

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ HẠ TẦNG KỸ THUẬT
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU CII425002
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
TÍNH ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2026



MỤC LỤC

	<u>TRANG</u>
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	2 - 3
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	4 - 5
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	6 - 9
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	10- 11

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là "Công ty") đệ trình báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát và Ban Tổng Giám đốc Công ty đã điều hành Công ty đến ngày lập báo cáo này gồm:

Hội đồng Quản trị

Ông Lê Vũ Hoàng	Chủ tịch
Bà Trương Thị Ngọc Hải	Phó Chủ tịch
Ông Lê Quốc Bình	Thành viên
Bà Nguyễn Mai Bảo Trâm	Thành viên
Ông Dương Trường Hải	Thành viên độc lập
Ông Lê Toàn	Thành viên độc lập
Ông Lê Phạm Ngọc Phương	Thành viên

Ban Kiểm soát

Ông Đoàn Minh Thư	Trưởng ban kiểm soát
Bà Trịnh Thị Ngọc Anh	Thành viên
Bà Trần Thị Tuất	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Ông Lê Quốc Bình	Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Mai Bảo Trâm	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Văn Thành	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Quỳnh Hương	Phó Tổng Giám đốc
Ông Trương Lê Duy	Phó Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 10/04/2026)
Ông Nguyễn Bá Lân	Phó Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 10/04/2026)
Ông Nguyễn Văn Chính	Phó Tổng Giám đốc (bổ nhiệm ngày 10/04/2026)
Bà Nguyễn Thị Thu Trà	Giám đốc Tài chính
Ông Lê Trung Hiếu	Giám đốc Quản lý vốn
Ông Nguyễn Trường Hoàng	Giám đốc Phát triển Dự án
Bà Trần Yến Vy	Giám đốc Hành chính - Quản trị
Ông Nguyễn Văn Thịnh	Giám đốc Công nghệ và Chuyển đổi số
Ông Nguyễn Duy Minh	Giám đốc Quản lý Xây dựng Hạ tầng
Bà Lý Huỳnh Trúc Giang	Giám đốc Kế toán (Kế toán trưởng)

Người đại diện theo pháp luật

Người đại diện theo pháp luật của Công ty cho đến ngày lập báo cáo này là ông Lê Quốc Bình - Tổng Giám đốc.

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế - thành viên Hãng Kiểm toán Quốc tế AGN International.

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (tiếp theo)

TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026. Trong quá trình lập báo cáo này, Ban Tổng Giám đốc được yêu cầu phải:

- Tuân thủ các yêu cầu của Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Tuân thủ các yêu cầu của Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019, Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán ("Nghị định 155") và Nghị định 245/2025/NĐ-CP ngày 11 tháng 9 năm 2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 155;
- Tuân thủ các yêu cầu của Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký công ty đại chúng và hủy tư cách công ty đại chúng ("Thông tư 118") và Thông tư số 115/2025/TT-BTC ngày 15 tháng 12 năm 2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 118;
- Chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu riêng lẻ không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn;
- Lựa chọn cơ sở và nguyên tắc thích hợp để lập Báo cáo tình hình sử dụng nguồn vốn từ phát hành trái phiếu riêng lẻ và áp dụng một cách nhất quán;
- Đưa ra các xét đoán và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Chịu trách nhiệm đảm bảo việc các sổ sách kế toán, chứng từ kế toán thích hợp được lưu giữ để phản ánh tình hình sử dụng nguồn vốn từ việc phát hành trái phiếu riêng lẻ của Công ty, với mức độ chính xác hợp lý, tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng các sổ sách kế toán, chứng từ kế toán tuân thủ với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Hệ thống kế toán các tổ chức tín dụng Việt Nam. Ban Điều hành cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Công ty và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và những vi phạm khác.

XÁC NHẬN CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Chúng tôi, các thành viên của Ban Tổng Giám đốc Công ty xác nhận rằng, Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 06 năm 2026 kèm theo đã phản ánh trung thực và hợp lý các thông tin tài chính về tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu và phù hợp với các quy định pháp lý có liên quan.

