

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN  
ĐA QUỐC GIA I.D.I**

Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu Doanh nghiệp riêng lẻ  
từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2025  
của Mã trái phiếu IDIH2432001  
đã được kiểm toán.

Đơn vị kiểm toán:

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



## MỤC LỤC

<b>NỘI DUNG</b>	<b>TRANG</b>
1 - Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	03 - 05
2 - Báo cáo kiểm toán độc lập	06 - 07
3 - Khái quát thông tin, Kết quả phát hành Trái Phiếu	08 - 10
4 - Tổng hợp tình hình sử dụng vốn Trái Phiếu	11 - 13

3305  
C  
DỊCH  
AI CH  
VÀ  
P  
V I -

031  
CÔNG  
PHẦN  
PHÁ  
QUỐC  
★ ★  
- T.

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc của Công ty Cổ phần Đầu Tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2025 mã Trái Phiếu IDIH2432001 theo Nghị quyết số 1023/2024/NQ-HĐQT ngày 23/10/2024 của Hội đồng Quản trị Công ty về việc thông qua nội dung phát hành trái phiếu riêng lẻ năm 2024 và ủy quyền cho Tổng Giám đốc thực hiện xây dựng và triển khai phương án phát hành chi tiết.

### THÔNG TIN CHUNG VỀ CÔNG TY

#### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 4103001715 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 15 tháng 07 năm 2003. Đến nay Công ty đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận thay đổi lần thứ 22 số 0303141296 do Sở tài chính tỉnh Đồng Tháp cấp ngày 23 tháng 09 năm 2025.

- Loại hình Công ty: Công ty Cổ Phần.
- Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 2.731.726.680.000 đồng.
- Vốn góp thực tế của Công ty tại ngày 31/12/2025: 2.731.726.680.000 đồng.
- Công ty có trụ sở chính tại: Quốc lộ 80, cụm công nghiệp Vàm Cống, ấp An Thạnh, xã Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất chế biến thủy hải sản.

3. Ngành nghề kinh doanh: Chế biến thủy hải sản (Mã 1020). Mua bán thủy hải sản (Mã 4632). Kinh doanh khách sạn (Mã 5510). Mua bán vật liệu xây dựng (Mã 4663). Mua bán hàng trang trí nội thất (Mã 4649). Nuôi trồng thủy sản (Mã 0322). Sản xuất và chế biến thức ăn thủy sản (Mã 1080). Kinh doanh bất động sản (không bao gồm kinh doanh dịch vụ bất động sản); kinh doanh nhà (Mã 6810). Sản xuất nước đóng chai (Mã 1104). Sản xuất bao bì giấy - nhựa (Mã 1702, 2220). Sản xuất và đóng hộp dầu, mỡ động thực vật (Mã 1040). Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (Mã 0810). Kho bãi và lưu giữ hàng hóa (Mã 5210). Bốc xếp hàng hóa cảng biển (Mã 5224). Vận tải hàng hóa đường bộ bằng ô tô chuyên dụng, đường thủy nội địa bằng phương tiện cơ giới (Mã 4933, 5022). Kinh doanh thuốc thú y thủy sản (Mã 4669). Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông (Mã 4101, 4102, 4293, 4212). Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác (Mã 4659). Sản xuất điện (Mã 3511).

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng

#### 5. Cấu trúc Công ty

Công ty con:

STT	Tên công ty	Tỷ lệ lợi ích		Tỷ lệ quyền biểu quyết	
		31.12.2025	01.01.2025	31.12.2025	01.01.2025
1	Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển Thủy Sản	79.25%	79.25%	79.25%	79.25%
	Tỷ lệ trực tiếp	79.25%	79.25%	79.25%	79.25%
2	Công ty CP Đầu tư Vĩnh An Đăk Nông	97.50%	97.50%	97.50%	97.50%
	Tỷ lệ trực tiếp	97.50%	97.50%	97.50%	97.50%

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC, BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ, BAN KIỂM SOÁT, ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG**

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc điều hành Công ty vào ngày lập báo cáo này:

