổng giá trị phát hành (VND)	Tổng dư nợ tại 31/03/2024 (VND)	Tổng gốc Trái phiếu đã thanh toán (VND)	Tổng lãi Trái phiếu đã thanh toán (VND)
1	05	29/03/2019	29/03/2024	300	0	8,10	300.000.000.000	0	300.000.000.000	118.989.468.493

(*) Lãi suất trái phiếu từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024.

II. MỤC ĐÍCH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt tại Nghị quyết số 03/2019/NQ-HĐQT ngày 11/01/2019 về thông qua việc phát hành trái phiếu riêng lẻ, không chuyên đổi và được bảo đảm bằng tài sản của Hội đồng Quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC:

- Công ty sẽ sử dụng 200 tỷ đồng thu được từ việc phát hành Trái phiếu để thực hiện đầu tư vào Dự án Không gian sáng tạo CMC tại Lô Vb-27b, Lô Vb-28 và Lô Vb-29 Khu chế xuất Tân Thuận, phường Tân Thuận Đông, quận 7, thành phố Hồ Chí Minh;

- Công ty sẽ sử dụng 100 tỷ đồng thu được từ việc phát hành Trái phiếu để thực hiện tăng quy mô hoạt động của Công ty và sử dụng khoản vốn đó để bổ sung cho các Công ty TNHH do Công ty sở hữu 100% vốn điều lệ thông qua việc tăng phân vốn góp của Công ty trong các công ty đó.

Căn cứ Bản Công bố thông tin sửa đổi lần 1 do Chủ tịch Hội đồng Quản trị Công ty ký ban hành ngày 12/07/2019 về việc phê duyệt điều chỉnh phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ:

- Công ty sẽ sử dụng 200 tỷ đồng thu được từ việc phát hành Trái phiếu để thực hiện đầu tư vào Dự án Không gian sáng tạo CMC tại Lô Vb-27b, Lô Vb-28 và Lô Vb-29 Khu chế xuất Tân Thuận, phường Tân Thuận Đông, quận 7, thành phố Hồ Chí Minh;

- Công ty sẽ sử dụng 100 tỷ đồng thu được từ việc phát hành Trái phiếu để thực hiện tăng quy mô hoạt động của Công ty và sử dụng khoản vốn đó để bổ sung cho các Công ty TNHH do Công ty sở hữu 100% vốn điều lệ thông qua việc tăng phân vốn góp của Công ty trong các công ty đó, cụ thể:

+ Góp thêm 40 tỷ đồng vào Công ty TNHH Tổng Công ty Công nghệ và Giải pháp CMC; và

+ Góp thêm 60 tỷ đồng vào Công ty TNHH CMC Global. Trong đó, vốn trái phiếu được sử dụng để giải ngân hoàn một phần vốn đã góp và số vốn dự kiến sẽ góp trong năm 2019 còn dư nợ.

Thời điểm giải ngân: Giải ngân theo kế hoạch góp vốn thực tế tại từng công ty (ngoại trừ Công ty TNHH CMC Global).

III. TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU RIÊNG LẺ


3.1 Đối với mục đích sử dụng vốn để thực hiện các chương trình, dự án đầu tư

STT	Mục đích sử dụng	Kế hoạch sử dụng VND	Thực tế sử dụng VND
1	Đầu tư chương trình, dự án Không gian sáng tạo CMC tại TP. Hồ Chí Minh (*)	200.000.000.000	200.018.463.246
	Tổng	200.000.000.000	200.018.463.246


(*) Chênh lệch giữa số tiền thực tế giải ngân với phương án sử dụng vốn do sử dụng nguồn lãi tiền gửi thu được từ nguồn trái phiếu trong thời gian chưa giải ngân.

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

STT	Mục đích sử dụng	Kế hoạch sử dụng VND	Thực tế sử dụng VND
1	Đầu tư góp vốn vào các công ty con:		
	+ Công ty TNHH Tổng Công ty Công nghệ và Giải pháp CMC	40.000.000.000	40.000.000.000
	+ Công ty TNHH CMC Global	60.000.000.000	60.000.000.000
	Tổng	100.000.000.000	100.000.000.000


Nguyễn Hồng Phương
Kế toán trưởng




Nguyễn Trung Chính
Chủ tịch Điều hành Tập đoàn
Hà Nội, ngày 24 tháng 6 năm 2024

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (TIẾP)
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo kèm theo)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU RIÊNG LẺ GIÁ TRỊ 300 TỶ ĐỒNG TRONG NĂM 2019 CÒN DƯ NỢ TRONG GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 01/10/2023 ĐẾN NGÀY 31/03/2024

1. KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHỆ CMC

1.1. Đặc điểm hoạt động của Công ty

Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC (sau đây được gọi là “**Công ty**”) được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0100244112 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 07/02/2007 và Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp số 0100244112 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp ngày 26/05/1993, thay đổi lần thứ 21 ngày 13/03/2024.

