

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC  
TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU**

**CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG VÀ NĂNG LƯỢNG VCP**

**Cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026**

**(Đã được kiểm toán)**



**NỘI DUNG**

Trang

|                                                                                                                         |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc                                                                                           | 2     |
| Báo cáo của Kiểm toán độc lập                                                                                           | 3 - 4 |
| Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026             | 5 - 6 |
| Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026 | 7 - 8 |

## BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP (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 cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được") của Công ty.

### CÔNG TY

Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP (tiền thân là Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Năng lượng Vinaconex) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2800799804 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 05 năm 2004, đăng ký thay đổi lần thứ 17 ngày 23 tháng 12 năm 2025 do Sở Tài chính thành phố Hà Nội cấp.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT

Các thành viên của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và Ban kiểm soát tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

#### Hội đồng quản trị

|     |                    |                          |
|-----|--------------------|--------------------------|
| Ông | Vũ Ngọc Tú         | Chủ tịch                 |
| Ông | Phạm Văn Minh      | Phó Chủ tịch thường trực |
| Ông | Trịnh Nguyên Khánh | Ủy viên                  |
| Bà  | Nguyễn Thị Hà Ninh | Ủy viên                  |
| Ông | Nguyễn Việt Tiến   | Ủy viên                  |

#### Ban Tổng Giám đốc

|     |                    |                   |
|-----|--------------------|-------------------|
| Ông | Phạm Văn Minh      | Tổng Giám đốc     |
| Ông | Trịnh Nguyên Khánh | Phó Tổng Giám đốc |

#### Ban Kiểm soát

|    |                  |            |
|----|------------------|------------|
| Bà | Nguyễn Minh Hiếu | Trưởng ban |
| Bà | Đinh Thùy Lâm    | Thành viên |
| Bà | Bùi Hải Yến      | Thành viên |

### KIỂM TOÁN VIÊN

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được cho Công ty.

### TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC

Chúng tôi - Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu của các văn bản pháp luật mô tả chi tiết tại Thuyết minh 4 trong Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được.

Trong quá trình lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được, chúng tôi cam kết tuân thủ các yêu cầu sau:

- ▶ Lựa chọn chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
- ▶ Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- ▶ Lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được theo cơ sở lập báo cáo được mô tả tại phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được.

Chúng tôi cam kết rằng Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được được lập và trình bày phù hợp với cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được được trình bày tại phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc Công ty



Phạm Văn Minh

Tổng Giám đốc (được ủy quyền theo Quyết định số 120/2021/QĐ-HĐQT ngày 08/11/2021)

Phê duyệt, ngày 24 tháng 08 năm 2026

**BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

Kính gửi: Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc  
Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026 (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được") kèm theo của Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP ("Công ty") được lập ngày 24/08/2026, từ trang 05 đến trang 08, bao gồm: Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được và các thuyết minh liên quan.

**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 thu được của Công ty theo cơ sở lập báo cáo được trình bày tại phần Thuyết minh báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được 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 thu được 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 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 thu được 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 thu được. 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 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 thu được trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về 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 thu được.

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 đã phản ánh trung thực và hợp lý, xét trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu của Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP, phù hợp với cơ sở lập báo cáo được trình bày tại phần Thuyết minh Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được.

### Vấn đề khác

Báo cáo kiểm toán về Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được của Công ty được lập để giúp Công ty đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước và tuân thủ các quy định nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định mô tả chi tiết tại Thuyết minh 4 trong Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được kèm theo. Do đó, báo cáo kiểm toán này không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.

