

Số: 002/BC.DHG-ĐHCĐ2013

Cần Thơ, ngày 08 tháng 04 năm 2014

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT ĐÃ KIỂM TOÁN NĂM 2013 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 2013 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 ĐHCĐ thường niên năm 2013, Hội đồng quản trị chỉ xin trình bày trước Đại hội Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2013 đã tóm tắt của Công ty như sau:

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Khoản mục	01/01/2013 (VNĐ)	31/12/2013 (VNĐ)
	TỔNG TÀI SẢN	2.378.264.645.395	3.080.620.283.703
A	Tài sản ngắn hạn	1.817.659.554.913	2.232.558.323.593
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	718.975.317.797	613.286.840.667
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	-	170.000.000.000
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	574.318.472.865	667.385.791.765
IV	Hàng tồn kho	511.841.369.741	757.948.802.811
V	Tài sản ngắn hạn khác	12.524.394.510	23.936.888.350
B	Tài sản dài hạn	560.605.090.482	848.061.960.110
I	Tài sản cố định	517.134.916.078	799.082.640.475
II	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	16.651.442.265	20.765.323.714
III	Tài sản dài hạn khác	26.818.732.139	28.213.995.921
	TỔNG NGUỒN VỐN	2.378.264.645.395	3.080.620.283.703
A	Nợ phải trả	674.795.265.880	1.081.177.362.120
I	Nợ ngắn hạn	653.532.156.155	1.030.241.740.808
II	Nợ dài hạn	21.263.109.725	50.935.621.312
B	Vốn chủ sở hữu	1.687.719.251.266	1.981.365.474.100
C	Lợi ích của cổ đông thiểu số	15.750.128.249	18.077.447.483

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2013

STT	Khoản mục	Năm 2012 (VNĐ)	Năm 2013 (VNĐ)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.949.286.471.548	4.230.222.382.163
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	(18.209.979.100)	(702.865.081.952)
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	2.931.076.492.448	3.527.357.300.211
4	Giá vốn hàng bán	(1.487.277.836.618)	(1.886.883.559.265)
5	Lợi nhuận gộp	1.443.798.655.830	1.640.473.740.946
6	Doanh thu hoạt động tài chính	42.177.420.081	47.969.788.627
7	Chi phí tài chính	(4.453.033.603)	(16.455.522.775)
8	Chi phí bán hàng	(709.601.447.810)	(770.103.406.614)
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	(218.227.172.727)	(270.757.905.732)
10	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	553.694.421.771	631.126.694.452
11	Thu nhập khác	39.624.828.016	182.011.757.468
12	Chi phí khác	(8.344.134.782)	(31.238.035.583)
13	Thu nhập khác – số thuần	31.280.693.234	150.773.721.885
14	Phần lỗ trong công ty liên kết	(187.558.752)	(400.000.000)
15	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	584.787.556.253	781.500.416.337
16	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	(93.825.954.079)	(190.664.526.281)
17	Lợi ích thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	331.198.834	2.416.106.913
18	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	491.292.801.008	593.251.996.969
18.1	Lợi ích của cổ đông thiểu số	5.371.014.333	4.292.243.167
18.2	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của Công ty mẹ	485.921.786.675	588.959.753.802
19	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	7.443	9.010

III. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

STT	CHỈ TIÊU	01/01/2013 (VNĐ)	31/12/2013 (VNĐ)
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		
1.	Lợi nhuận trước thuế	584.787.556.253	781.500.416.337
2.	Điều chỉnh cho các khoản:		
	– Khấu hao tài sản cố định	66.767.681.623	71.042.979.207
	– Các khoản dự phòng	4.235.606.646	(2.376.383.313)
	– Lãi do thanh lý tài sản cố định	(1.554.014.604)	(1.877.328.288)
	– Lãi từ hoạt động đầu tư	(20.000.000)	
	– Thu nhập tiền lãi và cổ tức	(39.524.168.310)	(45.816.183.782)
	– Chi phí lãi vay	2.611.607.290	2.269.547.030

STT	CHỈ TIÊU	01/01/2013 (VNĐ)	31/12/2013 (VNĐ)
	– Lỗ từ công ty liên kết	187.558.752	400.000.000
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	617.491.827.650	805.143.047.191
	– Tăng các khoản phải thu	(79.697.036.518)	(106.110.276.547)
	– Tăng/giảm hàng tồn kho	1.991.128.695	(244.438.059.335)
	– Tăng các khoản phải trả	51.405.330.552	276.100.224.398
	– Tăng/giảm chi phí trả trước	1.710.801.916	(8.436.251.542)
		592.902.052.295	722.258.684.165
	– Tiền lãi vay đã trả	(2.024.682.017)	(2.749.714.033)
	– Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(83.447.405.099)	(163.845.112.946)
	– Chi khác cho từ động kinh doanh	(37.044.649.258)	(71.206.195.264)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	470.385.315.921	484.457.661.922
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	(132.810.465.972)	(348.811.262.617)
2.	Thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	4.688.181.874	6.473.133.397
3.	Tăng tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng		(170.000.000.000)
4.	Thu hồi cho vay từ các đơn vị khác	2.116.867.671	
5.	Thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	90.000.000	
6.	Thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	38.319.590.532	44.285.267.106
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(87.595.825.895)	(468.052.862.114)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		
1.	Thu từ tái phát hành cổ phiếu	2.000.000.000	-
2.	Vay ngắn hạn nhận được	17.840.323.555	186.490.435.869
4.	Chi trả nợ gốc vay	(19.471.115.882)	(78.944.166.307)
5.	Cổ tức trả cho chủ sở hữu	(131.267.598.000)	(229.639.546.500)
	Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính	(130.898.390.327)	(122.093.276.938)
	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	251.891.099.699	(105.688.477.130)
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	467.084.218.098	718.975.317.797
	Tiền và tương đương tiền cuối năm	718.975.317.797	613.286.840.667

IV. MỘT SỐ TỶ SỐ TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Năm 2012	Năm 2013
1	Cơ cấu tài sản			
	Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản	%	76,43	72,47
	Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản	%	23,57	27,53
2	Cơ cấu nguồn vốn			
	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	28,37	35,10
	Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	70,96	64,32
	Lợi ích cổ đông thiểu số/Tổng nguồn vốn		0,67	0,58
3	Khả năng thanh toán			
	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	2,78	2,17
	Khả năng thanh toán ngắn hạn	Lần	2,00	1,43
	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	1,10	0,60
4	Tỷ suất lợi nhuận			
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	16,58	16,70
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	20,43	19,12
	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu	%	28,79	29,72

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
(Đã ký)**

Phạm Thị Việt Nga