

Số: 003/2018/BC.ĐHĐCĐ

Cần Thơ, ngày 12 tháng 03 năm 2018

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2017**  
**CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HẬU GIANG****Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC HẬU GIANG**

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang,

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang đã được Công ty TNHH PwC (Việt Nam) kiểm toán. Tài liệu Báo cáo đã đăng tải trên website của Công ty: [www.dhgpharma.com.vn](http://www.dhgpharma.com.vn) và website của SGDCK Tp.HCM: [www.hsx.vn](http://www.hsx.vn). Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2017, Hội đồng quản trị chỉ xin trình bày trước Đại hội Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 đã tóm tắt của Công ty như sau:

**I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

STT	Khoản mục	01/01/2017 (VNĐ)	31/12/2017 (VNĐ)
	<b>TỔNG TÀI SẢN</b>	<b>3.945.341.975.930</b>	<b>4.087.479.990.857</b>
<b>A</b>	<b>Tài sản ngắn hạn</b>	<b>2.746.072.800.225</b>	<b>2.939.184.938.924</b>
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	603.188.961.343	549.777.216.585
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	703.731.000.000	930.615.143.091
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	692.280.925.032	799.556.214.859
IV	Hàng tồn kho	732.860.670.514	633.807.876.593
V	Tài sản ngắn hạn khác	14.011.243.336	25.428.487.796
<b>B</b>	<b>Tài sản dài hạn</b>	<b>1.199.269.175.705</b>	<b>1.148.295.051.933</b>
I	Các khoản phải thu dài hạn	5.099.472.109	3.509.997.935
II	Tài sản cố định	1.103.433.387.404	1.026.999.503.625
III	Tài sản dở dang dài hạn	17.160.871.337	36.307.709.778
IV	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	15.744.151.251	14.537.718.549
V	Tài sản dài hạn khác	57.831.293.604	66.940.122.046
	<b>TỔNG NGUỒN VỐN</b>	<b>3.945.341.975.930</b>	<b>4.087.479.990.857</b>
<b>A</b>	<b>Nợ phải trả</b>	<b>1.075.559.068.116</b>	<b>1.328.385.577.037</b>
I	Nợ ngắn hạn	1.017.958.653.484	1.264.936.829.442
II	Nợ dài hạn	57.600.414.632	63.448.747.595
<b>B</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>2.869.782.907.814</b>	<b>2.759.094.413.820</b>

STT	Khoản mục	01/01/2017 (VNĐ)	31/12/2017 (VNĐ)
I	Vốn góp chủ sở hữu	871.643.300.000	1.307.460.710.000
II	Thặng dư vốn cổ phần	6.778.948.000	6.778.948.000
III	Quỹ đầu tư và phát triển	1.220.561.708.767	1.112.177.317.110
IV	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	736.638.702.184	321.006.296.742
V	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	34.160.248.863	11.671.141.968

## II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2017

STT	Khoản mục	Năm 2016 (VNĐ)	Năm 2017 (VNĐ)
<b>1</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>4.153.858.990.854</b>	<b>4.569.014.010.206</b>
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	(370.814.214.454)	(506.260.545.711)
<b>3</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>3.783.044.776.400</b>	<b>4.062.753.464.495</b>
4	Giá vốn	(2.070.058.537.405)	(2.279.637.916.449)
<b>5</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1.712.986.238.995</b>	<b>1.783.115.548.046</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	57.818.264.184	88.779.692.278
7	Chi phí tài chính	(84.755.578.873)	(97.684.683.909)
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>(12.492.351.845)</i>	<i>(24.541.141.037)</i>
8	Phần lỗ trong công ty liên kết	(187.904.291)	(1.206.432.702)
9	Chi phí bán hàng	(631.639.529.721)	(732.085.284.498)
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(297.318.503.446)	(318.385.523.755)
<b>11</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ HĐKD</b>	<b>756.902.986.848</b>	<b>722.533.315.460</b>
12	Thu nhập khác	15.121.096.000	6.756.814.138
13	Chi phí khác	(15.367.068.235)	(10.041.010.203)
14	Lỗ khác	(245.972.235)	(3.284.196.065)
<b>15</b>	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>756.657.014.613</b>	<b>719.249.119.395</b>
16	Chi phí thuế TNDN hiện hành	(89.002.442.744)	(77.572.213.560)
17	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	20.986.730.153	712.405.929
<b>18</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>688.641.302.022</b>	<b>642.389.311.764</b>
	<b>Phân bổ cho:</b>		
18.1	Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	685.645.233.601	642.407.977.142
18.2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	2.996.068.421	-18.665.378
<b>19</b>	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>4.485</b>	<b>4.367</b>