**Các thành viên của Hội đồng Quản trị bao gồm:**

Ông: Lê Thanh Thuận	Chủ tịch
Ông: Lê Tuấn Anh	Phó chủ tịch
Ông: Tống Phi Hùng	Thành viên
Ông: Lê Văn Cảnh	Thành viên
Ông: Lê Mạnh Huân	Thành viên

**Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc bao gồm:**

Ông: Lê Văn Cảnh	Tổng Giám đốc
Ông: Nguyễn Thanh Hải	P.Tổng Giám đốc
Bà: Võ Thị Minh Tâm	P.Tổng Giám đốc
Ông: Lê Thế Tùng	P.Tổng Giám đốc

**Các thành viên của Ban Kiểm toán nội bộ bao gồm:**

Bà: Lê Thị Phượng	Trưởng ban
Bà: Ngô Thị Tố Ngân	Thành viên
Ông: Lê Hoàng Cương	Thành viên

**Các thành viên của Ban Kiểm soát bao gồm:**

Ông: Từ Thiện Thoại	Trưởng ban
Bà: Nguyễn Thị Thanh Loan	Thành viên
Bà: Đoàn Nguyễn Kim Phượng	Thành viên

**Đại diện theo pháp luật:**

Ông: Lê Văn Cảnh

**Kế toán trưởng:**

Ông: Nguyễn Đức Phương

**CÔNG TY KIỂM TOÁN**

Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS) đã được chỉ định thực hiện công tác kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2025 của Công ty.

**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 IDIH2432001 từ ngày phát hành hoàn thành đến ngày 31/12/2025, theo Nghị quyết số 1023/2024/NQ-HĐQT ngày 23/10/2024 của Hội đồng Quản trị Công ty về việc thông qua nội dung phát hành trái phiếu riêng lẻ năm 2024 và ủy quyền cho Tổng Giám đốc thực hiện xây dựng và triển khai phương án phát hành chi tiết.



**BAN TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY CAM KẾT ĐÃ TUÂN THỦ CÁC YÊU CẦU:**

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do nhầm lẫn;
- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Áp dụng các chuẩn mực kế toán chính xác và phù hợp để không còn có các sai sót cần điều chỉnh;
- Lập và trình bày Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;

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 Nghị Quyết Hội đồng Quản trị nêu trên của Công ty 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 VÀ CHỊU TRÁCH NHIỆM VỀ CÁC THÔNG TIN SAU**

- Các phát sinh thay đổi về các điều kiện, điều khoản Trái phiếu so với thời điểm phát hành Trái phiếu đã được Công bố thông tin và thuyết minh tại Báo cáo này. Ngoài ra không còn có các sự kiện thay đổi nào khác;
- Tại ngày 31/12/2025, bên bảo lãnh thanh toán cho Trái phiếu là Guarant Co.,Ltd đã được công bố thông tin và thuyết minh tại Báo cáo này. Tài sản bảo đảm cho bên bảo lãnh này đã được thế chấp bằng số cổ phiếu như sau:

- + Cổ phiếu Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia I.D.I (Chủ tài sản: Công ty CP Tập đoàn Sao Mai): 48.826.960 cổ phiếu
- + Cổ phiếu Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển Thủy sản (Chủ tài sản: Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia I.D.I): 54.861.340 cổ phiếu

- Không có thay đổi về phương án sử dụng vốn trong thời gian sử dụng vốn từ thời điểm phát hành hoàn thành cho đến ngày 31/12/2025;
- 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 Tháp, ngày 24 tháng 03 năm 2026

**Thay mặt Ban Tổng Giám đốc**



Số: 270 /BCKT/TP/2026/AASCS

**BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**V/v: Kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành  
đến ngày 31/12/2025 Trái Phiếu IDIH2432001**Kính gửi: Các Trái chủ****Các Cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc  
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa Quốc gia I.D.I**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2025 mã Trái Phiếu IDIH2432001 của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa quốc gia I.D.I lập ngày 24 tháng 03 năm 2026, được trình bày từ trang 08 đến trang 13 kèm theo.

**Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc**

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo sử dụng vốn Trái Phiếu 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 Báo cáo 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 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 tuân thủ chuẩn mực và các qui 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 sử dụng vốn Trái Phiếu 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. 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 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 Báo cáo 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 Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo.

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 sử dụng vốn Trái Phiếu từ thời điểm hoàn thành việc phát hành đến ngày 31/12/2025 mã Trái Phiếu IDIH2432001 của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa quốc gia I.D.I 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 khác**

Báo cáo tình hình sử dụng vốn Trái Phiếu này được sử dụng để xác nhận việc sử dụng vốn theo đúng Phương án Phát hành Trái Phiếu đã được phê duyệt, công bố thông tin và để Công ty báo cáo Cơ Quan quản lý về lĩnh vực Trái Phiếu khi có yêu cầu. Vì thế, Báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho các mục đích khác.

**Vấn đề cần lưu ý**

Đến ngày 31/12/2025, Công ty đã sử dụng 270 tỷ đồng để đầu tư thực hiện dự án Trung Tâm Giống Thủy Sản Công Nghệ Cao Sao Mai từ nguồn phát hành Trái Phiếu Doanh Nghiệp riêng lẻ của mã Trái phiếu IDIH2432001 theo nội dung mục đích sử dụng vốn tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị. Phương án phát hành đã được phê duyệt và Công bố thông tin theo quy định hiện hành.

TP. HCM, ngày 24 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**



M.S.D.N: 0315811729  
CÔNG TY TNHH  
DỊCH VỤ TƯ VẤN  
TÀI CHÍNH KẾ TOÁN  
VÀ KIỂM TOÁN  
PHÍA NAM  
QUẬN 1 - TP. HỒ CHÍ MINH

**NGUYỄN THỊ MỸ NGỌC**  
Giấy CNĐKHNKT số 1091-2023-142-1

**Kiểm toán viên**



**LÊ VĂN TÂN**  
Giấy CNĐKHNKT số 4318-2023-142-1



**KHÁI QUÁT THÔNG TIN VÀ KẾT QUẢ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU**  
Trái Phiếu IDIH2432001 của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa quốc gia I.D.I

## I. TỔNG QUAN VỀ CÔNG TY

### 1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu Tư và Phát Triển Đa Quốc Gia I.D.I (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số số 4103001715 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 15 tháng 07 năm 2003. Đến nay, Công ty đang hoạt động theo Giấy Chứng nhận thay đổi lần thứ 22 số 0303141296 do Sở tài chính tỉnh Đồng Tháp cấp ngày 23 tháng 09 năm 2025.

- Vốn góp thực tế của Công ty tại ngày 31/12/2025: 2.731.726.680.000 đồng.
- Hoạt động kinh doanh chính: Sản xuất chế biến thủy hải sản.

### 2- Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty:

Chế biến thủy hải sản (Mã 1020). Mua bán thủy hải sản (Mã 4632). Kinh doanh khách sạn (Mã 5510). Mua bán vật liệu xây dựng (Mã 4663). Mua bán hàng trang trí nội thất (Mã 4649). Nuôi trồng thủy sản (Mã 0322). Sản xuất và chế biến thức ăn thủy sản (Mã 1080). Kinh doanh bất động sản (không bao gồm kinh doanh dịch vụ bất động sản); kinh doanh nhà (Mã 6810). Sản xuất nước đóng chai (Mã 1104). Sản xuất bao bì giấy - nhựa (Mã 1702, 2220). Sản xuất và đóng hộp dầu, mỡ động thực vật (Mã 1040). Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (Mã 0810). Kho bãi và lưu giữ hàng hóa (Mã 5210). Bốc xếp hàng hóa cảng biển (Mã 5224). Vận tải hàng hóa đường bộ bằng ô tô chuyên dụng, đường thủy nội địa bằng phương tiện cơ giới (Mã 4933, 5022). Kinh doanh thuốc thú y thủy sản (Mã 4669). Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông (Mã 4101, 4102, 4293, 4212). Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác (Mã 4659). Sản xuất điện (Mã 3511).

