

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

**CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH
GIAO THÔNG ĐỒNG NAI**

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu
đối với trái phiếu còn dư nợ kỳ báo cáo từ 01/01/2025 đến 31/12/2025
của Mã trái phiếu DGTH2224001
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

Đơn vị kiểm toán:

**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH
KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM**

MỤC LỤC

Nội dung	Trang
1. Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	3 - 5
2. Báo cáo kiểm toán độc lập	6 - 7
3. Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2025 đến 31/12/2025	8 - 14
4. Phụ lục	15 - 16

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc của Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp đối với trái phiếu còn dư nợ kỳ báo cáo từ 01/01/2025 đến 31/12/2025 của mã trái phiếu DGTH2224001 theo tờ trình phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ thông qua phương án huy động vốn và phát hành trái phiếu số 02/2022/TTr-TGD ngày 16 tháng 02 năm 2022 và Nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty số 03/2022/NQ/HĐQT ngày 17 tháng 02 năm 2022.

THÔNG TIN VỀ CÔNG TY

Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số: 3600259916; cấp lần đầu ngày 30 tháng 12 năm 2005 và đăng ký thay đổi lần thứ 18 ngày 07 tháng 07 năm 2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp. Trong đó:

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: 790.000.000.000 VND (Bảy trăm chín mươi tỷ đồng);

Vốn góp của thực tế của các Cổ đông đến ngày 31/12/2025: 790.000.000.000 VND (Bảy trăm chín mươi tỷ đồng);

Cổ phiếu của Công ty được đăng ký giao dịch trên Sàn giao dịch Chứng khoán Upcom với mã chứng khoán DGT, ngày giao dịch đầu tiên là ngày 09 tháng 03 năm 2010; Công ty có trụ sở chính tại Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam;

Hoạt động kinh doanh chính: Khai thác và kinh doanh khoáng sản, Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng, Xây dựng và thi công công trình.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG CÔNG TY

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng của Công ty trong kỳ và cho đến thời điểm lập báo cáo này

Thành viên hội đồng quản trị

Họ và tên	Chức danh	Ngày bổ nhiệm/ miễn nhiệm
Ông Phương Thừa Vũ	Chủ tịch HĐQT	Bổ nhiệm ngày 30/05/2024
Ông Nguyễn Thanh Phong	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 27/09/2023
Ông Nguyễn Khoa	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 30/05/2024
Ông Trần Hữu Lưu	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 30/05/2024
Ông Nguyễn Quốc Thanh	Thành viên HĐQT độc lập	Miễn nhiệm ngày 12/04/2025
Ông Trần Quang Tuấn	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 12/04/2025
Ông Tôn Đức Tùng	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 12/04/2025

Thành viên Ban kiểm soát

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Vũ Tiến Mạnh	Trưởng ban kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 27/09/2023
Bà Trần Thị Ngọc Huyền	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 12/04/2025
Bà Nguyễn Thị Ngọc Linh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 12/04/2025
Ông Nguyễn Hiệp	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 12/04/2025
Ông Đoàn Văn Bình	Thành viên	Miễn nhiệm ngày 12/04/2025

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

Ban Tổng Giám đốc

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Nguyễn Thanh Phong	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 04/07/2023
Ông Nguyễn Khoa	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 10/10/2023
Ông Tôn Đức Tùng	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 01/07/2025

Đại diện theo pháp luật

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Ông Nguyễn Thanh Phong	Tổng Giám Đốc	Bổ nhiệm ngày 04/07/2023

Kế toán trưởng

Họ và tên	Chức vụ	Ngày bổ nhiệm/miễn nhiệm
Bà Hoàng Thị Mai	Kế toán trưởng	Miễn nhiệm ngày 03/09/2025
Ông Nguyễn Thanh Phong	Kế toán trưởng	Bổ nhiệm ngày 03/09/2025
Ông Bùi Quang Toàn	Kế toán trưởng	Miễn nhiệm ngày 05/12/2025
		Bổ nhiệm ngày 05/12/2025

CÔNG TY KIỂM TOÁN

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) đã được bổ nhiệm thực hiện công tác kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn trái phiếu từ ngày phát hành đến ngày 31/12/2025 của Công ty.

CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN SỐ DƯ TẠI NGÀY 31/12/2025

Tình hình thanh toán gốc và lãi trái phiếu đến kỳ hạn ngày 01/01/2026 đến ngày 23/02/2026. Theo công bố thông tin bất thường Số 36/2026/DGT-CBTT đến Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội về tình hình thanh toán lãi và gốc của mã Trái phiếu DGTH2224001 do Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai phát hành ngày 22/02/2022. Công ty chưa tất toán được lãi và gốc vào ngày 22/06/2026 theo Nghị Quyết người sở hữu trái phiếu Số 01/2024/NQ-NSHTP/DGTH2224001; nguyên nhân là do Công ty chưa thu xếp được nguồn tiền trả gốc và lãi cho Trái chủ. Công ty đang đàm phán về việc thanh toán gốc, lãi và chờ kết quả chính thức từ nhà đầu tư.

Ngoài sự kiện nêu trên không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo sử dụng vốn Trái phiếu thu được từ thời điểm hoàn thành việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ cần được thuyết minh trên báo cáo này.

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

Ban Tổng Giám đốc của Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo sử dụng vốn Trái phiếu thu được từ đợt phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ của Mã trái phiếu DGTH2224001 từ thời điểm hoàn thành phát hành đến ngày 31/12/2025 theo tờ trình phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ thông qua phương án huy động vốn và phát hành trái phiếu số 02/2022/TTr-TGD ngày 16 tháng 02 năm 2022 và Nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty số 03/2022/NQ/HĐQT ngày 17 tháng 02 năm 2022.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

Ban Tổng Giám đốc của Công ty cam kết rằng Báo cáo này đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được từ nguồn phát hành trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ theo đúng mục đích được thông qua tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị nêu trên của Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai và các hồ sơ pháp lý đã được công bố thông tin, tuân thủ luật doanh nghiệp, luật chứng khoán, các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý khác có liên quan.

CAM KẾT KHÁC

Không có những phát sinh thay đổi về các điều kiện, điều khoản Trái phiếu so với thời điểm phát hành Trái phiếu;

Không phát sinh việc thay đổi tài sản đảm bảo so với tài sản đảm bảo tại thời điểm phát hành Trái phiếu;

Không có thay đổi về phương án sử dụng vốn trong thời gian sử dụng vốn đối với trái phiếu còn dư nợ kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm của mã trái phiếu DGTH2224001;

Các chi phí phát sinh liên quan đến Trái phiếu phát hành được phản ánh, hạch toán đầy đủ trong kỳ;

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng đã thực hiện đúng các quy định của Pháp luật và trong quá trình thực hiện đã công bố thông tin đầy đủ, không có bất kỳ vi phạm nào trong lĩnh vực Trái Phiếu.

Đồng Nai, ngày 31 tháng 03 năm 2026

TM. BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Phó Tổng Giám đốc *gun*



NGUYỄN KHOA

Số: 449 /BCKT/TP/2026/AASCS

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**Kính gửi: Người sở hữu Trái phiếu****Các Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc****CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp đối với trái phiếu còn dư nợ kỳ báo cáo từ 01/01/2025 đến 31/12/2025 của Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai được lập ngày 31 tháng 03 năm 2026, được trình bày từ trang 08 đến trang 16 kèm theo. Báo cáo này được Ban Tổng Giám đốc lập theo cơ sở kế toán như mô tả tại Mục II Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp đính kèm.

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 số tiền nêu trên của Công ty theo cơ sở kế toán thực thu, thực chi như mô tả tại Mục II phần Thuyết minh đính kèm, bao gồm việc xác định cơ sở kế toán thực thu, thực chi là cơ sở có thể chấp nhận được cho việc lập và trình bày Báo cáo 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 số tiền nêu trên 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 nêu trên 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 số tiền nêu trên 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 số tiền nêu trên. 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 nêu trên 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 số tiền nêu trên được phản ánh trung thực và 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 số tiền nêu trên

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 số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2025 của Mã trái phiếu DGTH2224001 của Công ty kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn Trái Phiếu của Công ty, phù hợp với Phương án phát hành trái phiếu đã công bố thông tin, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan.

