

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	9 THÁNG ĐẦU NĂM 2017	NĂM 2016
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	10	637,287,540,218	714,477,505,896
2. Các khoản giảm, trừ doanh thu (03=04+05+06)	02		82,500,000	1,187,108,176
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (	10		637,205,040,218	713,290,397,720
4. Giá vốn hàng bán	11	11	382,323,024,130	425,861,466,258
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc dịch vụ (20=10-11)	20		254,882,016,088	287,428,931,462
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12	6,426,307,554	8,649,680,191
7. Chi phí tài chính	22	13	1,175,024,166	1,862,026,063
8. Chi phí bán hàng	25		121,422,160,650	135,913,398,874
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		89,661,760,513	94,996,002,087
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25)	30		49,049,378,313	63,307,184,629
11. Thu nhập khác (TK 711)	31		597,272,728	753,363,636
12. Chi phí khác (TK 811)	32		28,500,000	3,161,738,595
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		568,772,728	(2,408,374,959)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		49,618,151,041	60,898,809,670
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14	9,923,630,208	12,812,109,653
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 -5	60		39,694,520,833	48,086,700,017
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			2,559
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			2,559

Ngày 13 tháng 10 năm 2017

**LẬP BIỂU**



Đỗ Thị Hải Thanh

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



Nguyễn Thị Kim Lan



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**PHẠM QUANG THÁI**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ 01/01/2017 đến 30/09/2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150</b>	<b>100</b>		<b>481,869,253,405</b>	<b>610,579,658,607</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>202,477,578,136</b>	<b>227,357,673,967</b>
1. Tiền	111		65,477,578,136	27,857,673,967
2. Các khoản tương đương tiền	112		137,000,000,000	199,500,000,000
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>79,559,751,546</b>	<b>131,847,162,400</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		50,786,146,102	96,663,123,726
2. Trả trước cho người bán	132		28,274,835,738	21,773,876,839
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	<b>2</b>	10,742,246,632	16,276,970,706
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(10,243,476,926)	(2,866,808,871)
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>194,435,083,394</b>	<b>245,336,780,388</b>
1. Hàng tồn kho	141	<b>3</b>	214,109,058,229	257,473,056,367
Nguyên liệu tồn kho			52,530,528,409	38,740,660,263
Công cụ, dụng cụ tồn kho			2,422,339,151	2,038,270,624
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			4,909,053,535	3,346,304,177
Thành phẩm tồn kho			38,968,843,057	60,314,451,935
Hàng hoá tồn kho			115,278,294,077	153,033,369,368
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( *)	149		(19,673,974,835)	(12,136,275,979)
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>5,396,840,329</b>	<b>6,038,041,852</b>
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,175,534,218	6,038,041,852
2. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		221,306,111	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>475,410,255,667</b>	<b>403,179,350,359</b>
(200= 210 + 220 + 240 + 250 + 260)				
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>106,550,899,523</b>	<b>92,116,012,433</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	<b>4</b>	106,550,899,523	92,116,012,433
- Nguyên giá	222		293,582,624,254	258,719,689,383
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(187,031,724,731)	(166,603,676,950)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
3. TSCĐ Vô hình	227		0	0
- Nguyên giá	228		222,818,390	222,818,390
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(222,818,390)	(222,818,390)
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>		<b>162,414,643,445</b>	<b>157,796,022,577</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	241			
2. Chi phí XDCB dở dang	242	<b>5</b>	162,414,643,445	157,796,022,577
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>		<b>201,500,000,000</b>	<b>148,200,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		201,500,000,000	148,200,000,000