### 3- Địa chỉ Công ty

Quốc lộ 80, cụm công nghiệp Vàm Cống, ấp An Thạnh, xã Lấp Vò, tỉnh Đồng Tháp.

### 4- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam được quy định tại thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán do Bộ Tài Chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

### 5- Tuyên bố việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

### 6- Nguyên tắc kế toán ghi nhận Trái phiếu

- 6.1- 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.
- 6.2- Khi lập Báo cáo tài chính, trên Bảng cân đối kế toán trong phần nợ phải trả thì chi 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 “nếu có” cộng (+) Phụ trội trái phiếu “nếu có”).
- 6.3- 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.

## **II. KHÁI QUÁT THÔNG TIN VÀ KẾT QUẢ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU:**

### **1- Pháp lý chung**

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020 của Quốc Hội Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 của Quốc Hội Nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật Chứng khoán và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Chứng khoán;
- Căn cứ 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;
- Căn cứ Nghị định số 65/2022/NĐ-CP ngày 16 tháng 9 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;
- Căn cứ Nghị định 08/2023/NĐ-CP ngày 05 tháng 3 năm 2023 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 số 76/2024/TT-BTC ngày 06/11/2024 hướng dẫn chế độ công bố thông tin và chế độ 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;
- Các văn bản Pháp luật khác có liên quan.

### **2- Các hồ sơ liên quan đến Phát hành Trái Phiếu:**

- Biên bản họp số 1023/BB-HĐQT-2024 ngày 23/10/2024 và Nghị quyết số 1023/2024/NQ-HĐQT ngày 23/10/2024 của Hội đồng Quản trị Công ty về việc phê duyệt phương án phát hành trái phiếu riêng lẻ năm 2024 với tổng mệnh giá 1.000.000.000.000 đồng. Nguồn vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu sẽ được công ty tài trợ cho Dự án Nhà máy Chế biến Thủy sản Hoa Kỳ (giai đoạn 2) và Dự án Trung Tâm giống Thủy sản Công nghệ cao Sao Mai.
- Bản công bố thông tin về chào bán Trái Phiếu riêng lẻ tại thị trường trong nước ký ngày 29/10/2024.
- Bản Công bố Thông tin về kết quả chào bán Trái Phiếu riêng lẻ ký ngày 05/11/2024.
- Các hợp đồng, hồ sơ dịch vụ Phát hành Trái Phiếu liên quan khác.

### **3- Các hồ sơ liên quan sau Phát hành Trái Phiếu:**

- Hợp đồng thế chấp số 01/SMA/2025 được ký kết giữa công ty CP Tập Đoàn Sao Mai và GuarantCo Ltd ngày 16/04/2025 với số lượng cổ phiếu là 48.826.960 cổ phiếu
- Hợp đồng thế chấp số 02/SMA/2025 được ký kết giữa Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia I.D.I và Guarant Co Ltd ngày 16/04/2025 với số lượng cổ phiếu là 54.861.340 cổ phiếu.

### **4- Kết quả Phát hành Trái Phiếu IDIH2432001**

- |  |  |
|--|--|
| 01. Tên tổ chức phát hành                | : Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa quốc gia I.D.I<br>("Tổ Chức Phát Hành") |
| 02. Mã trái phiếu                        | : IDIH2432001  |
| 03. Số lượng trái phiếu đăng ký chào bán | : 1.000 trái phiếu.  |
| 04. Mệnh giá trái phiếu                  | : 1.000.000.000 đồng/ trái phiếu.  |
| 05. Tổng giá trị phát hành theo mệnh giá | : 1.000.000.000.000 đồng.  |
| 06. Tổng số tiền thu được theo mệnh giá  | : 1.000.000.000.000 đồng.  |
| 07. Số đợt phát hành                     | : Một đợt.   |
| 08. Loại hình trái phiếu                 | : Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền, có bảo lãnh thanh toán |
| 09. Kỳ hạn trái phiếu                    | : 8 năm  |
| 10. Kỳ tính lãi                          | : Mỗi 6 tháng liên tục/lần, tính bắt đầu từ ngày phát hành.                  |
| 11. Lãi suất                             | : Lãi suất cố định 5,575%/ năm.  |
| 12. Ngày phát hành                       | : 31/10/2024   |
| 13. Ngày hoàn tất đợt chào bán           | : 31/10/2024   |