Trụ sở chính của Công ty tại toà nhà CMC Tower, số 11 Phố Duy Tân, phường Dịch Vọng Hậu, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.

Điều lệ Công ty được ban hành năm 2007 và sửa đổi lần thứ 23 ngày 08/01/2024.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- Dịch vụ thuê và cho thuê nhà ở, văn phòng, nhà xưởng, kho bãi;
- Kinh doanh, đầu tư, môi giới và quản lý bất động sản;
- Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa;
- Mua bán tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng, thiết bị, vật tư phục vụ trong sản xuất, khoa học kỹ thuật và chuyên giao công nghệ;
- Sản xuất, mua bán trang thiết bị y tế;
- Dịch vụ huấn luyện và đào tạo trong lĩnh vực công nghệ thông tin;
- Sản xuất phần mềm, cung cấp dịch vụ và giải pháp phần mềm và nội dung, sản xuất phần mềm; dịch vụ xử lý dữ liệu và các hoạt động liên quan đến cơ sở dữ liệu, gia công và xuất khẩu phần mềm;
- Tích hợp hệ thống, tư vấn đầu tư, cung cấp các giải pháp tổng thể và dịch vụ hạ tầng trong lĩnh vực công nghệ thông tin, điện tử viễn thông và phát thanh truyền hình.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

Cấu trúc doanh nghiệp

Các đơn vị trực thuộc của Công ty gồm:

Tên đơn vị	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC tại Thành phố Hồ Chí Minh	Quận 5, TP. Hồ Chí Minh	Công nghệ thông tin, viễn thông và kinh doanh điện tử.

Thông tin về các công ty con, công ty liên doanh, liên kết của Công ty

Công ty con trực tiếp	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Tổng Công ty Công nghệ và Giải pháp CMC	Tầng 16, toà nhà CMC Tower	Cung cấp các giải pháp về CNTT.
Công ty Cổ phần Hạ tầng Viễn thông CMC	Tầng 11, toà nhà CMC Tower	Thiết lập hạ tầng mạng và cung cấp dịch vụ viễn thông cố định và Internet.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (TIẾP)
 (Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo kèm theo)

1. KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN CÔNG NGHỆ CMC (TIẾP)

1.1. Đặc điểm hoạt động của Công ty (Tiếp)

Công ty con trực tiếp	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
Viện nghiên cứu Ứng dụng Công nghệ CMC	Tầng 4, toà nhà CMC Tower	Nghiên cứu khoa học và phát triển công nghệ trong lĩnh vực CNTT và viễn thông.
Công ty TNHH CMC Global	Tầng 9, toà nhà CMC Tower	Xuất bản phần mềm, lập trình máy tính và cung cấp dịch vụ CNTT.
Công ty TNHH CMC Đà Nẵng	Tầng 6, toà nhà Thành Lợi II, số 01 Lê Đình Lý, thành phố Đà Nẵng	Sản xuất phần mềm, cung cấp dịch vụ và giải pháp phần mềm và nội dung xuất bản phần mềm; dịch vụ xử lý dữ liệu và các hoạt động liên quan đến CSDL; gia công và xuất khẩu phần mềm.
Công ty TNHH CMC Education	Toà nhà CMC Tower	Đào tạo Đại học
Công ty Cổ phần CMC Consulting	Tầng 8, toà nhà CMC Tower	Sản xuất phần mềm, cung cấp các dịch vụ phần mềm ERP của SAP, đào tạo và cung cấp nhân lực tư vấn phần mềm cao cấp.
Công ty TNHH CMC Blue France (*)	Cộng Hoà Pháp	Cung cấp dịch vụ thuê ngoài CNTT (ITO) và dịch vụ thuê ngoài tác nghiệp (BPO).
Công ty TNHH An ninh An toàn Thông tin CMC	Tầng 15, toà nhà CMC Tower	Cung cấp các giải pháp, phần mềm, dịch vụ bảo mật hệ thống, an ninh an toàn thông tin.
Công ty liên doanh, liên kết	Địa chỉ	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần NetNam	Hoàng Quốc Việt, Cầu Giấy, Hà Nội	Cung cấp các dịch vụ về mạng Internet.
Công ty con gián tiếp thông qua các khoản đầu tư của Công ty con trực tiếp		
Công ty Cổ phần CMC Japan	Yokohama World Business Support Center (WBC)	Xuất bản phần mềm, lập trình máy tính và cung cấp dịch vụ CNTT.
CMC – APAC Private Ltd	200 Jalan Sultan #08-02 Textile Centre Singapore (199018)	Xuất bản phần mềm, lập trình máy tính và cung cấp dịch vụ CNTT.
Công ty Cổ phần Đầu tư Đại học CMC	Toà nhà CMC Tower	Đào tạo Đại học
Trường Đại học CMC	Tây Mỗ, Nam Từ Liêm, Hà Nội	Đào tạo Đại học