Thay mặt và đại diện cho Ban Tổng Giám đốc,



Lê Quốc Bình
Tổng Giám đốc

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 7 năm 2026

Số: 2512/2026/BCKT-ICPA.SG

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Quý Cổ đông và nhà đầu tư trái phiếu
Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Thành phố Hồ Chí Minh

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026 và bản Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo (sau đây gọi chung là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn") được lập ngày 09 tháng 7 năm 2026, từ trang 06 đến trang 09. Báo cáo này được lập theo các cơ sở được trình bày tại Thuyết minh số II và các quy định pháp lý có liên quan.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày các thông tin về Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với các cơ sở được trình bày tại Thuyết minh số II và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tình hình sử dụng vốn dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu 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, thông tin tài chính và thuyết minh trên Báo cáo tình hình sử dụng vốn. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong Báo cáo tình hình sử dụng vốn do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

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 chúng tôi, Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026 đã phản ánh trung thực và hợp lý, xét trên các khía cạnh trọng yếu, thông tin tài chính về tình hình sử dụng vốn, phù hợp với cơ sở lập báo cáo như trình bày tại Thuyết minh số II của Báo cáo tình hình sử dụng vốn và các quy định pháp lý có liên quan.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (tiếp theo)

Giới hạn về đối tượng nhận và sử dụng báo cáo kiểm toán

Chúng tôi lưu ý người đọc đến Thuyết minh số II mô tả cơ sở lập báo cáo mà Công ty sử dụng để lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026. Báo cáo này được lập để xác nhận việc sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành trái phiếu và đáp ứng yêu cầu của cơ quan quản lý Nhà Nước. Vì vậy, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng cho các mục đích khác.

Ý kiến kiểm toán của chúng tôi không liên quan đến vấn đề này.



Lương Giang Thạch

Phó Giám đốc Chi nhánh

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 2178-2023-072-1

Thay mặt và đại diện cho

Công ty TNHH Kiểm toán Quốc tế

- Chi nhánh Sài Gòn

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 7 năm 2026

Trần Thị Xuân Tước

Kiểm toán viên

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số N.4184-2022-072-1

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU CII425002
TÍNH ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2026**

I. THÔNG TIN VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH

1. Tên trái phiếu phát hành: CII425002
2. Loại hình trái phiếu: Trái phiếu chuyển đổi thành cổ phần phổ thông, không kèm chứng quyền, không có tài sản bảo đảm ("Trái phiếu")
3. Mệnh giá: 100.000 VND (một trăm nghìn đồng)/trái phiếu
4. Tổng số lượng trái phiếu: 25.000.000 (hai mươi lăm triệu) trái phiếu
5. Khối lượng phát hành: 2.500.000.000.000 VND (hai nghìn năm trăm tỷ đồng)
6. Kỳ hạn: 15 (mười lăm) năm kể từ ngày phát hành
7. Lãi suất: Lãi suất cố định là 10% (mười phần trăm)/năm đối với 4 kỳ tính lãi đầu tiên (kỳ tính lãi 3 tháng). Đối với mỗi kỳ tính lãi tiếp theo, lãi suất là lãi suất thả nổi với mức lãi suất bằng tổng của 3,5%/năm (ba phẩy năm phần trăm một năm) và Lãi Suất Tham Chiếu của kỳ tính lãi đó. "Lãi Suất Tham Chiếu" là lãi suất tiền gửi tiết kiệm cá nhân bằng Đồng Việt Nam, kỳ hạn 12 (mười hai) tháng (loại trả lãi sau và được huy động tại quầy), được công bố tại Ngày Xác Định Lãi Suất (là ngày làm việc thứ 7 (bảy) trước ngày đầu tiên của mỗi Kỳ Tính Lãi) trên trang thông tin điện tử chính thức của Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam. Để làm rõ, Lãi Suất Tham Chiếu, nếu không phải là số nguyên, sẽ được làm tròn lên đến hai chữ số ở phần thập phân.
8. Ngày phát hành: 25 tháng 6 năm 2026
9. Ngày hoàn thành đợt chào bán: 25 tháng 6 năm 2026
10. Ngày đáo hạn trái phiếu: 25 tháng 6 năm 2041
11. Các đợt chuyển đổi: Chuyển đổi thành 13 (mười ba) đợt, số lượng trái phiếu thực hiện chuyển đổi từ đợt 1 đến đợt 13 do nhà đầu tư tự quyết định. Vào Ngày Đáo Hạn, toàn bộ Trái Phiếu chưa được chuyển đổi sẽ được Tổ Chức Phát Hành hoàn trả gốc và lãi cho Người Sở Hữu Trái Phiếu.
 - Đợt chuyển đổi 1: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2027
 - Đợt chuyển đổi 2: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2028
 - Đợt chuyển đổi 3: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2029
 - Đợt chuyển đổi 4: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2030
 - Đợt chuyển đổi 5: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2031
 - Đợt chuyển đổi 6: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2032
 - Đợt chuyển đổi 7: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2033
 - Đợt chuyển đổi 8: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2034
 - Đợt chuyển đổi 9: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2035
 - Đợt chuyển đổi 10: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2036
 - Đợt chuyển đổi 11: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2037
 - Đợt chuyển đổi 12: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2038
 - Đợt chuyển đổi 13: Vào ngày 25 tháng 01 năm 2039
12. Giá chuyển đổi 12.500 (mười hai nghìn năm trăm) VND/cổ phần phổ thông
13. Tỷ lệ chuyển đổi 1:8 (mỗi trái phiếu sẽ được chuyển đổi thành 8 cổ phần phổ thông)



BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU CII425002**TÍNH ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2026 (tiếp theo)****I. THÔNG TIN VỀ TRÁI PHIẾU PHÁT HÀNH (tiếp theo)****Kết quả:**

14. Tổng số trái phiếu đã phát hành: 25.000.000 (hai mươi lăm triệu) trái phiếu
15. Tổng số tiền thu được từ đợt phát hành: 2.500.000.000.000 VND (hai nghìn năm trăm tỷ đồng)

II. BÁO CÁO PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH**1. Mục đích sử dụng vốn**

Phương án phát hành trái phiếu CII425002 đã được Đại Hội đồng Cổ đông Công ty thông qua tại Nghị quyết số 53/NQ-ĐHĐCĐ ngày 18 tháng 4 năm 2025 và Hội đồng Quản trị Công ty thông qua tại Nghị quyết Hội đồng Quản trị số 152/NQ-HĐQT (NK 2022-2027) ngày 12 tháng 9 năm 2025. Căn cứ mục đích sử dụng vốn đã được phê duyệt trong phương án phát hành và được công bố tại Bản cáo bạch ngày 25 tháng 2 năm 2026, số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu CII425002 sẽ được sử dụng cho mục đích đầu tư vào các chương trình, dự án của Tổ chức phát hành.

Căn cứ theo Nghị quyết Hội đồng quản trị số 197/NQ-HĐQT (NK 2022-2027) ngày 29 tháng 6 năm 2026 về việc thay đổi phương án sử dụng vốn, theo đó Tổ Chức Phát Hành dự kiến sử dụng số tiền thu được từ việc chào bán Trái Phiếu cho các mục đích dưới đây:

Nội dung	Số tiền dự kiến sử dụng (VND)
Góp vốn vào Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn BOT Cao Tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận (Doanh Nghiệp Dự Án) để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận	1.151.000.000.000 VND (Một nghìn một trăm năm mươi một tỷ đồng)
Góp vốn vào Công ty TNHH Thương Mại Đầu Tư CII (“CII Invest”)	300.000.000.000 VND (Ba trăm tỷ đồng)
Hợp tác kinh doanh (BCC) với Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn BOT Cao Tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận (Doanh Nghiệp Dự Án) để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận	1.049.000.000.000 VND (Một nghìn không trăm bốn mươi chín tỷ đồng)
Tổng cộng	2.500.000.000.000 VND (Hai nghìn năm trăm tỷ đồng)

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU CII425002
TÍNH ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2026 (tiếp theo)

II. BÁO CÁO PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH (tiếp theo)

2. Tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu CII425002

Tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026, Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Thành phố Hồ Chí Minh đã sử dụng một phần số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu phù hợp với mục đích sử dụng vốn theo phương án phát hành đã được phê duyệt.