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>4,944,712,699</b>	<b>5,067,315,349</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	6	4,944,712,699	5,067,315,349
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>957,279,509,072</b>	<b>1,013,759,008,966</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)</b>	<b>300</b>		<b>675,379,838,846</b>	<b>765,699,245,523</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>354,043,120,110</b>	<b>358,833,993,547</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		70,780,068,393	56,443,511,455
2. Người mua trả tiền trước	312		3,743,606,714	15,868,310,446
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	(207,927,349)	3,893,877,019
4. Phải trả người lao động	314		4,966,382,000	11,249,984,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		20,884,661,723	5,700,000,000
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	240,812,155,973	265,374,421,928
7. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		20,045,673,957	0
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(6,981,501,301)	303,888,699
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>321,336,718,736</b>	<b>406,865,251,976</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		119,836,718,736	258,665,251,976
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		201,500,000,000	148,200,000,000
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>281,899,670,226</b>	<b>248,059,763,443</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	9	<b>281,899,670,226</b>	<b>246,441,063,443</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		160,000,000,000	160,000,000,000
2. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(458,850,000)	(392,350,000)
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		42,690,496,442	42,690,496,442
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		57,705,385,309	22,795,517,476
5. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		21,962,638,475	21,347,399,525
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>1,618,700,000</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	1,618,700,000
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>957,279,509,072</b>	<b>1,013,759,008,966</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

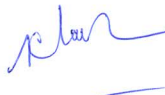
CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU KỲ
Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ (hàng DTQG)		135,370,726,577	155,335,819,377

**NGƯỜI LẬP BIỂU**



*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*Nguyễn Thị Kim Lan*



**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/01/2017 ĐẾN 30/09/2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	9T ĐẦU NĂM 2017	NĂM 2016
1	2	3	4
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>1</b>	<b>49,618,151,041</b>	<b>60,898,809,670</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			
- Khấu hao TSCĐ	2	20,428,047,781	45,703,433,555
- Các khoản dự phòng	3	14,914,366,911	8,771,617,383
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(4,857,635,121)	(8,653,990,382)
- Chi phí lãi vay	6		-
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>8</b>	<b>80,102,930,612</b>	<b>106,719,870,226</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	52,287,410,854	(31,742,907,790)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(43,363,998,138)	(48,316,922,744)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay p. trả, thuế TN phải nộp)	11	(89,229,036,885)	126,734,437,257
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12	122,602,650	334,152,905
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(11,014,000,000)	(13,844,168,743)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	1,261,896,445	9,860,918,420
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(14,280,739,322)	(7,610,494,300)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>(24,112,933,784)</b>	<b>142,134,885,231</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21	(38,349,228,358)	(132,279,301,199)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	597,272,728	747,909,090
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(57,200,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	3,882,446,583	7,906,081,292
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(33,869,509,047)</b>	<b>(180,825,310,817)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
		<b>33,102,347,000</b>	<b>41,129,700,000</b>
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN phát hành	32	(66,500,000)	(79,800,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	53,300,000,000	57,200,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-	
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(20,131,153,000)	(15,990,500,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>33,102,347,000</b>	<b>41,129,700,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)</b>	<b>50</b>	<b>(24,880,095,831)</b>	<b>2,439,274,414</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>227,357,673,967</b>	<b>224,918,399,553</b>
Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (M50+M60+M61)</b>	<b>70</b>	<b>202,477,578,136</b>	<b>227,357,673,967</b>

LẬP BIỂU



Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Kim Lan



PHẠM QUANG THÁI

Ngày 13 tháng 10 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TỪ 01/01/2017 ĐẾN 30/9/2017

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất - Thương mại - Dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh:
  - Sản xuất thuốc thú y, thuốc thú y thủy sản, chế phẩm sinh học, hóa chất dùng trong thú y và thú y thủy sản;
  - Kinh doanh thuốc thú y, thuốc thú y thủy sản, chế phẩm sinh học, hóa chất dùng trong thú y và thú y ts. Mua bán nguyên vật liệu, vật tư, thiết bị phục vụ cho sản xuất thuốc thú y, thú y ts;
  - Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản (trừ sản xuất, chế biến thực phẩm tươi sống, tái chế phế thải tại trụ sở;
  - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
  - Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: Nghiên cứu khoa học về thú y, các phương pháp chẩn đoán, phòng chống bệnh cho đàn gia súc, gia cầm (trừ hoạt động thú y);
  - Hoạt động về y tế khác chưa được phân vào đâu: Dự trữ quốc gia về thú y, thú y thủy sản;