(*) Công ty TNHH CMC Blue France đã tạm dừng hoạt động.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (TIẾP)
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo kèm theo)

2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

2.1 Cơ sở trình bày báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu được lập nhằm đáp ứng yêu cầu công bố thông tin theo quy định tại Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 ("Nghị định 153") của Chính phủ quy định về chào bán 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 16/09/2022 ("Nghị định 65") của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 153, Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thị hành một số điều tại Nghị định 65 và Nghị định 153 và Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ công bố thông tin và báo cáo theo quy định của Nghị định 153, Thông tư số 30/2023/TT-BTC ngày 17/05/2023 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc đăng ký, lưu ký, thực hiện quyền, chuyển quyền sở hữu, thanh toán giao dịch và tổ chức thị trường giao dịch trái phiếu doanh nghiệp chào bán riêng lẻ tại thị trường trong nước.

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu này được lập dựa trên số tiền Công ty thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 và số tiền chi đã được giải ngân thực tế để sử dụng theo phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ nêu trên và là một bộ phận trong tổng dòng tiền thu, dòng tiền chi của Công ty.

Trong đó:

- Thu từ phát hành trái phiếu riêng lẻ: là số tiền gốc trái phiếu thu được theo mệnh giá phát hành (không bao gồm các chi phí liên quan đến việc phát hành trái phiếu và các khoản chiết khấu hay phụ trội trái phiếu). Số tiền mà Công ty thu được từ các đợt phát hành trái phiếu đã được hạch toán vào tổng nguồn vốn huy động của Công ty theo số tiền thực thu; và
- Chi sử dụng số tiền từ phát hành trái phiếu: là số tiền chi thực tế từ Thu từ phát hành trái phiếu riêng lẻ ở trên và không bao gồm lãi trái phiếu. Số tiền tăng quy mô vốn hoạt động và thực hiện các chương trình, dự án đầu tư của Công ty được ghi nhận theo số tiền thực tế giải ngân cho các hạng mục theo phương án sử dụng vốn đã được phê duyệt.

2.2 Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu được lập trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024.

2.3 Mục đích sử dụng báo cáo

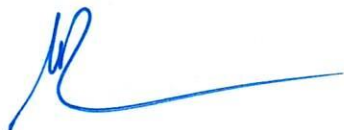
Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ phát hành trái phiếu được lập trên cơ sở thực thu - thực chi từ đợt chào bán trái phiếu tại thị trường trong nước đối với trái phiếu giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 và nhằm đáp ứng yêu cầu công bố thông tin theo quy định tại Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023, Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022, Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 về việc 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 và Thông tư số 122/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chế độ công bố thông tin, Thông tư số 30/2023/TT-BTC ngày 17/05/2023 của Bộ Tài chính hướng dẫn việc đăng ký, lưu ký, thực hiện quyền, chuyển quyền sở hữu thanh toán giao dịch và tổ chức thị trường giao dịch trái phiếu doanh nghiệp chào bán riêng lẻ tại thị trường trong nước và không sử dụng cho bất kỳ mục đích nào khác. Báo cáo này chỉ liên quan đến tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 mà không liên quan tới toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Tập đoàn Công nghệ CMC.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (TIẾP)
(Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo kèm theo)

2. CƠ SỞ TRÌNH BÀY BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (TIẾP)

2.4 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ giá trị 300 tỷ đồng trong năm 2019 còn dư nợ trong giai đoạn từ ngày 01/10/2023 đến ngày 31/03/2024 trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND).



Nguyễn Hồng Phương
Kế toán trưởng



Nguyễn Trung Chính
Chủ tịch Điều hành Tập đoàn
Hà Nội, ngày 24 tháng 6 năm 2024