Chi tiết về việc sử dụng vốn, tiến độ giải ngân của Trái phiếu được nêu trong bảng dưới đây:

Ngày	Nội dung	Số tiền thu (VND)	Số tiền chi (VND)	Số dư
25/6/2026	Tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu CII425002	2.500.000.000.000		2.500.000.000.000
26/6/2026	Hợp tác kinh doanh (BCC) với Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn BOT Cao Tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận (Doanh Nghiệp Dự Án) để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận theo hợp đồng hợp tác số 166/HTĐT/BOT SGMT-CII (i)		400.000.000.000	2.100.000.000.000
26/6/2026	Góp vốn vào Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn BOT Cao Tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận (Doanh Nghiệp Dự Án) để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận (ii)		75.000.000.000	2.025.000.000.000
29/6/2026	Góp vốn vào Công ty TNHH Thương Mại Đầu Tư CII (“CII Invest”) (iii)		300.000.000.000	1.725.000.000.000
30/6/2026	Hợp tác kinh doanh (BCC) với Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn BOT Cao Tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận (Doanh Nghiệp Dự Án) để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận theo hợp đồng hợp tác số 22/HTĐT/BOT SGMT-CII (iv)		649.000.000.000	1.076.000.000.000
TỔNG CỘNG		2.500.000.000.000	1.424.000.000.000	1.076.000.000.000

(i) Ngày 19 tháng 12 năm 2025, Công ty đã ký Hợp đồng hợp tác số 166/HTĐT/BOT/SGMT-CII với Công ty TNHH BOT Cao tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận với tổng giá trị hợp tác là 900.000.000.000 đồng.

(ii) Công Ty Trách Nhiệm Hữu Hạn BOT Cao Tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0319299458, do Sở Tài Chính Thành Phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 06 tháng 12 năm 2025 để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận. Công ty hiện đang sở hữu 40% phần vốn góp tại doanh nghiệp này.

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU CII425002
TÍNH ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2026 (tiếp theo)**

III. BÁO CÁO PHƯƠNG ÁN SỬ DỤNG VỐN THEO PHƯƠNG ÁN PHÁT HÀNH (tiếp theo)

2. Tình hình sử dụng vốn thu được từ việc phát hành trái phiếu CII425002 (tiếp theo)

(iii) Công ty CII Invest là công ty con do Công ty sở hữu trực tiếp và gián tiếp 100% vốn, sau khi được thực hiện tăng vốn từ nguồn trái phiếu của Công ty, vốn điều lệ của CII Invest là 2.551.300.000.000 đồng.

(iv) Ngày 26 tháng 5 năm 2026, Công ty đã ký Hợp đồng hợp tác số 22/HĐHT/BOT/SGMT-CII với Công ty TNHH BOT Cao tốc Sài Gòn – Mỹ Thuận để thực hiện đầu tư Dự án đầu tư xây dựng mở rộng đường cao tốc Thành phố Hồ Chí Minh – Trung Lương – Mỹ Thuận với tổng giá trị hợp tác là 1.818.000.000.000 đồng.

Tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026, Công ty đã giải ngân 1.424 tỷ VND số tiền thu được từ đợt phát hành trái phiếu CII425002 theo đúng mục đích phát hành. Đến ngày lập báo cáo tình hình sử dụng vốn này, số dư trái phiếu còn lại chưa sử dụng là 1.076 tỷ VND và số tiền này hiện đang trong tài khoản ngân hàng của Công ty.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc,



Lê Quốc Bình
Tổng Giám đốc

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 7 năm 2026

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU

I. THÔNG TIN VỀ CÔNG TY

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Thành phố Hồ Chí Minh (sau đây gọi tắt là "Công ty") là công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0302483177 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 24 tháng 12 năm 2001 và điều chỉnh lần thứ 42 ngày 09 tháng 3 năm 2026 về việc tăng vốn điều lệ của Công ty.

