

Số : 88 /DICERA
No. 88 /DICERA

TP HCM, ngày 15 tháng 04 năm 2026
Ho Chi Minh, April 15, 2026

CÔNG BỐ THÔNG TIN ĐỊNH KỲ
PERIODIC INFORMATION DISCLOSURE

Kính gửi:

Respectfully to:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- *The State Securities Commission*
- Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM
- *Hochiminh Stock Exchange*

- Tên tổ chức/Name of Organization: CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS/DICERA HOLDINGS JOINT STOCK
- Mã chứng khoán/ Stock code: DC4
- Địa chỉ trụ sở chính/ Address: Tòa nhà Ruby Tower, số 12, đường 3 tháng 2, Phường Tam thảng, TP Hồ Chí Minh/ Ruby Tower Building, 3/2 Street, Ward Tam Thang, Ho Chi Minh City.
- Điện thoại/ Tel: 0254.3613518

Nội dung thông tin công bố/ Content of information disclosure:

- Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu trong năm 2025 (*đã được kiểm toán*)/ Report on the use of capital raised from the share issuance in 2025 (*audited*)

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 15/04/2026 tại đường dẫn: www.dicera.vn mục “Quan hệ cổ đông”/ This information was published on the Company's website on April 15, 2026 at the link: www.dicera.vn, The section “Shareholder relations”

Chúng tôi cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố/We hereby commit that the information published above is true and take full responsibility before the law for the content of the published information.

CÔNG TY CP DICERA HOLDINGS

DICERA HOLDINGS JOINT STOCK

NGƯỜI UY QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN

AUTHORIZED PERSON TO DISCLOSE INFORMATION



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Tuyết Hoa

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN

*thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ
cho giai đoạn từ ngày 18 tháng 03 năm 2025
đến ngày 31 tháng 12 năm 2025*



CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

MỤC LỤC

	Trang
BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	1 - 2
BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP	3 - 4
BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	5 - 11
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN	12 - 13

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH HĐQT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần DICERA Holdings (dưới đây gọi tắt là "Công ty") đệ trình Báo cáo này cùng với Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng và phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn người lao động trong giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến 31/12/2025 của Công ty đã được kiểm toán (sau đây gọi tắt là "Báo cáo tình hình sử dụng vốn").

THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, ỦY BAN KIỂM TOÁN VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị tại ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>
Ông Lê Đình Thắng	Chủ tịch
Ông Nguyễn Văn Đa	Phó Chủ tịch
Ông Trần Gia Phúc	Thành viên
Ông Trịnh Đình Cường	Thành viên
Bà Trần Thị Thu	Thành viên
Bà Đinh Ngọc Châu Hương	Thành viên

Danh sách các thành viên Ủy ban kiểm toán tại ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>
Ông Trịnh Đình Cường	Chủ tịch
Bà Đinh Ngọc Châu Hương	Thành viên

Danh sách các thành viên Ban Tổng Giám đốc tại ngày lập báo cáo này của Công ty bao gồm:

<u>Tên</u>	<u>Chức vụ</u>
Ông Trần Gia Phúc	Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Tuyết Hoa	Phó Tổng Giám đốc – Giám đốc tài chính
Ông Nguyễn Văn Tuyển	Phó Tổng Giám đốc
Ông Chu Văn Thanh	Phó Tổng Giám đốc

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Người đại diện theo pháp luật trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này của Công ty là Ông Lê Đình Thắng – Chủ tịch Hội đồng quản trị.

Ông Trần Gia Phúc được Ông Lê Đình Thắng ủy quyền ký báo cáo tình hình sử dụng vốn cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025 theo Giấy ủy quyền số 01/Diccons-GUQ ngày 17 tháng 02 năm 2021.

TRÁCH NHIỆM CỦA CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn phản ánh trung thực và hợp lý tình hình sử dụng vốn của Công ty cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025 phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/NQ-ĐHCĐ.2024 ngày 26/04/2024, Nghị quyết số 26/NQ-HĐQT.NK5 ngày 24/10/2024 của Hội đồng quản trị, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 số 01/NQ-ĐHCĐ.2025 ngày 25/04/2025 và các hồ sơ tăng vốn và sử dụng vốn có liên quan.