Vấn đề cần lưu ý

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi lưu ý người đọc đến Mục II phần Thuyết minh đính kèm của Báo cáo tình hình sử dụng số tiền có mô tả cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền này.

Báo cáo này của chúng tôi chỉ sử dụng cho mục đích Báo cáo cho cơ quan chức năng để công bố thông tin theo quy định tại Nghị định 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020, Nghị định 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022, Nghị định 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ về việc “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 76/2024/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2024 của Bộ Tài chính: Hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ báo cáo 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 và không được sử dụng cho bất kỳ mục đích nào khác.

Tp. Hồ Chí Minh, Ngày 31 tháng 03 năm 2026

**CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH
KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)**



Phó Tổng Giám đốc

NGUYỄN THỊ MỸ NGỌC

Số giấy CN ĐKHN kiểm toán: 1091-2023-142-1

Kiểm Toán Viên

LÊ LINH PHƯƠNG

Số giấy CN ĐKHN kiểm toán: 5915-2023-142-1



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN
THU ĐƯỢC TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU ĐỐI VỚI TRÁI PHIẾU CÒN DƯ NỢ
KỶ BÁO CÁO TỪ NGÀY 01/01/2025 ĐẾN 31/12/2025

I. THÔNG TIN CHUNG VỀ CÔNG TY

Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số: 3600259916; cấp lần đầu ngày 30 tháng 12 năm 2005 và đăng ký thay đổi lần thứ 18 ngày 07 tháng 07 năm 2023 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp. Trong đó:

Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh: 790.000.000.000 VND (Bảy trăm chín mươi tỷ đồng);

Vốn góp của thực tế của các Cổ đông đến ngày 31/12/2025: 790.000.000.000 VND (Bảy trăm chín mươi tỷ đồng);

Cổ phiếu của Công ty được đăng ký giao dịch trên Sàn giao dịch Chứng khoán Upcom với mã chứng khoán DGT, ngày giao dịch đầu tiên là ngày 09 tháng 03 năm 2010;

Công ty có trụ sở chính tại Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam;

Hoạt động kinh doanh chính: Khai thác và kinh doanh khoáng sản, Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng, Xây dựng và thi công công trình.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU DOANH NGHIỆP RIÊNG LẺ

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và các văn bản hướng dẫn, bổ sung, sửa đổi khác có liên quan.

2. Quy định áp dụng cho việc lập báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu riêng lẻ này được lập để giúp Công ty đáp ứng yêu cầu tuân thủ với:

Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;

Căn cứ Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 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;

Căn cứ 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 số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 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;

Căn cứ Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 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;

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

Căn cứ Nghị định số 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung và ngưng hiệu lực thi hành một số điều tại các 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 76/2024/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2024 của Bộ Tài chính: Hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ báo cáo 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;

Căn cứ các văn bản Pháp luật khác có liên quan.

3. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu doanh nghiệp

Trái Phiếu Doanh Nghiệp được ghi nhận và theo dõi như khoản vay của doanh nghiệp kể từ khi thực thu được tiền từ đợt phát hành đến khi hoàn tất việc thanh toán cho trái chủ.

Khi lập Báo cáo tài chính, trên Bảng cân đối kế toán trong phần nợ phải trả thì chỉ tiêu trái phiếu phát hành được phản ánh trên cơ sở thuần (xác định bằng trị giá trái phiếu theo mệnh giá trừ (-) Chiết khấu trái phiếu cộng (+) Phụ trội trái phiếu).

Chi phí phát hành trái phiếu được phân bổ dần phù hợp với kỳ hạn trái phiếu theo phương pháp đường thẳng hoặc phương pháp lãi suất thực tế và ghi nhận vào chi phí tài chính hoặc vốn hóa. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, chi phí phát hành trái phiếu được ghi giảm mệnh giá của trái phiếu. Định kỳ, kế toán phân bổ chi phí phát hành trái phiếu bằng cách ghi tăng giá trị mệnh giá trái phiếu và ghi nhận vào chi phí tài chính hoặc vốn hóa phù hợp với việc ghi nhận lãi vay phải trả của trái phiếu.