### II- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Công ty áp dụng hệ thống kế toán VN ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính
2. Các Báo cáo tài chính đính kèm được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ K
3. Ngôn ngữ sử dụng trong ghi chép kế toán: Tiếng Việt;
4. Hình thức kế toán: Chứng từ ghi sổ.

### III- Cơ sở lập báo cáo tài chính và năm tài chính

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VNĐ) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực KTVN và các quy định hiện hành khác;
2. Năm tài chính: Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc ngày 31/12

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ do Công ty sử dụng (VND) được hạch toán theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các tài khoản này được hạch toán vào báo cáo KQHDKD.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc: bao gồm CP mua, CP chế biến và CP trực tiếp khác

Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: phương pháp bình quân gia quyền

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên .

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

TSCĐ được trình bày theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá TSCĐ = giá mua + chi phí lắp đặt + vận chuyển

- Phương pháp khấu hao: khấu hao theo phương pháp đường thẳng

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả

- Mọi khoản phải trả được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng nhằm có kế hoạch chi trả theo đúng quy định của Nhà nước

- Chi phí phải trả được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí thực tế phát sinh. Cuối niên độ, kế toán thực hiện quyết toán các khoản chi phí thực tế phát sinh

5. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Nguồn vốn CSH được hạch toán chi tiết theo từng nguồn hình thành vốn.

6. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu phát sinh từ các giao dịch được xác định sau khi đã trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và giá trị hàng bán bị trả lại.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
<b>Tiền</b>	<b>61,777,550,726</b>	<b>27,857,673,967</b>
- Tiền mặt tại quỹ	3,214,020,598	205,365,319
- Tiền gửi ngân hàng	58,563,530,128	27,652,308,648
Ngoại tệ	6,636,564,504	4,923,896,786
Việt Nam đồng	51,926,965,624	22,728,411,862
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>137,000,000,000</b>	<b>199,500,000,000</b>
- Ngân hàng BIDV	16,000,000,000	15,000,000,000
- Ngân hàng GP	20,000,000,000	20,000,000,000
- Ngân hàng Nông nghiệp	70,000,000,000	135,000,000,000
- Ngân hàng Ngoại thương	20,000,000,000	20,000,000,000
- Ngân hàng Việt Bank	11,000,000,000	9,500,000,000
<b>2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
Cho mượn hàng Hàng dự án	-	6,105,957,839
Tạm ứng	3,169,981,000	1,442,309,000
Ký quỹ	5,581,365,632	7,097,708,232
Chi trợ cấp nghỉ việc	47,500,000	
Thuê mặt bằng	1,943,400,000	
Đề tài		1,618,700,000
BHXXH chuyển kỳ sau		12,295,635
<b>Cộng</b>	<b>10,742,246,632</b>	<b>16,276,970,706</b>
<b>3. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Nguyên liệu tồn kho	52,530,528,409	38,740,660,263
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	2,422,339,151	2,038,270,624
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	4,909,053,535	3,346,304,177
- Thành phẩm tồn kho	38,968,843,057	60,314,451,935
- Hàng hoá tồn kho	115,278,294,077	153,033,369,368
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>214,109,058,229</b>	<b>257,473,056,367</b>