Vốn điều lệ của Công ty là 6.719.852.910.000 đồng, chia thành 671.985.291 cổ phần bằng nhau, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại tầng 12, 152 Điện Biên Phủ, Phường Thạnh Mỹ Tây, Thành phố Hồ Chí Minh.

Tên giao dịch bằng Tiếng Anh của Công ty: Ho Chi Minh City Infrastructure Investment Joint Stock Company, tên viết tắt là: CII.

Cổ phiếu của Công ty hiện đang niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh, mã cổ phiếu: CII.

Lĩnh vực kinh doanh

Công ty kinh doanh trong nhiều lĩnh vực khác nhau.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là đầu tư xây dựng, khai thác, kinh doanh hạ tầng kỹ thuật đô thị theo phương thức hợp đồng xây dựng - kinh doanh - chuyển giao (B.O.T); hợp đồng xây dựng - chuyển giao (BT); kinh doanh bất động sản; thực hiện thu phí giao thông đường bộ; sản xuất, mua bán các thiết bị chuyên dùng trong lĩnh vực thu phí giao thông và xây dựng; xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, công trình giao thông, công trình đường ống thoát nước.

Hoạt động chính của Công ty trong kỳ là đầu tư xây dựng, khai thác, kinh doanh hạ tầng kỹ thuật đô thị theo phương thức hợp đồng xây dựng - kinh doanh - chuyển giao (B.O.T); hợp đồng xây dựng - chuyển giao (BT); thực hiện thu phí giao thông đường bộ; kinh doanh bất động sản; vận hành hệ thống mạng lưới cung cấp nước sạch, đầu tư và cung cấp các dịch vụ liên quan đến ngành nước sinh hoạt, khai thác, xử lý và cung cấp nước sạch; thi công xây dựng; khai thác sản xuất đá, gạch; mua bán vật tư xây dựng, cho thuê máy móc thiết bị; cung cấp dịch vụ thu phí giao thông; cung cấp thiết bị, lắp đặt và duy tu trạm thu phí giao thông; trồng cây xanh; cung cấp dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan; đầu tư và quản lý các công ty con, công ty liên doanh, liên kết.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh của hoạt động đầu tư và kinh doanh bất động sản của Công ty bắt đầu từ thời điểm xin giấy phép đầu tư, thực hiện giải phóng mặt bằng, xây dựng cơ bản cho đến thời điểm hoàn thành đưa vào sử dụng. Do vậy, chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của mỗi dự án ước tính trong vòng 60 tháng.

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU (tiếp theo)

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

1. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập và chỉ sử dụng để Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026 của Công ty.

Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập theo quy định của Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019, Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán ("Nghị định 155") và Nghị định 245/2025/NĐ-CP ngày 11 tháng 09 năm 2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 155, Thông tư số 118/2020/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2020 hướng dẫn một số nội dung về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua lại cổ phiếu, đăng ký công ty đại chúng và hủy tư cách công ty đại chúng ("Thông tư 118") và Thông tư số 115/2025/TT-BTC ngày 15 tháng 12 năm 2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 118 và các quy định pháp lý liên quan khác. Vì thế, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

2. Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn

Báo cáo tình hình sử dụng vốn từ đợt phát hành trái phiếu CII425002 tính đến ngày 30 tháng 6 năm 2026 được lập trên các chứng từ pháp lý, các số liệu về 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 có liên quan. Trong đó:

- Số tiền Công ty thu được từ đợt phát hành trái phiếu nêu trên được hạch toán ghi nhận theo sổ tiền thu thực tế; và
- Số tiền chi từ nguồn vốn huy động từ đợt phát hành trái phiếu nêu trên được ghi nhận theo sổ tiền giải ngân thực tế cho mục đích đầu tư vào các chương trình, dự án của Tổ Chức Phát Hành theo nội dung của phương án phát hành trái phiếu.

3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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



Lê Quốc Bình
Tổng Giám đốc

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 09 tháng 7 năm 2026

C. P. K.

T. N. H. H.