**Công ty TNHH  
Hãng Kiểm toán AASC**



**Nguyễn Anh Ngọc**  
Giám đốc kiểm toán  
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề  
kiểm toán số: 1437-2023-002-1  
Hà Nội, ngày 24 tháng 08 năm 2026

**Hoàng Đức Anh**  
Kiểm toán viên  
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề  
kiểm toán số: 4876-2024-002-1

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC  
TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU**  
Cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026

**1. Thông tin doanh nghiệp**

|                                      |                                                                                   |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Tên doanh nghiệp:                    | Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP                                        |
| Giấy CNĐKDN:                         | 2800799804                                                                        |
| Ngày cấp:                            | Lần đầu ngày 18/05/2004 và thay đổi lần 17 ngày 23/12/2025                        |
| Nơi cấp:                             | Sở Tài chính thành phố Hà Nội                                                     |
| Địa chỉ:                             | Tầng 19 Tòa nhà Vinaconex, số 34 Láng Hạ, phường Láng, thành phố Hà Nội, Việt Nam |
| Số điện thoại:                       | 0246.2699988                                                                      |
| Địa chỉ thư điện tử:                 | vanthu@vcpholdings.com.vn                                                         |
| Loại hình doanh nghiệp:              | Công ty cổ phần đại chúng                                                         |
| Lĩnh vực hoạt động kinh doanh chính: | Đầu tư xây dựng các dự án thủy điện; sản xuất, truyền tải và phân phối điện;...   |
| Mã số thuế:                          | 2800799804                                                                        |

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

Căn cứ phương án phát hành trái phiếu đã được phê duyệt theo Nghị quyết số 13/NQ-HĐQT ngày 17/12/2025 của Hội đồng quản trị Công ty về việc phê duyệt phương án chào bán và phát hành trái phiếu riêng lẻ ("Nghị quyết"), chi tiết như sau:

- Tổng giá trị huy động từ phát hành trái phiếu (theo mệnh giá) và giá trị phát hành theo từng mã trái phiếu như sau:

| Đơn vị: VND |               |                           |                           |
|-------------|---------------|---------------------------|---------------------------|
| Stt         | Mã trái phiếu | Giá trị phát hành dự kiến | Giá trị phát hành thực tế |
| 1           | VCP12501      | 500.000.000.000           | 500.000.000.000           |

- Mục đích sử dụng số tiền thu được:

- ▶ Thực hiện các chương trình, dự án đầu tư của Tổ Chức Phát Hành.

Cụ thể, Tổ Chức Phát Hành dự kiến sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu để:

Mua cổ phần phổ thông do Công ty Cổ phần Linh Linh phát hành nhằm sở hữu lên đến 51% vốn điều lệ (tương đương với 816.000 cổ phần của Công ty Cổ phần Linh Linh) từ (các) cổ đông hiện hữu của Công ty Cổ phần Linh Linh.

3. Tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu

(Kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026)

| 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 31/12/2025 | Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu trong kỳ báo cáo từ ngày 01/01/2026 đến ngày 30/06/2026 | Tình hình thực tế sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu lũy kế đến ngày 30/06/2026 |
|------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                                              |               | Số tiền (VND)                                                                                      | Số tiền (VND)                                                                                                                   | Số tiền (VND)                                                                                      |
| 1                | Mua cổ phần phổ thông do Công ty Cổ phần Linh Linh phát hành | VCP12501      | -                                                                                                  | 500.000.000.000                                                                                                                 | 500.000.000.000                                                                                    |
| <b>Tổng cộng</b> |                                                              |               | -                                                                                                  | 500.000.000.000                                                                                                                 | 500.000.000.000                                                                                    |



**Phạm Văn Minh**

Tổng Giám đốc (được ủy quyền theo Quyết định số 120/2021/QĐ-HĐQT ngày 08/11/2021)

Phê duyệt, ngày 24 tháng 08 năm 2026

**Nguyễn Viết Hoàng**  
Kế toán trưởng

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG SỐ TIỀN THU ĐƯỢC  
TỪ VIỆC PHÁT HÀNH TRÁI PHIẾU**

Cho kỳ báo cáo 6 tháng đầu năm 2026

**1. Thông tin chung**

**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP (tiền thân là Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Phát triển Năng lượng Vinaconex) được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2800799804 đăng ký lần đầu ngày 18 tháng 05 năm 2004, đăng ký thay đổi lần thứ 17 ngày 23 tháng 12 năm 2025 do Sở Tài chính thành phố Hà Nội cấp.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Tầng 19 Tòa nhà Vinaconex, số 34 Láng Hạ, phường Láng, thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Vốn điều lệ của Công ty là: 837.896.580.000 VND.

**Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là: đầu tư xây dựng các dự án thủy điện; sản xuất, truyền tải và phân phối điện;...

**2. Thông tin về trái phiếu phát hành**

|                                          |                                                                               |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tên tổ chức phát hành:                | Công ty Cổ phần Xây dựng và Năng lượng VCP                                    |
| 2. Mã trái phiếu:                        | VCP12501                                                                      |
| 3. Loại hình trái phiếu:                 | Trái phiếu không chuyển đổi, không kèm chứng quyền và có bảo đảm bằng tài sản |
| 4. Hình thức phát hành:                  | Phát hành riêng lẻ dưới hình thức bút toán ghi sổ                             |
| 5. Mệnh giá:                             | 100.000.000 VND/trái phiếu                                                    |
| 6. Khối lượng phát hành (Theo mệnh giá): | 500.000.000.000 VND                                                           |
| 7. Kỳ hạn trái phiếu:                    | 36 tháng kể từ ngày phát hành                                                 |
| 8. Ngày phát hành:                       | 25/12/2025                                                                    |

**Kết quả**

|                                              |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|
| 9. Tổng số lượng trái phiếu đã phát hành:    | 5.000 trái phiếu    |
| 10. Tổng số tiền thu được từ việc phát hành: | 500.000.000.000 VND |

**3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được được lập bằng đồng Việt Nam (VND).

**4. Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được**

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được được lập theo yêu cầu công bố thông tin phù hợp với quy định tại các văn bản pháp luật sau (sau đây gọi tắt là "Văn bản pháp luật"):

- Nghị định 200/2026/NĐ-CP ngày 05 tháng 06 năm 2026 của Chính phủ 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 tháng 11 năm 2024 của Bộ Tài chính về 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.

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được được lập phù hợp theo mẫu 3.4. Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ việc phát hành trái phiếu đối với trái phiếu còn dư nợ tại Phụ lục III kèm theo Thông tư số 76/2024/TT-BTC ngày 06 tháng 11 năm 2024 của Bộ Tài chính về 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 (không bao gồm các trái phiếu đã giải ngân hết số tiền thu được hoặc không còn dư nợ trái phiếu đến ngày 31/12/2025 theo quy định tại khoản 2c, điều 31 Nghị định 200/2026/NĐ-CP ngày 05 tháng 06 năm 2026 của Chính phủ).

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được được lập dựa trên số tiền Công ty thực thu từ việc phát hành trái phiếu và số tiền đã được giải ngân thực tế để sử dụng cho mục đích sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán trái phiếu nêu trên. Trong đó:

- ▶ Số tiền Công ty thu được từ các đợt phát hành trái phiếu nêu trên được hạch toán ghi nhận vào nguồn vốn của Công ty theo số tiền thu thực tế;
- ▶ Số tiền chi từ nguồn vốn huy động thu được từ các đợt phát hành trái phiếu nêu trên được ghi nhận theo số tiền giải ngân thực tế cho hoạt động đầu tư theo mục đích trong Bản công bố thông tin phát hành trái phiếu riêng lẻ ngày 17/12/2025.

#### 5. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được của Công ty được lập và chỉ sử dụng để báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được từ các đợt phát hành trái phiếu theo Quyết định về phương án phát hành trái phiếu.

Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được này được lập để giúp Công ty đáp ứng yêu cầu của "Văn bản pháp luật". Do đó, báo cáo này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.

#### 6. Những sự kiện phát sinh sau ngày lập Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được

Không có các sự kiện nào xảy ra sau ngày lập báo cáo đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tình hình sử dụng số tiền thu được này.



**Phạm Văn Minh**

Tổng Giám đốc (được ủy quyền theo Quyết định số 120/2021/QĐ-HĐQT ngày 08/11/2021)

Phê duyệt, ngày 24 tháng 08 năm 2026

**Nguyễn Viết Hoàng**  
Kế toán trưởng