**4. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Tổng
<b>Nguyên giá tài sản cố định</b>				
Số dư đầu năm	51,385,668,168	176,549,862,958	30,784,158,257	258,719,689,383
- Mua trong năm		28,353,786,716	6,509,148,155	34,862,934,871
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm	51,385,668,168	204,903,649,674	37,293,306,412	293,582,624,254
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				-
Số dư đầu năm	27,309,059,068	119,330,303,006	19,964,314,876	166,603,676,950
- Khấu hao trong năm	2,250,533,960	16,018,068,574	2,159,445,247	20,428,047,781
- Giảm khác				-
Số dư cuối năm	29,559,593,028	135,348,371,580	22,123,760,123	187,031,724,731
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>				-
1. Đầu kỳ	24,076,609,100	57,219,559,952	10,819,843,381	92,116,012,433
2. Cuối kỳ	21,826,075,140	69,555,278,094	15,169,546,289	106,550,899,523

<b>5. Chi phí XDCB dở dang</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>Công trình kho DTQG</b>	<b>21,932,170,375</b>	<b>21,932,170,375</b>
- Công ty TVXD&PTNT1	1,090,951,100	1,090,951,100
- Công ty Hợp Phát	497,305,364	497,305,364
- Công ty Đông Phương	19,879,830,711	19,879,830,711
- Cục quản lý XD công trình	4,659,200	4,659,200
- CTCP Tư vấn c.nghệ và ĐTXD VN	46,790,000	46,790,000
- Thù lao QBL dự án	412,634,000	412,634,000
<b>Công trình kho vaccine</b>	<b>140,482,473,070</b>	<b>135,863,852,202</b>
- Công ty Đông Phương	111,753,314,807	110,162,261,474
- Thù lao	1,822,000,000	1,510,000,000
- Công ty Hợp Phát	5,970,211,363	5,278,626,363
- Công ty CP đầu tư xây dựng số 5	20,666,296,173	18,642,313,638
- Công ty tư vấn XD tổng hợp	127,272,727	127,272,727
- Công ty Nhật Tiến Phát	143,378,000	143,378,000
<b>Cộng</b>	<b>162,414,643,445</b>	<b>157,796,022,577</b>
<b>6. Chi phí trả trước dài hạn:</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền thuê đất khu CN VN-Sing	4,920,736,128	5,012,511,762
- Cp trại Củ Chi		
- Công cụ dụng cụ	23,976,571	54,803,587
<b>CỘNG</b>	<b>4,944,712,699</b>	<b>5,067,315,349</b>
<b>7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế xuất nhập khẩu	(680,700)	
- Thuế TNDN	(298,260,139)	792,109,653
- Thuế TN cá nhân	91,013,490	3,101,767,366

- Tiền khác		
<b>Cộng</b>	<b>(207,927,349)</b>	<b>3,893,877,019</b>
<b>8. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Kinh phí công đoàn	2,850,672,979	2,440,177,974
- Phải trả về CPH	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Mượn vật tư hàng hóa		
Phí DTQG	2,757,782,194	3,320,652,558
Chia cổ tức		15,970,500,000
Xử lý giá thành		
Trợ cấp nghỉ việc	489,628,500	260,749,500
Phải trả khác	333,918,124	65,539,091
Giải phóng mặt bằng NDC	27,343,439,691	14,952,733,714
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	596,632,843	596,632,843
Hàng hóa gửi kho cty	206,440,081,642	227,767,436,248
<b>Cộng</b>	<b>240,812,155,973</b>	<b>265,374,421,928</b>

#### 9. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu kỳ 01/01/2016	160,000,000,000	(312,550,000)	28,264,486,437	12,340,087,467
Tăng (Giảm) vốn		(79,800,000)		
Lãi trong năm				48,086,700,017
Trích quỹ			14,426,010,005	(21,639,015,008)
Chia cổ tức				(15,970,500,000)
Tăng (Giảm) khác				(21,755,000)
Số dư cuối kỳ 31/12/2016	160,000,000,000	(392,350,000)	42,690,496,442	22,795,517,476
Số dư đầu kỳ 01/01/2017	160,000,000,000	(392,350,000)	42,690,496,442	22,795,517,476
Tăng (Giảm) vốn				
Lãi trong năm				39,701,017,833
Trích quỹ				(4,791,150,000)
Chia cổ tức				
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 30/9/2017	160,000,000,000	(392,350,000)	42,690,496,442	57,705,385,309

Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	9 tháng năm 2017	năm 2016
<b>10. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch</b>	<b>637,287,540,218</b>	<b>714,477,505,896</b>
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	637,287,540,218	714,477,505,896
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)</b>	<b>82,500,000</b>	<b>1,187,108,176</b>
- Trong đó:		
+ Hàng bán bị trả lại	82,500,000	1,187,108,176



<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>637,205,040,218</b>	<b>713,290,397,720</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	637,205,040,218	713,290,397,720
<b>11. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>382,323,024,130</b>	<b>425,861,466,258</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	382,323,024,130	425,861,466,258
<b>12. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>6,426,307,554</b>	<b>6,483,537,203</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4,857,635,121	6,381,206,819
- Chênh lệch tỷ giá	1,568,672,433	102,330,384
<b>13. Chi phí tài chính</b>	<b>1,175,024,166</b>	<b>1,862,026,063</b>
- Chiết khấu thanh toán	46,086,180	49,987,000
- Chi phí lãi vay		
- Chênh lệch tỷ giá	1,128,937,986	1,812,039,063
<b>14. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>3,745,764,280</b>	<b>12,812,109,653</b>

Ngày 13 tháng 10 năm 2017

**LẬP BIỂU**



*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*Nguyễn Thị Kim Lan*



**PHẠM QUANG THÁI**

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN  
TỪ 01/01/2017 ĐẾN 30/9/2017**

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3.	4	5	6	7	8	9
1	111	Tiền mặt	205,365,319		108,257,008,532	105,248,353,253	3,214,020,598	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	27,652,308,648		862,245,154,782	831,333,933,302	58,563,530,128	
3	113	Tiền đang chuyển	0	0	340,762,486,438	337,062,459,028	3,700,027,410,00	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	199,500,000,000		62,500,000,000	125,000,000,000	137,000,000,000	
5	131	T toán với người mua	96,663,123,726	15,868,310,446	524,305,144,085	558,057,417,977	50,786,146,102	3,743,606,714
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	6,038,041,852		24,154,396,611	25,016,904,245	5,175,534,218	
7	1388	Phải thu khác	6,105,957,839	0	20,553,323,897	26,659,281,736	0	0
9	141	Tạm ứng	1,442,309,000		10,255,608,955	8,527,936,955	3,169,981,000	
10	142	Chi phí trả trước						
10	151	Hàng đi đường						
11	1521	Nguyên liệu chính	29,379,087,353		193,952,026,881	188,993,310,159	34,337,804,075	
12	1522	Nguyên liệu phụ	9,361,572,910		35,356,664,059	26,525,512,635	18,192,724,334	
13	153	Công cụ, dụng cụ	2,038,270,624		10,144,267,695	9,760,199,168	2,422,339,151	
14	154	Chi phí sxkd dở dang	3,346,304,177		197,247,765,691	195,685,016,333	4,909,053,535	
15	155	Thành phẩm	60,314,451,935		243,164,277,869	264,509,886,747	38,968,843,057	
16	156	Hàng hóa	153,033,369,368		264,257,170,008	302,012,245,299	115,278,294,077	
17	161	Chi sự nghiệp	-				-	
18	211	Tài sản cố định	258,719,689,383		34,862,934,871	-	293,582,624,254	
19	213	Tài sản cố định vô hình	222,818,390				222,818,390	
20	2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		166,603,676,950		20,428,047,781		187,031,724,731
21	2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		222,818,390				222,818,390
22	222	Góp vốn liên doanh	148,200,000,000		53,300,000,000		201,500,000,000	
23	2293	Dự phòng phải thu khó đòi		2,866,808,871	2,866,808,871	10,243,476,926		10,243,476,926