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán được ghi chép phù hợp và lưu giữ đầy đủ để phản ánh một cách hợp lý tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu với số tiền là: 317.836.130.000 VND, trong đó vốn điều lệ tăng: 318.246.330.000 VND, thặng dư vốn cổ phần giảm: 410.200.000 VND cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025 của Công ty và Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập tuân thủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam cũng như các quy định hiện hành khác có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO CỦA CHỦ TỊCH HĐQT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC (TIẾP THEO)

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tình hình sử dụng vốn kèm theo được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán - Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA VIỆT NAM (Trụ sở chính: Số 142 đường Xô Viết Nghệ Tĩnh, Phường Hòa Cường, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam; Điện thoại: (84) 0236.363.3333; Fax: (84) 0236.363.3338; Website: www.ecovis.com/vietnam/audit).

CÔNG BỐ BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Chủ tịch Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc Công ty xác nhận rằng, Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu đã được kiểm toán kèm theo phản ánh tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/NQ-ĐHCĐ.2024 ngày 26/04/2024, Nghị quyết số 26/NQ-HĐQT.NK5 ngày 24/10/2024 của Hội đồng quản trị, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 số 01/NQ-ĐHCĐ.2025 ngày 25/04/2025 và các hồ sơ tăng vốn, sử dụng vốn có liên quan, phù hợp với các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

Thay mặt và đại diện cho Chủ tịch HĐQT và Ban Tổng Giám đốc



Trần Gia Phúc
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 04 năm 2026

Số: 292/2026/BCKT-E.AFA

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

**Kính gửi: Các cổ đông
Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ được cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025, được lập ngày 10/04/2026 từ trang 05 đến trang 13, bao gồm Báo cáo tình hình sử dụng vốn và Thuyết minh báo cáo kèm theo (sau đây được gọi chung là “Báo cáo tình hình sử dụng vốn”). Báo cáo này được lập trên cơ sở lập báo cáo được trình bày tại Thuyết minh số 2 – Cơ sở lập báo cáo.

Trách nhiệm của Chủ tịch HĐQT và Ban Tổng Giám đốc

Chủ tịch HĐQT và Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn của Công ty phù hợp với Thuyết minh số 2 – Cơ sở lập báo cáo và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Chủ tịch HĐQT và 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 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 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 và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn 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 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 đính kèm đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025 của Công ty Cổ phần DICERA Holdings phù hợp với Chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP (TIẾP THEO)

Cơ sở kế toán và giới hạn về đối tượng sử dụng báo cáo kiểm toán

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi muốn lưu ý người đọc Báo cáo tình hình sử dụng vốn đến Thuyết minh số 2 – Cơ sở lập báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ. Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập để giúp Công ty Cổ phần DICERA Holdings sử dụng cho mục đích cung cấp thông tin và đáp ứng yêu cầu của Cơ quan quản lý Nhà nước và chỉ liên quan đến việc sử dụng số tiền thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ mà không liên quan tới toàn bộ Báo cáo tài chính của Công ty. Vì thế, Báo cáo tình hình sử dụng vốn này có thể không phù hợp để sử dụng vào mục đích khác.



Nguyễn Hà Định
Phó Tổng Giám đốc
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 2883-2024-240-1

Người được ủy quyền

Công ty TNHH Kiểm toán - Thẩm định giá và Tư vấn ECOVIS AFA VIỆT NAM
Đà Nẵng, ngày 10 tháng 04 năm 2026

Cao Đức Trọng
Kiểm toán viên
Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề
kiểm toán số 5439-2026-240-1

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN**1. THÔNG TIN CHUNG VỀ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TĂNG VỐN ĐIỀU LỆ****1.1. Chào bán cổ phiếu ra công chúng**