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐA QUỐC GIA I.D.I**

QL80, Cụm CN Vàm Cống, Ấp An Thạnh, Xã Lấp Vò, Tỉnh Đồng Tháp

14. Ngày đáo hạn : 31/10/2032

15. Ngày công bố thông tin về kết quả chào bán : 05/11/2024

16. Bảo lãnh thanh toán cho trái phiếu :

- Trái phiếu này được bảo lãnh thanh toán bởi GuarantCo Ltd, thời hạn bảo lãnh 8 năm theo "Thư thỏa thuận bảo lãnh" ngày 29/10/2024 và "Thư hiệu lực bảo lãnh" ngày 30/10/2024.

- Tài sản bảo đảm cho bên bảo lãnh thanh toán Trái Phiếu tại ngày 31/12/2025 công ty đã thế chấp bằng cổ phiếu:

+ Cổ phiếu Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia I.D.I (Chủ tài sản: Công ty CP Tập đoàn Sao Mai): 48.826.960 cổ phiếu

+ Cổ phiếu Công ty CP Đầu tư Du lịch và Phát triển Thủy sản (Chủ tài sản: Công ty CP Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia I.D.I): 54.861.340 cổ phiếu

Trái phiếu đã được đăng ký trên VSDC theo giấy chứng nhận Số: 443/2024/GCNTPRL-VSDC do VSDC cấp lần đầu ngày 19/11/2024.

**5- Tổng số tiền thu từ phát hành****TỔNG HỢP SỐ TIỀN THU ĐƯỢC TỪ PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU**

Đơn vị tính: VND

STT	Trái Phiếu	Số tiền thực tế thu được theo phương án được Phê duyệt (Theo mệnh giá Trái phiếu)
1	IDIH2432001	1.000.000.000.000
	<b>Cộng số tiền theo mệnh giá</b>	<b>1.000.000.000.000</b>
2	Thu từ phụ trội Trái phiếu	0
	<b>Tổng cộng</b>	<b>1.000.000.000.000</b>

**6- Tình hình thanh toán và dư nợ Trái phiếu còn lại:**

STT	Nội dung	Số lượng	Tổng mệnh giá (VND)
<b>I.</b>	<b>Tổng số tiền thu được từ đợt phát hành Trái phiếu</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000.000.000.000</b>
1.	- IDIH2432001	1.000	1.000.000.000.000
<b>II.</b>	<b>Trái phiếu đã mua lại/thanh toán nợ gốc đến hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.	- IDIH2432001	0	0
<b>III.</b>	<b>Trái phiếu còn lại tại ngày 31/12/2025</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000.000.000.000</b>
1.	- IDIH2432001	1.000	1.000.000.000.000

**III. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU**

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.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đồng Tháp, ngày 24 tháng 03 năm 2026

Đồng Giám đốc



NGUYỄN VĂN NHỨT

NGUYỄN ĐỨC PHƯƠNG

LÊ VĂN CẢNH

## BÁO CÁO TỔNG HỢP TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TRÁI PHIẾU THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH

I.1 Báo cáo về tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ

STT	Mục đích sử dụng số tiền thu được từ trái phiếu	Mã trái phiếu	Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu từ ngày 31/12/2024 (ngày liền kề trước kỳ báo cáo)	Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu từ ngày 01/01/2025 đến ngày 31/12/2025	Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày 31/12/2025
			Số tiền (đồng)	Số tiền (đồng)	Số tiền (đồng)
<b>I. Đối với các trái phiếu đã phát hành từ ngày Nghị định số 65/2022/NĐ-CP có hiệu lực và còn dư nợ</b>					
1	Đầu tư dự án Nhà máy chế biến thủy sản Hoa Kỳ (giai đoạn 2) theo mục đích trên phương án phát hành	IDIH2432001	0	0	0
2	Dự án Trung tâm giống thủy sản công nghệ cao Sao Mai theo mục đích trên phương án phát hành	IDIH2432001	0	270.000.000.000	270.000.000.000
<b>Tổng cộng</b>				<b>270.000.000.000</b>	<b>270.000.000.000</b>