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
24	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		12,136,275,979	12,136,275,979	19,673,974,835		19,673,974,835
25	241	Xây dựng cơ bản	157,796,022,577	0	4,618,620,868	0	162,414,643,445	0
26	242	Cp trả trước dài hạn	5,067,315,349	0	0	122,602,650	4,944,712,699	0
27	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	7,097,708,232		8,610,354,738	10,126,697,338	5,581,365,632	
28	331	Phải trả cho người bán	21,773,876,839		323,842,284,304	331,677,882,343	28,274,835,738	70,780,068,393
29	333	Thuế-Các khoản phải nộp	0	3,893,877,019	56,672,052,130	52,348,941,651	221,306,111	-207,927,349
30	334	Tiền lương		11,249,984,000	47,806,331,000	41,522,729,000		4,966,382,000
31	335	Chi phí phải trả		5,700,000,000	5,700,000,000	20,884,661,723		20,884,661,723
32	338	Phải trả phải nộp khác	1,630,995,635	524,039,673,904	693,572,454,778	529,821,751,218	1,990,900,000	360,648,874,709
33	341	Các khoản đi vay	-	148,200,000,000		53,300,000,000		201,500,000,000
3521		CP bảo hành HH				20,045,673,957		20,045,673,957
34	3531	Quỹ khen thưởng		303,888,699	6,964,220,000	3,130,000		-6,657,201,301
35	3532	Quỹ phúc lợi			324,300,000			-324,300,000
36	411	NGUỒN VỐN KINH DOANH	-	160,000,000,000	0	0	0	160,000,000,000
37	412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-				-
38	413	Chênh lệch tỷ giá USD		-				-
39	414	Quỹ đầu tư phát triển		42,690,496,442			458,850,000	42,690,496,442
40	419	Cổ phiếu quỹ	392,350,000		66,500,000			
41	421	Lợi nhuận chưa phân phối		22,795,517,476	4,791,150,000	39,701,017,833		57,705,385,309
42	431	Quỹ KT phúc lợi	0	-			0	-
43	441	Nguồn vốn đầu tư XD CB		21,347,399,525		615,238,950		21,962,638,475
44	461	Kinh phí Sự nghiệp	0	1,618,700,000	1,618,700,000			-
45	466	NKP Hình thành TSCĐ		-				
46	511	Doanh thu bán hàng	0	0	637,287,540,218	637,287,540,218	0	0
47	515	Doanh thu HĐ tài chính			6,426,307,554	6,426,307,554		
48	521	Hàng bán bị trả lại			82,500,000	82,500,000		
50	621	CP NVL trực tiếp			156,032,105,071	156,032,105,071		

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9
51	622	Cp nhân công trực tiếp			18,394,100,100	18,394,100,100		
52	627	Chi phí sản xuất chung			34,838,875,281	34,838,875,281		
53	632	Giá vốn hàng bán			382,323,024,130	382,323,024,130		
54	635	Chi phí Tài chính			1,175,024,166	1,175,024,166		
55	641	Chi phí bán hàng			121,422,160,650	121,422,160,650		
56	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			89,661,760,513	89,661,760,513	0	0
57	711	Thu nhập khác			597,272,728	597,272,728		
58	811	Chi phí khác			28,500,000	28,500,000		
59	821	CP thuế TNDN hiện hành			9,923,630,208	9,923,630,208		
60	911	XE kết quả kinh doanh			665,898,289,435	665,898,289,435		
		<b>TỔNG CỘNG:</b>	<b>1,195,980,939,156</b>	<b>1,195,980,939,156</b>	<b>6,278,999,373,096</b>	<b>6,278,999,373,096</b>	<b>1,174,910,353,954</b>	<b>1,174,910,353,954</b>

Ngày 13 tháng 10 năm 2017

**LẬP BIỂU**

*Đỗ Thị Hải Thanh*

*Đỗ Thị Hải Thanh*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**

*Nguyễn Thị Kim Lan*

*Nguyễn Thị Kim Lan*