Stt	Nội dung	Thông tin
1	Tên chứng khoán chào bán	Cổ phiếu Công ty Cổ phần Xây dựng DIC Holdings (nay là Công ty Cổ phần DICERA Holdings)
2	Mã chứng khoán	DC4
3	Loại cổ phiếu	Cổ phiếu phổ thông
4	Mệnh giá	10.000 VND/Cổ phần
5	Số lượng cổ phiếu phát hành	28.874.847 Cổ phiếu
6	Giấy chứng nhận chào bán	Số 234/GCN-UBCK ngày 19/12/2024
7	Tổng giá trị cổ phần theo mệnh giá	288.748.470.000 VND
8	Giá chào bán	10.000 VND/Cổ phiếu
9	Số lượng cổ phiếu đã được đăng ký mua	28.874.633 Cổ phiếu
10	Tổng số lượng vốn huy động	288.746.330.000 VND
11	Tổng số tiền thu thuần	288.421.930.000 VND
12	Ngày bắt đầu chào bán	03/02/2025
13	Ngày hoàn thành đợt chào bán	18/03/2025
14	Hình thức chào bán	Chào bán cho cổ đông hiện hữu: Số lượng 26.956.569 Cổ phiếu; Chào bán cho cổ đông khác theo Nghị quyết số 35/NQ-HĐQT.NK5 ngày 11/03/2025: Số lượng 1.918.064 Cổ phiếu.
15	Tỷ lệ quyền mua	Tỷ lệ thực hiện 2:1 (đối với cổ đông hiện hữu)
16	Mục đích sử dụng vốn	Xem tại Phần 2 – Báo cáo tình hình sử dụng vốn

1.2. Phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty (ESOP)

Stt	Nội dung	Thông tin
1	Tên chứng khoán chào bán	Công ty Cổ phần DICERA Holdings
2	Mã chứng khoán	DC4
3	Loại cổ phiếu	Cổ phiếu phổ thông
4	Mệnh giá	10.000 VND/Cổ phần
5	Số lượng cổ phiếu phát hành	2.950.000 Cổ phiếu
6	Tổng giá trị cổ phần theo mệnh giá	29.500.000.000 VND
7	Giá chào bán	10.000 VND/Cổ phiếu
8	Số lượng cổ phiếu đã được đăng ký mua	2.950.000 Cổ phiếu
9	Tổng số lượng vốn huy động	29.500.000.000 VND

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP THEO)

10	Tổng số tiền thu thuần	29.414.200.000 VND
11	Ngày bắt đầu chào bán	24/09/2025
12	Ngày hoàn thành đợt chào bán	31/10/2025
13	Hình thức chào bán	Phát hành trực tiếp cho người lao động của Công ty theo danh sách do Ban điều hành ESOP quyết định phê duyệt
14	Mục đích sử dụng vốn	Xem tại Phần 2 – Báo cáo tình hình sử dụng vốn

2. BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN**2.1. Phương án sử dụng vốn****a. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng**

Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt chào bán cổ phiếu ra công chúng từ ngày 18/03/2025 đến ngày 02/07/2025 theo kế hoạch tại Tờ trình Đại hội đồng cổ đông số 05/TT-ĐHCĐ.2024 ngày 26/04/2024 đính kèm Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/NQ-ĐHCĐ.2024 ngày 26/04/2024 như sau:

- Trả nợ Ngân hàng: 200.000.000.000 VND, trong đó:

- ❖ Trả nợ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam: 160.060.552.671 VND
- ❖ Trả nợ Ngân hàng Liên doanh Việt – Nga: 39.939.447.329 VND

- Trả nợ Khách hàng: 88.748.470.000 VND (Chi tiết tại phụ lục đính kèm tờ trình số 05/TT-ĐHCĐ.2024 ngày 26/04/2024).

Căn cứ vào tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh thực tiễn của Công ty và được sự uỷ quyền của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị Công ty đã phê duyệt điều chỉnh về phương án sử dụng vốn theo Nghị quyết hội đồng quản trị số 26/NQ-HĐQT.NK5 ngày 24/10/2024. Theo đó, phương án sử dụng vốn được điều chỉnh như sau:

- Trả nợ Ngân hàng: 200.000.000.000 VND, trong đó:

- ❖ Trả nợ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam: 118.569.018.728 VND
- ❖ Trả nợ Ngân hàng Liên doanh Việt – Nga: 81.430.981.272 VND

- Trả nợ Khách hàng: 88.748.470.000 VND (Chi tiết tại danh sách đính kèm Nghị quyết HĐQT số 26/NQ-HĐQT.NK5 ngày 24/10/2024).