**BÁO CÁO TỔNG HỢP TÌNH HÌNH SỬ DỤNG NGUỒN VỐN TRÁI PHIẾU THU ĐƯỢC TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH**

**I.2 Báo cáo tổng hợp tình hình sử dụng nguồn vốn trái phiếu đến ngày 31/12/2025**

STT	Mục đích sử dụng số tiền thu được từ trái phiếu	Mã trái phiếu	Giá trị phát hành thành công	Tình hình sử dụng	Số tiền chưa sử dụng
				đến ngày 31/12/2025	tại ngày 31/12/2025
				Số tiền (đồng)	Số tiền (đồng)
<b>I.</b>	<b>Trái phiếu được phát hành: Mã trái phiếu IDIH2432001</b>				
1	Đầu tư dự án Nhà máy chế biến thủy sản Hoa Kỳ (giai đoạn 2) theo mục đích trên phương án phát hành	IDIH2432001	600.000.000.000	0	600.000.000.000
2	Dự án Trung tâm giống thủy sản công nghệ cao Sao Mai theo mục đích trên phương án phát hành	IDIH2432001	400.000.000.000	270.000.000.000	130.000.000.000
<b>Tổng cộng</b>			<b>1.000.000.000.000</b>	<b>270.000.000.000</b>	<b>730.000.000.000</b>

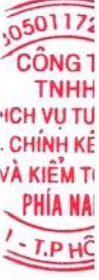
Đồng Tháp, ngày 24 tháng 03 năm 2026

Người lập biểu

**NGUYỄN VĂN NHỰT**

Kế toán trưởng

**NGUYỄN ĐỨC PHƯƠNG**



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ PHÁT TRIỂN ĐA QUỐC GIA I.D.I

QL80, Cụm CN Vàm Cống, Ấp An Thạnh, Xã Lấp Vò, Tỉnh Đồng Tháp

CHI TIẾT TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TRÁI PHIẾU

Trái phiếu: IDIH2432001

của Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Đa Quốc Gia I.D.I

Đến ngày 31/12/2025, Công ty đã sử dụng 270 tỷ đồng để đầu tư thực hiện dự án Trung Tâm Giống Thủy Sản Công Nghệ Cao Mai từ nguồn phát hành Trái Phiếu Doanh Nghiệp riêng lẻ tuân thủ theo nội dung mục đích sử dụng vốn tại các Nghị Quyết Hội đồng Quản trị. Phương án phát hành đã được phê duyệt và Công bố thông tin theo quy định hiện hành.

Stt	Căn cứ sử dụng tiền từ nguồn vốn Phát hành Trái Phiếu		Đơn vị nhận tiền	Số chứng từ UNC	Ngày/tháng /năm	Số tiền
	Hợp đồng tài chính/ Chứng từ	Nội dung				
1	Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất ngày 22/04/2025	Thanh toán tiền đất theo hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất ngày 22/04/2025	Dương Thị Thu Trang	870CT23251340001	14/05/2025	150.000.000.000
2	Hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất ngày 26/07/2025	Thanh toán tiền đất theo hợp đồng chuyển nhượng quyền sử dụng đất ngày 26/07/2025	Lê Thị Mai Trinh	870CT23252170007	05/08/2025	120.000.000.000
<b>Tổng cộng</b>						<b>270.000.000.000</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Đồng Tháp, ngày 24 tháng 03 năm 2026

Tổng Giám đốc



Handwritten signature of Nguyễn Văn Nhựt

NGUYỄN VĂN NHỰT

NGUYỄN ĐỨC PHƯƠNG