4. Cơ sở lập Báo cáo sử dụng vốn trái phiếu doanh nghiệp

Báo cáo sử dụng vốn trái phiếu từ thời điểm hoàn thành phát hành đến ngày 31/12/2025 của Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai được lập trên các chứng từ pháp lý, các số liệu sổ sách, báo cáo tài chính; tuân thủ luật kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành, các quy định về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán cũng như các quy định pháp lý khác có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn.

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

Ban điều hành Công ty cam kết báo cáo đã được lập, giám sát, kiểm tra mục đích sử dụng đúng theo phương án được duyệt tại các Nghị Quyết của Hội đồng Quản trị của Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai, cũng như phù hợp các hồ sơ công bố thông tin có liên quan việc phát hành trái phiếu này. Trong đó Nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty số 03/2022/NQ/HĐQT ngày 17 tháng 02 năm 2022 thông qua phương án huy động vốn và phát hành Trái phiếu.

Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo này của Công ty chỉ được lập và sử dụng để Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc trái phiếu doanh nghiệp theo phương án được thông qua theo các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị nêu trên của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai đến cơ quan chức năng và công bố thông tin theo quy định tại Nghị định 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020, Nghị định 65/2022/NĐ-CP ngày 16/09/2022, Nghị định 08/2023/NĐ-CP ngày 05/03/2023 của Chính phủ về việc “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” và Thông tư 76/2024/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2024 của Bộ Tài chính: Hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ báo cáo 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 và không được sử dụng cho bất kỳ mục đích nào khác.

5. Kỳ báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu được lập đối với trái phiếu còn dư nợ trong kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2025 đến 31/12/2025.

6. Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND).

III. TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

Mã trái phiếu DGTH2224001

1. Tên tổ chức phát hành	Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai
2. Mã trái phiếu	DGTH2224001
3. Loại hình trái phiếu	Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền có tài sản đảm bảo
4. Mệnh giá trái phiếu	100.000 đồng/trái phiếu
5. Khối lượng đã phát hành	3.500.000 trái phiếu
6. Giá phát hành	Bằng 100% mệnh giá trái phiếu
7. Tổng số lượng vốn huy động đã thu được theo mệnh giá	350.000.000.000 đồng
8. Ngày phát hành	22/02/2022
9. Kỳ hạn trái phiếu	02 năm theo Nghị quyết số 01/2024/NQ-NSHTP DGTH2224001. Ngày 21/02/2024, những người sở hữu trái phiếu thông qua việc gia hạn của trái phiếu, ngày đáo hạn của trái phiếu DGTH2224001 được thay đổi như sau: + Ngày đáo hạn trước khi gia hạn kỳ hạn trái phiếu: Ngày 22/02/2024. + Ngày đáo hạn sau khi gia hạn kỳ hạn trái phiếu: Ngày 22/02/2026.
10. Ngày đáo hạn	22/02/2026
11. Lãi suất	(a) Kỳ 01 đến kỳ 04: lãi suất cố định 11%/ năm. (b) Kỳ 04 đến kỳ 08: lãi suất thả nổi bằng tổng lãi suất tiền gửi tiết kiệm thông thường áp dụng cho cá nhân, kỳ hạn 12 tháng, lãi cuối kỳ cho Ngân hàng TMCP Tiên Phong công bố tại ngày xác định lãi suất cộng biên độ 4% nhưng mọi trường hợp không thấp hơn 11%/năm. (c) Kỳ 09 đến khi đáo hạn: lãi suất cố định 9%/ năm.
12. Kỳ tính lãi	(a) Kỳ trước 22/02/2024: 3 tháng /lần kể từ ngày phát hành. (b) Sau 22/02/2024 đến khi đáo hạn: 12 tháng/lần
13. Mục đích phát hành và phương án sử dụng vốn	Tăng quy mô vốn hoạt động của Tổ chức phát hành
14. Phương thức phát hành	Phát hành riêng lẻ thông qua đại lý phát hành
15. Tổ chức Tư vấn và Đại lý Phát hành	Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Thủ Đô Trụ sở chính: Tầng 8, Toà nhà 2 ^a Đại Cồ Việt, Phường Lê Đại Hành, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội Điện thoại : 84 1900 633059 Fax (84-24) 3577 1741 Website : www.casc.vn