Sau đó, theo Tờ trình Đại hội đồng cổ đông số 08/TT-ĐHCĐ.2025 ngày 25/04/2025 đính kèm Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 số 01/NQ-ĐHCĐ.2025 ngày 25/04/2025 đã được thông qua, Công ty đã thay đổi phương án sử dụng vốn, cụ thể như sau:

- Trả nợ Ngân hàng: 274.921.930.000 VND, trong đó:

- ❖ Trả nợ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam: 39.209.971.688 VND
- ❖ Trả nợ Ngân hàng TMCP Quân Đội: 235.711.958.312 VND

- Trả nợ Khách hàng: 13.500.000.000 VND, trong đó:

- ❖ Trả nợ Công ty CP Đầu tư phát triển Xây dựng Bê tông: 2.000.000.000 VND
- ❖ Trả nợ Công ty CP Vật liệu xây dựng DIC: 11.500.000.000 VND

b. Phương án sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty

Tổng số lượng vốn huy động từ đợt phát hành cổ phiếu theo chương trình lựa chọn cho người lao động trong Công ty là: 29.414.200.000 VND, theo kế hoạch tại Tờ trình Đại hội đồng cổ đông số 07/TT-ĐHCĐ.2025 đính kèm Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 số 01/NQ-ĐHCĐ.2025 ngày 25/04/2025 được sử dụng để bổ sung nguồn vốn lưu động của Công ty.

BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP THEO)

2.2. Tình hình sử dụng vốn

Chi tiết tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu tăng vốn điều lệ cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025 xem tại "Tổng hợp tình hình thực tế sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025" – trang 8 đến trang 11.

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

TÓNG HỢP TÌNH HÌNH THỰC TẾ SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ CÁC ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TỪ NGÀY 18/03/2025 ĐẾN NGÀY 31/12/2025

Đơn vị tính: VND

Chương từ		Diễn giải	Tên ngân hàng đi tiền/nhận giải ngân	Số tiền sử dụng
Ngày	Số			
I. TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT CHÀO BÁN CỔ PHIẾU RA CÔNG CHÚNG				
1. Trả nợ Ngân hàng				
1.1. Trả nợ Ngân hàng BIDV - Căn cứ theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2024/601139/HĐTD ngày 11/07/2024				
08/04/2025	BN0425/075	Tất toán nợ vay TK 409001365786	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	4.807.538.169
10/04/2025	BN0425/076	Tất toán nợ vay TK 401001395194	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	1.437.019.632
11/04/2025	BN0425/077	Tất toán nợ vay TK 401001395194	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	4.968.313.279
08/05/2025	BN0525/049	Tất toán nợ vay TK 402001717189	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	1.844.652.638
08/05/2025	BN0525/050	Tất toán nợ vay TK 407001724117	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	2.295.982.051
08/05/2025	BN0525/051	Tất toán nợ vay TK 405001730150	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	5.906.605.251
08/05/2025	BN0525/052	Tất toán nợ vay TK 407001743334	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	10.227.402.180
14/05/2025	BN0525/053	Tất toán nợ vay TK 408001815970	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	4.698.583.529
14/05/2025	BN0525/054	Tất toán nợ vay TK 409001821172	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	3.023.874.959
1.2. Trả nợ Ngân hàng MB - Căn cứ theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 227193.24.551.2417089.TD ngày 01/08/2024				
23/04/2025	BN0425/134	Thanh toán gốc khế ước vay LD2421996780	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (1796935308632 - CN VUNG TAU)	213.571.666.875
02/07/2025	BN0725/093	Thanh toán gốc khế ước vay LD2421996780	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (1796935308632 - CN VUNG TAU)	22.140.291.437

(Xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH THỰC TẾ SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ CÁC ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TỪ NGÀY 18/03/2025 ĐẾN NGÀY 31/12/2025 (TIẾP THEO)

Đơn vị tính: VND

Ngày	Chứng từ		Diễn giải	Tên ngân hàng đi tiền/nhận giải ngân	Số tiền sử dụng
	Số				
2. Trả nợ khách hàng					
2.1. Trả nợ Công ty Cổ phần Vật liệu Xây dựng DIC - Căn cứ theo Hợp đồng số 01/HĐTĐNH/2022 ngày 12/09/2022					
03/04/2025	BN0425/027	Trả nợ DIC Vật liệu tiền vay	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	1.000.000.000	
09/05/2025	BN0525/020	Trả nợ tiền vay	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	10.500.000.000	
2.2. Trả nợ Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng Bê Tông					
04/04/2025	BN0425/036	Thanh toán tiền bê tông	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	2.000.000.000	
II. TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN TỪ ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU THEO CHƯƠNG TRÌNH LỰA CHỌN CHO NGƯỜI LAO ĐỘNG TRONG CÔNG TY					
20/11/2025	BN1125/080	Thuế GTGT tháng 5/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	6.389.505.771	
20/11/2025	BN1125/081	Thuế GTGT tháng 10/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	4.412.497.409	
21/11/2025	BN1125/086	Tiền gạch xây đợt 2 Công trình Hilton	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	579.608.784	
21/11/2025	BN1125/087	Tiền KL đợt 4 CC và lắp đặt nội thất theo mẫu CT CC A2-1 theo HD số 90/HDGK/Dicons-TP.AH ngày 12/12/2024	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	1.669.579.306	
24/11/2025	BN1125/091	Tiền bê tông công trình CC A2-1, Hilton	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	1.000.000.000	
24/11/2025	BN1125/100	Tiền Thép thi công công trình Hàm đi bộ 3 qua đường Thủy Vân	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	512.820.000	
26/11/2025	BN1125/092	Tiền xi măng CT CC A2-1, Hàm TV 3, Hilton	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	300.000.000	

(Xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH THỰC TẾ SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ CÁC ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TỪ NGÀY 18/03/2025 ĐẾN NGÀY 31/12/2025 (TIẾP THEO)

Đơn vị tính: VND

Ngày	Chứng từ		Diễn giải	Tên ngân hàng đi tiền/nhận giải ngân	Số tiền sử dụng
	Số				
26/11/2025	BN1125/110		DICERA thanh toán tiền khối lượng quyết toán PCCC CT A2-1	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	218.527.303
28/11/2025	BN1125/102		Thanh toán kinh phí vận hành tháng 9 và tháng 10/2025 CT A2-1 dự án VTCP	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	601.501.440
28/11/2025	BN1125/119		Nộp thuế TNDN chuyển nhượng BĐS theo danh sách ngày 28/11/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	216.784.438
02/12/2025	BN1225/004		Quyết toán hạng mục thi công khung thép lắp đặt Logo DICERA tại Ruby tower - HD 77/HĐGK.DICERA-VG	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	256.645.762
03/12/2025	BN1225/005		DICERA Holdings ủng hộ lũ lụt	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	300.000.000
05/12/2025	BN1225/007		Mã đơn vị TW0016Z nộp tiền BHXH, BHYT, BHTN, BHTNLĐ tháng 11/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	254.763.020
25/12/2025	BN1225/087		Chi thường cho CBCNV DIC Holdings nhân dịp Tết Dương Lịch 2026	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	229.000.000
26/12/2025	BN1225/088		Chuyển khoản tiền thanh lý hợp đồng căn SH.28 theo BB TTCĐHĐ/A2-SH.28 ngày 26/12/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	3.000.000.000
26/12/2025	BN1225/093		Tiền quyết toán khối lượng Gò Cát căn E13	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	203.724.410
27/12/2025	BN1225/103		Hoàn trả tiền hủy cọc dự án A2 Chí Linh năm 2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	545.000.000
19/12/2025	BN1225/073		Thuế GTGT tháng 11/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	2.057.080.019
22/12/2025	BN1225/076		Nộp thuế TNDN chuyển nhượng BĐS theo danh sách ngày 16/12/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng MB (6661110686868 - CN VUNG TAU)	424.898.458
31/12/2025	BN1225/129		Chuyển khoản tiền thanh lý hợp đồng căn SH.28 theo BB 62/TTCĐHĐ/A2-SH.28 ngày 26/12/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	1.358.239.069

(Xem tiếp trang sau)

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thắng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

TỔNG HỢP TÌNH HÌNH THỰC TẾ SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ CÁC ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU TỪ NGÀY 18/03/2025 ĐẾN NGÀY 31/12/2025 (TIẾP THEO)

Đơn vị tính: VND

Ngày	Chứng từ		Diễn giải	Tên ngân hàng đi tiền/nhận giải ngân	Số tiền sử dụng
	Số	Số			
31/12/2025	BN1225/130		Hoàn tiền căn hộ B.18-04 theo thỏa thuận chấm dứt hợp đồng đặt cọc số 123/TTCDHĐ/A2-B.18-04 ngày 30/12/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	700.000.000
31/12/2025	BN1225/131		Hoàn tiền căn hộ B.18-04 theo thỏa thuận chấm dứt hợp đồng đặt cọc số 123/TTCDHĐ/A2-B.18-04 ngày 30/12/2025	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	470.246.304
31/12/2025	BN1225/132		Thanh toán tiền mua thép CT Thuận Giao	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	3.013.778.507
31/12/2025	BN1225/135		Thanh toán tiền bê tông Hàm Thủy Vân	Tài khoản tiền gửi TT Ngân hàng BIDV (7600033857 - CN BA RIA VUNG TAU)	700.000.000
TỔNG CỘNG (I + II)					317.836.130.000



