

Số: 003/BC.DHG-ĐHĐCĐ2014

Cần Thơ, ngày 27 tháng 03 năm 2015

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2014
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 60/2005/QH11 ngày 29/11/2005;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang;

Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 của Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang đã được Công ty TNHH PricewaterhouseCoopers Việt Nam kiểm toán. Tài liệu Báo cáo đã đăng tải trên website của Công ty: www.dhgpharma.com.vn và website của SGDCK Tp.HCM: www.hsx.vn. Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2014, Hội đồng quản trị chỉ xin trình bày trước Đại hội Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2014 đã tóm tắt của Công ty như sau:

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Khoản mục	01/01/2014 (VNĐ)	31/12/2014 (VNĐ)
	TỔNG TÀI SẢN	3.080.620.283.703	3.482.718.300.053
A	Tài sản ngắn hạn	2.232.558.323.593	2.386.250.376.004
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	613.286.840.667	496.491.764.030
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	170.000.000.000	260.616.666.667
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	667.385.791.765	841.466.365.557
IV	Hàng tồn kho	757.948.802.811	780.703.611.464
V	Tài sản ngắn hạn khác	23.936.888.350	6.971.968.286
B	Tài sản dài hạn	848.061.960.110	1.096.467.924.049
I	Tài sản cố định	799.082.640.475	963.813.452.083
II	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	20.765.323.714	16.842.443.714
III	Tài sản dài hạn khác	28.213.995.921	115.812.028.252
	TỔNG NGUỒN VỐN	3.080.620.283.703	3.482.718.300.053
A	Nợ phải trả	1.081.177.362.120	1.189.092.829.107
I	Nợ ngắn hạn	1.030.241.740.808	1.119.689.495.134
II	Nợ dài hạn	50.935.621.312	69.403.333.973
B	Vốn chủ sở hữu	1.981.365.474.100	2.276.795.062.055
C	Lợi ích của cổ đông thiểu số	18.077.447.483	16.830.408.891

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2014

STT	Khoản mục	Năm 2013 (VNĐ)	Năm 2014 (VNĐ)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	4.093.660.616.098	3.958.709.910.419
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	(702.863.964.048)	(46.191.765.944)
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.390.796.652.050	3.912.518.144.475
4	Giá vốn hàng bán	(1.762.678.700.813)	(1.781.997.126.034)
5	Lợi nhuận gộp	1.628.117.951.237	2.130.521.018.441
6	Doanh thu hoạt động tài chính	47.969.788.627	37.139.877.819
7	Chi phí tài chính	(16.455.522.775)	(67.340.673.729)
8	Chi phí bán hàng	(757.747.616.905)	(1.098.587.377.918)
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(270.757.905.732)	(312.775.808.459)
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	631.126.694.452	688.957.036.154
11	Thu nhập khác	182.011.757.468	36.844.503.038
12	Chi phí khác	(31.238.035.583)	(3.864.380.978)
13	Thu nhập khác – số thuần	150.773.721.885	32.980.122.060
14	Phần lỗ trong công ty liên kết	(400.000.000)	-
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	781.500.416.337	721.937.158.214
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(190.664.526.281)	(193.926.063.163)
17	Lợi ích thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	2.416.106.913	5.760.983.976
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	593.251.996.969	533.772.079.027
18.1	Lợi ích của cổ đông thiểu số	4.292.243.167	499.297.883
18.2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ	588.959.753.802	533.272.781.144
19	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	6.758	6.119

III. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STT	CHỈ TIÊU	01/01/2014 (VNĐ)	31/12/2014 (VNĐ)
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		
1.	Lợi nhuận trước thuế	781.500.416.337	721.937.158.214
2.	Điều chỉnh cho các khoản:		
	– Khấu hao tài sản cố định	71.042.979.207	79.709.426.586
	– Các khoản dự phòng	(2.376.383.313)	(770.413.164)
	– Lỗ/(lãi) do thanh lý tài sản cố định	(1.877.328.288)	(134.124.144)
	– Lãi từ thanh lý khoản đầu tư		(95.680.000)

STT	CHỈ TIÊU	01/01/2014 (VNĐ)	31/12/2014 (VNĐ)
	– Thu nhập tiền lãi và cổ tức	(45.816.183.782)	(35.180.994.085)
	– Chi phí lãi vay	2.269.547.030	4.838.876.750
	– Lỗ từ công ty liên kết	400.000.000	-
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	805.143.047.191	770.572.498.445
	– Tăng các khoản phải thu	(106.110.276.547)	(198.654.237.720)
	– Tăng hàng tồn kho	(244.438.059.335)	(23.716.256.909)
	– Tăng các khoản phải trả	276.100.224.398	22.752.783.625
	– Tăng các chi phí trả trước	(8.436.251.542)	(27.875.657.824)
		722.258.684.165	590.511.643.435
	– Tiền lãi vay đã trả	(2.749.714.033)	(3.957.414.700)
	– Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(163.845.112.946)	(149.100.796.888)
	– Chi khác từ động kinh doanh	(71.206.195.264)	(118.221.104.830)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	484.457.661.922	271.799.813.199
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		
1.	Chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	(348.811.262.617)	(255.151.975.150)
2.	Thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	6.473.133.397	2.092.971.399
3.	Tăng tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng	(170.000.000.000)	(90.616.666.667)
4.	Thu hồi cho vay từ các đơn vị khác		
5.	Thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		4.018.560.000
6.	Thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	44.285.267.106	32.974.690.379
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(468.052.862.114)	(306.682.420.039)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		
1.	Thu từ tái phát hành cổ phiếu		-
2.	Vay ngắn hạn nhận được	186.490.435.869	1.376.817.787.033
4.	Chi trả nợ gốc vay	(78.944.166.307)	(1.327.141.456.830)
5.	Cổ tức trả cho chủ sở hữu	(229.639.546.500)	(131.588.800.000)
	Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	(122.093.276.938)	(81.912.469.797)
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	(105.688.477.130)	(116.795.076.637)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	718.975.317.797	613.286.840.667
	Tiền và tương đương tiền cuối năm	613.286.840.667	496.491.764.030

IV. MỘT SỐ TỶ SỐ TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2013	Năm 2014
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	72,47	68,52
	Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	27,53	31,48
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	35,10	34,14
	Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	64,32	65,38
	Lợi ích cổ đông thiểu số/Tổng nguồn vốn	%	0,58	0,48
3	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,17	2,13
	Khả năng thanh toán ngắn hạn	Lần	1,43	1,43
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,60	0,44
4	Tỷ suất lợi nhuận			
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	17,50	13,64
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	19,26	15,33
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	29,94	23,44

Kính trình Đại hội xem xét và thông qua.
Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: Thư ký HĐQT, BKS, AT

**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

Hoàng Nguyên Học