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

16. Tài sản đảm bảo
- (a) Toàn bộ phần vốn góp của các thành viên góp vốn tại Công ty TNHH Đồng Lợi theo Nghị Quyết số 02/NQ-NSHTP/DGTH2224001 ngày 26/09/2023 của Người sở hữu trái phiếu (*)
- (b) Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất của lô đất diện tích 15.550 m² tại Phường Trảng Dài, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai (**)
17. Mua lại trái phiếu
- Mua lại trái phiếu trước hạn theo đề nghị của Tổ chức phát hành, theo đề nghị của Người sở hữu trái phiếu, theo lịch mua lại định kỳ, mua lại bắt buộc khi phát sinh sự kiện vi phạm.
18. Tổ chức Đại lý đăng ký Lưu ký
- Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam
19. Tổ chức Người đại diện sở hữu trái phiếu
- Công Ty Cổ Phần Chứng Khoán Thủ Đô
20. Đại lý quản lý tài sản đảm bảo
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Gia Định
21. Tổ chức quản lý tài khoản
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam – Chi nhánh Gia Định
22. Số lượng trái phiếu mua lại trước hạn
- 1.104.784 trái phiếu (bị huỷ 1 phần)
23. Số lượng trái phiếu đang lưu hành
- 2.395.216 trái phiếu
24. Ngày gia hạn thời gian trả lãi trái phiếu kỳ 9 ngày 22/02/2025
- Theo Nghị Quyết 02A/2025/NQ-HĐQT ngày 11/02/2025 về việc xin ý kiến trái chủ bằng văn bản về việc gia hạn thời gian trả lãi trái phiếu DGTH2224001 kỳ 9 ngày 22/02/2025 cụ thể: chậm nhất vào ngày đáo hạn của trái phiếu ngày 23/02/2026 và miễn tính lãi trên số tiền trả chậm cho Tổ chức phát hành và đã được Trái chủ đồng ý bằng văn bản.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

(*) Tài sản đảm bảo bằng toàn bộ vốn góp của các thành viên góp vốn tại Công ty TNHH Đồng Lợi (Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2900777297 đăng ký lần đầu ngày 14/03/2006) được Người sở hữu trái phiếu thống nhất giá trị tài sản đảm bảo như sau:

Tên bên bảo đảm	ĐKKD/CCCD	Giá trị vốn góp và tỷ lệ sở hữu tại Công ty TNHH Đồng Lợi	Tỷ lệ sở hữu tại Công ty TNHH Đồng Lợi	Giá trị những Người sở hữu trái phiếu định giá
Công ty Cổ phần Công Trình Giao Thông Đồng Nai	Giấy chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số: 3600259916	299.400.000.000	99,8%	299.400.000.000
Nguyễn Quốc Hùng	CCCD số: 079083019922 Ngày cấp: 08/04/2021 Nơi cấp: Cục Cảnh sát QLHC về trật tự xã hội	300.000.000	0,1%	300.000.000
Vũ Tiến Mạnh	CCCD số: 040083039169 Ngày cấp: 15/09/2022 Nơi cấp: Cục Cảnh sát QLHC về trật tự xã hội	300.000.000	0,1%	300.000.000
Tổng cộng		300.000.000.000	100%	300.000.000.000

(**) Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất được thẩm định theo Chứng thư thẩm định giá số 0157/2022/CT-VATC của Công ty Cổ phần Thẩm Định Giá và DVTS Toàn Cầu (VATC) như sau:

- Tài sản thẩm định: Giá trị quyền sử dụng đất;
- Địa điểm thẩm định: Thửa đất số 300 tờ bản đồ số 37; Địa chỉ 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tp. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai;
- Diện tích: 15.550 m²;
- Giá trị thẩm định: 588.413.000.000 đồng (Năm trăm tám mươi tám tỷ, bốn trăm mười ba triệu đồng);
- Thời điểm thẩm định: Tháng 1/2022.