(Handwritten signature)

Trần Gia Phúc
Tổng Giám đốc
TP. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 04 năm 2026

Nguyễn Thị Thanh Phương
Kế toán trưởng

(Handwritten signature)

Lê Thị Hạnh
Người lập

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần DICERA Holdings (tên cũ là Công ty Cổ phần Xây dựng Dic Holdings) trước đây là Công ty Cổ phần Dic số 4 được chuyển đổi từ Doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 1980/2004/QĐ/BXD ngày 09/12/2004 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng. Công ty được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3500686978 ngày 28 tháng 01 năm 2005 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu cấp và các Giấy phép thay đổi sau đó với lần thay đổi gần đây nhất là vào ngày 17 tháng 12 năm 2025.

Công ty đã được chấp thuận giao dịch cổ phiếu niêm yết trên thị trường tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 510/QĐ-SGDHCM ngày 04 tháng 09 năm 2020 của Sở Giao dịch Chứng khoán TP Hồ Chí Minh với mã chứng khoán DC4.

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 982.357.040.000 VND.

Trụ sở chính đăng ký hoạt động kinh doanh của Công ty được đặt tại Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thẳng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.

1.2. Lĩnh vực

Hoạt động xây lắp, kinh doanh bất động sản và dịch vụ.

1.3. Ngành nghề kinh doanh chính

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp, ngành nghề kinh doanh chính của Công ty là:

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng công trình dân dụng;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN THU ĐƯỢC TỪ CÁC ĐỢT PHÁT HÀNH CỔ PHIẾU CHO GIAI ĐOẠN TỪ NGÀY 18/03/2025 ĐẾN NGÀY 31/12/2025

2.1. Cơ sở lập Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu

Báo cáo tình hình sử dụng vốn được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với quy định tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 Quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26 tháng 11 năm 2019; Nghị định số 245/2025/NĐ-CP ngày 11/09/2025 sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020; Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ Tài chính hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán, Thông tư 68/2024/TT-BTC ngày 18/09/2024 sửa đổi, bổ sung Thông tư 96/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 và các chuẩn mực Kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tình hình sử dụng vốn.

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

2.2. Kỳ báo cáo

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12. Riêng báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025.

CÔNG TY CỔ PHẦN DICERA HOLDINGS

Địa chỉ: Tòa nhà Ruby Tower - Số 12, đường 3/2, Phường Tam Thẳng, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN (TIẾP THEO)

2.3. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Báo cáo tình hình sử dụng vốn thu được từ các đợt phát hành cổ phiếu cho giai đoạn từ ngày 18/03/2025 đến ngày 31/12/2025 được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND).

2.4. Mục đích sử dụng báo cáo

Báo cáo tình hình sử dụng vốn này được lập để báo cáo tiến độ sử dụng vốn thu được từ đợt phát hành theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 số 01/NQ-ĐHCĐ.2024 ngày 26/04/2024, Nghị quyết số 26/NQ-HĐQT.NK5 ngày 24/10/2024 của Hội đồng quản trị và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025 số 01/NQ-ĐHCĐ.2025 ngày 25/04/2025.

Báo cáo sử dụng vốn này được lập để Công ty Cổ phần DICERA Holdings báo cáo Đại hội đồng cổ đông của Công ty và Cơ quan quản lý Nhà nước theo quy định tại Thông tư số 96/2020/TT-BTC ngày 16 tháng 11 năm 2020 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán và Nghị định 245/2025/NĐ-CP ngày 11 tháng 09 năm 2025 của Chính Phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán. Vì thế, Báo cáo tình hình sử dụng vốn này có thể không phù hợp để sử dụng cho mục đích khác.

3. SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY LẬP BÁO CÁO TÌNH HÌNH SỬ DỤNG VỐN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày của báo cáo tình hình sử dụng vốn đến ngày phát hành báo cáo này yêu cầu phải có các điều chỉnh hoặc thuyết minh bổ sung.



Trần Gia Phúc
Tổng Giám đốc
TP. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 04 năm 2026

Nguyễn Thị Thanh Phương
Kế toán trưởng

Lê Thị Hạnh
Người lập