### III. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STT	CHỈ TIÊU	01/01/2017 (VNĐ)	31/12/2017 (VNĐ)
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>		
<b>1.</b>	<b>Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>756.657.014.613</b>	<b>719.249.119.395</b>
<b>2.</b>	<b>Điều chỉnh cho các khoản:</b>		
	Khấu hao tài sản cố định	93.720.931.417	92.010.389.406
	Các khoản dự phòng	6.788.343.273	16.053.758.031
	(Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	467.459.783	(464.083.555)
	Lãi từ thanh lý TSCĐ	(6.892.268.341)	(2.081.319.802)
	Cổ tức được chia và lãi tiền gửi	(54.963.916.458)	(81.590.212.108)
	Lãi từ thanh lý các khoản đầu tư vào công ty con	-	(3.992.308.108)
	Lỗ từ đầu tư vào công ty liên kết	187.904.291	1.206.432.702
	Chi phí lãi vay	12.492.351.845	24.541.141.037
	Trích quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	8.705.231.445
<b>3.</b>	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>808.457.820.423</b>	<b>773.638.148.443</b>
	Tăng các khoản phải thu	(49.383.172.892)	(126.642.627.881)
	Giảm/(tăng) hàng tồn kho	(91.499.661.090)	98.293.050.507
	(Giảm)/tăng các khoản phải trả	148.508.813.932	(46.446.885.927)
	Tăng chi phí trả trước	(1.466.899.682)	(11.597.356.933)
	Tiền lãi vay đã trả	(12.355.359.094)	(24.677.425.925)
	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(64.844.697.715)	(95.788.362.968)
	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(92.225.802.806)	(106.470.431.383)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>645.191.041.076</b>	<b>460.308.107.933</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>		
1.	Chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	(136.172.500.824)	(63.484.311.476)
2.	Thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	10.271.648.184	20.184.454.559
3.	Tiền chi cho vay và tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng	(1.439.479.585.457)	(1.523.238.571.667)
4.	Thu hồi tiền cho vay và tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng	1.241.729.070.545	1.315.098.077.111
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	(19.440.000.000)
6.	Thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	9.000.000.000
7.	Thu lãi tiền gửi, cổ tức được chia	46.066.915.316	69.676.354.237
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>(277.584.452.236)</b>	<b>(192.203.997.236)</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>		
1.	Tiền thu từ nhận vốn góp của cổ đông thiểu số và tái phát hành cổ phiếu quỹ	36.104.098.020	-
2.	Thu từ vay ngắn hạn	1.561.815.329.559	2.516.213.007.337
3.	Chi trả nợ gốc vay	(1.477.761.107.833)	(2.401.178.435.800)
4.	Chi trả cổ tức cho chủ sở hữu	(305.521.825.000)	(436.556.226.000)

STT	CHỈ TIÊU	01/01/2017 (VNĐ)	31/12/2017 (VNĐ)
	<b>Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>(185.363.505.254)</b>	<b>(321.521.654.463)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>182.243.083.586</b>	<b>(53.417.543.766)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>420.712.811.918</b>	<b>603.188.961.343</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	233.065.839	5.799.008
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>603.188.961.343</b>	<b>549.777.216.585</b>

#### IV. MỘT SỐ TỶ SỐ TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2016	Năm 2017
<b>1</b>	<b>Cơ cấu tài sản</b>			
	Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	69,60%	71,91%
	Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	30,40%	28,09%
<b>2</b>	<b>Cơ cấu nguồn vốn</b>			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	27,26%	32,50%
	Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	72,74%	67,50%
<b>3</b>	<b>Khả năng thanh toán</b>			
	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,70	2,32
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,98	1,82
	Khả năng thanh toán bằng tiền mặt	Lần	0,59	0,43
<b>4</b>	<b>Tỷ suất lợi nhuận</b>			
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	18,20%	15,81%
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản bình quân	%	18,84%	15,99%
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bình quân	%	25,55%	22,82%

Kính trình Đại hội xem xét và thông qua.

Trân trọng.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- Lưu: Thư ký HĐQT, BKS.

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**Nguyễn Chí Thành**