V. BÁO CÁO CHI TIẾT TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THỰC TẾ ĐÃ HUY ĐỘNG

1. Mục đích sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu

Đến ngày 31/12/2025, Công ty đã sử dụng số vốn từ nguồn phát hành Trái Phiếu Doanh Nghiệp riêng lẻ nêu trên tuân thủ theo nội dung mục đích sử dụng vốn tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị và được công bố thông tin theo quy định hiện hành như sau:

1./ Tổng vốn huy động từ các đợt phát hành Trái phiếu:	350.000.000.000 đồng
2./ Tổng số tiền đã giải ngân theo mục đích sử dụng vốn được duyệt:	350.000.000.000 đồng
3./ Tổng nguồn vốn còn lại chưa giải ngân đến ngày 31/12/2025 (1) - (2)	0 đồng

BẢNG TỔNG HỢP TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THỰC TẾ ĐẾN NGÀY 31/12/2025

Đơn vị tính: đồng

STT	Mục đích sử dụng đã được phê duyệt theo các Nghị quyết Hội đồng Quản trị và đã công bố thông tin	Số tiền thực tế thu được theo phương án được thông qua	Số tiền thực tế đã giải ngân (***)	Số vốn còn lại chưa giải ngân hết đến ngày 31/12/2025
1.	Mã trái phiếu DGTH2224001: Tăng quy mô vốn hoạt động của Tổ chức phát hành	350.000.000.000	350.000.000.000	0
	Tổng cộng	350.000.000.000	350.000.000.000	0

Ghi chú: (***) Chi tiết tại phụ lục đính kèm báo cáo tình hình sử dụng.

2. Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu và tiến độ giải ngân số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu doanh nghiệp còn dư nợ
Kỳ báo cáo: từ ngày 01/01/2025 đến 31/12/2025

Đơn vị tính: đồng

STT	Mục đích sử dụng số tiền thu được từ trái phiếu	Mã trái phiếu	Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày 31/12/2024	Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/12/2025	Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày 31/12/2025
1	Tăng quy mô vốn hoạt động của Tổ chức phát hành	DGTH2224001	350.000.000.000	0	350.000.000.000
	CỘNG		350.000.000.000	0	350.000.000.000

3. Trái phiếu thu hồi trước hạn

Theo Nghị Quyết Hội đồng Quản trị số 21/2023/NQ-HDQT ngày 15 tháng 08 năm 2023 của Công ty Cổ phần Công trình Giao thông Đồng Nai thông qua chủ trương thu hồi trái phiếu trước hạn, một phần trái phiếu đã được thu hồi trước hạn bằng nguồn tiền hợp pháp từ hoạt động sản xuất kinh doanh, cụ thể như sau:

Đơn vị tính: đồng

STT	Mã Trái phiếu	Khối lượng phát hành	Khối lượng mua lại/chuyển đổi/hoái đổi	Khối lượng còn lưu hành
I	DGTH2224001	3.500.000	1.104.784	2.395.216

Nguồn số liệu của Tổ chức phát hành tại trang thông tin Trái phiếu www.cbonds.hnx.vn

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI
Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

4. Số dư nợ trái phiếu tại ngày 31 tháng 12 năm 2025

Đơn vị tính: đồng

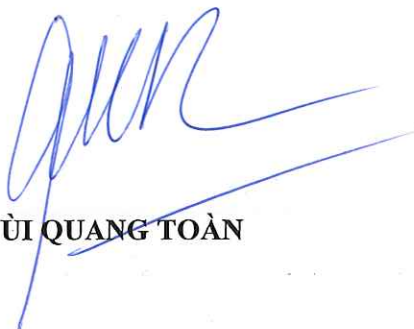
STT	Mã trái phiếu	Số dư nợ trái phiếu tại ngày 31/12/2025
1	DGTH2224001	239.521.600.000
	Tổng cộng	239.521.600.000

Đồng Nai, ngày 31 tháng 03 năm 2026

TM. BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG



BÙI QUANG TOÀN



NGUYỄN KHOA

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH GIAO THÔNG ĐỒNG NAI

Số 200 Nguyễn Ái Quốc, Phường Trảng Dài, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Phụ lục 1

Báo cáo về việc sử dụng vốn thu được từ nguồn phát hành Trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ cho Mã trái phiếu: DGTH2224001

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt tại Nghị quyết Hội đồng Quản trị của Công ty số 03/2022/NQ/HĐQT ngày 17 tháng 02 năm 2022 thông qua phương án huy động vốn và phát hành Trái phiếu để tăng quy mô hoạt động của Công ty. Công ty đã thực hiện phát hành vốn trái phiếu với số lượng 3.500.000 trái phiếu tương đương tổng giá trị theo mệnh giá phát hành là 350.000.000.000 đồng.

1. BẢNG TỔNG HỢP TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THỰC TẾ ĐẾN NGÀY 30/06/2025 MÃ TRÁI PHIẾU DGTH2224001

Vốn huy động từ đợt phát hành Trái phiếu (1) 350.000.000.000 đồng
Số tiền đã giải ngân theo mục đích sử dụng vốn được duyệt (2) 350.000.000.000 đồng
Nguồn vốn còn lại chưa giải ngân đến ngày 31/12/2025 (1) - (2) - đồng

2. BẢNG CHI TIẾT SỬ DỤNG VỐN THỰC TẾ ĐẾN NGÀY 31/12/2026 MÃ TRÁI PHIẾU

STT	ĐỐI TƯỢNG NHẬN TIỀN	NGÂN HÀNG		DIỄN GIẢI	SỐ TIỀN	GHI CHÚ
		NGÀY	NGÂN HÀNG			
1	TRƯỜNG HIỀN VŨ	28/2/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN HỢP TÁC ĐẦU TƯ THEO HĐ 79/HDKT/DGT - T. HIỀN VŨ - UNC VP32 - 28/2	13.000.000.000	
2	TRƯỜNG HIỀN VŨ	3/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN HỢP TÁC ĐẦU TƯ THEO HĐ SỐ 12A/2022/HTDT/DGT VÀ PLHD 01/2022/PL/HTDT/DGT N01/03/2022 - UNC VP34 - 03/3	32.000.000.000	
3	TRƯỜNG HIỀN VŨ	3/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN HỢP TÁC ĐẦU TƯ THEO HĐ 79/HDKT/DGT - UNC VP37 - 03/3	2.300.000.000	
4	CÔNG TY TNHH MTV DGT ĐỒNG THÁP	8/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN GÓP VỐN CTY DGT ĐỒNG THÁP - UNC VP38 - 08/3	4.500.000.000	

STT	ĐỐI TƯỢNG NHẬN TIỀN	NGÀY	NGÂN HÀNG		DIỄN GIẢI	SỐ TIỀN	GHI CHÚ
			NGÂN HÀNG	NGÂN HÀNG			
5	CÔNG TY TNHH TM DV KHOÁNG SẢN KIM THẢO PHÁT	8/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	THANH TOÁN TIỀN GIA CÔNG ĐÁ - UNC VP39 - 08/3	1.500.000.000	
6	CÔNG TY TNHH MTV DGT NGHỆ AN	9/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN GÓP VỐN CTY DGT NGHỆ AN - UNC VP41 - 09/3	67.259.000.000	
7	CÔNG TY TNHH MTV DGT ĐỒNG THÁP	9/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN GÓP VỐN CTY DGT ĐỒNG THÁP - UNC VP40 - 09/3	56.441.000.000	
8	CÔNG TY TNHH MTV DGT ĐỒNG THÁP	11/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN GÓP VỐN CTY DGT ĐỒNG THÁP - UNC VP43-11/3	4.759.000.000	
9	CÔNG TY TNHH MTV SX VÀ KINH DOANH VẬT LIỆU XÂY DỰNG DGT	11/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN HỢP TÁC ĐẦU TƯ THEO HĐ SỐ 31.2022.HTDT/DGT N03.03.22 - UNC VP44 - 11/3	154.241.000.000	
10	TRƯỜNG HIỀN VŨ	11/3/2022	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)	CHUYỂN TIỀN HỢP TÁC ĐẦU TƯ - UNC VP45 - 11/3	14.000.000.000	
TỔNG CỘNG						350.000.000.000	

NGƯỜI LẬP BIỂU

Trần Thị Hằng

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Bùi Quang Tuấn

Đồng Nai, ngày 31 tháng 03 năm 2026

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN KHOA

