

**Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang và
các công ty con**

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên
độ cho giai đoạn sáu tháng kết thúc
ngày 30 tháng 6 năm 2012



Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang
Thông tin về Công ty

Quyết định số 2405/QĐ-CT.UB ngày 5 tháng 8 năm 2004

Quyết định này do Ủy Ban Nhân dân Thành phố Cần Thơ cấp.

Giấy Chứng nhận
Đăng ký Kinh doanh

Số 5703000111 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Cần Thơ cấp vào ngày 15 tháng 9 năm 2004. Giấy Chứng nhận Đăng ký Kinh doanh đã được điều chỉnh nhiều lần, lần điều chỉnh gần nhất là giấy phép kinh doanh số 1800156801 được cấp ngày 25 tháng 6 năm 2012.

Hội đồng Quản trị

Bà Phạm Thị Việt Nga	Chủ tịch
Bà Lê Minh Hồng	Phó Chủ tịch
Ông Lê Chánh Đạo	Thành viên
Ông Đoàn Đình Duy Khương	Thành viên
Bà Nguyễn Thị Hồng Loan	Thành viên
Ông Nguyễn Như Song	Thành viên
Ông Lê Đình Bửu Trí	Thành viên
Ông Nguyễn Sĩ Trung Kỳ	Thành viên

Ban Tổng Giám đốc

Bà Phạm Thị Việt Nga	Tổng Giám đốc
Bà Lê Minh Hồng	Phó Tổng Giám đốc
Ông Lê Chánh Đạo	Phó Tổng Giám đốc
Ông Đoàn Đình Duy Khương	Phó Tổng Giám đốc
Bà Nguyễn Ngọc Diệp	Phó Tổng Giám đốc

Ban Kiểm soát

Ông Trần Quốc Hưng	Trưởng ban
Bà Trần Thị Ánh Như	Thành viên
Bà Nguyễn Phương Thảo	Thành viên

Trụ sở đăng ký

288 Bis Nguyễn Văn Cừ, Phường An Hòa
Quận Ninh Kiều, Thành phố Cần Thơ
Việt Nam

Đơn vị kiểm toán

Công ty TNHH KPMG
Việt Nam

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang và các công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất ngày 30 tháng 6 năm 2012

	Mã số	Thuyết minh	30/6/2012 VND	31/12/2011 VND
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn	100		1.685.559.435.882	1.490.691.786.181
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	555.377.402.793	467.084.218.098
Tiền	111		206.003.237.050	343.614.925.745
Các khoản tương đương tiền	112		349.374.165.743	123.469.292.353
Đầu tư ngắn hạn	120		-	
Các khoản phải thu	130	4	518.704.583.850	489.939.062.124
Phải thu khách hàng	131		387.509.195.677	340.585.766.770
Trả trước cho người bán	132		76.693.292.412	79.032.748.156
Các khoản phải thu khác	135		57.354.617.868	73.173.069.305
Dự phòng phải thu khó đòi	139		(2.852.522.107)	(2.852.522.107)
Hàng tồn kho	140	5	596.425.080.542	515.191.425.774
Hàng tồn kho	141		602.520.199.922	519.861.087.569
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(6.095.119.380)	(4.669.661.795)
Tài sản ngắn hạn khác	150		15.052.368.697	18.477.080.185
Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3.290.137.056	1.431.601.904
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		1.686.019.234	4.301.209.672
Thuế phải thu Ngân sách Nhà nước	154	6	1.281.667.062	4.108.142.811
Tài sản ngắn hạn khác	158		8.794.545.345	8.636.125.798

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang và các công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 6 năm 2012 (tiếp theo)

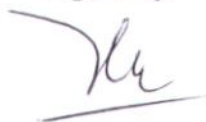
	Mã số	Thuyết minh	30/6/2012 VND	31/12/2011 VND
Tài sản dài hạn	200		531.532.291.293	505.014.880.878
Tài sản cố định	220		487.395.004.788	459.454.490.641
Tài sản cố định hữu hình	221	7	288.070.130.780	255.330.772.673
Nguyên giá	222		501.403.912.003	443.230.788.716
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(213.333.781.223)	(187.900.016.043)
Tài sản cố định vô hình	227	8	164.938.749.797	157.377.310.396
Nguyên giá	228		171.833.009.488	163.249.725.488
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(6.894.259.691)	(5.872.415.092)
Xây dựng cơ bản dở dang	230	9	34.386.124.211	46.746.407.572
Bất động sản đầu tư	240		-	-
Nguyên giá	241		-	-
Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	250	10	16.239.001.017	17.473.451.017
Đầu tư vào công ty liên kết	252		8.921.832.266	10.086.282.266
Đầu tư dài hạn khác	258		11.831.050.200	11.901.050.200
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(4.513.881.449)	(4.513.881.449)
Tài sản dài hạn khác	260		27.898.285.488	28.086.939.220
Chi phí trả trước dài hạn	261	11	19.902.582.165	20.446.170.185
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	29	6.229.661.978	5.509.693.831
Tài sản dài hạn khác	268		1.766.041.345	2.131.075.204
TỔNG TÀI SẢN	270		2.217.091.727.175	1.995.706.667.059

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang và các công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 30 tháng 6 năm 2012 (tiếp theo)

	Mã số	Thuyết minh	30/6/2012 VND	31/12/2011 VND
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ	300		675.623.156.657	602.248.423.265
Nợ ngắn hạn	310		619.084.381.278	544.024.124.947
Vay ngắn hạn	311	12	16.310.749.238	21.115.601.324
Phải trả người bán	312	13	106.225.300.446	123.618.564.257
Người mua trả tiền trước	313		2.293.779.048	720.929.252
Thuế phải nộp ngân sách Nhà nước	314	14	36.611.388.254	28.297.625.312
Phải trả người lao động	315		112.338.731.322	125.958.570.389
Chi phí phải trả	316	15	140.673.463.393	165.931.042.238
Các khoản phải trả phải nộp khác	319		123.949.144.775	33.834.092.563
Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323	16	80.681.824.802	44.547.699.612
Nợ dài hạn	330		56.538.775.379	58.224.298.318
Doanh thu chưa thực hiện	333		-	-
Dự phòng trợ cấp thôi việc	336	17	33.286.145.815	33.818.985.521
Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339	18	23.252.629.564	24.405.312.797
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1.527.932.226.543	1.381.546.863.475
Vốn chủ sở hữu	410		1.527.932.226.543	1.381.546.863.475
Vốn cổ phần	411	19	653.764.290.000	651.764.290.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
Cổ phiếu quỹ	414	19	(455.850.000)	(455.850.000)
Quỹ đầu tư phát triển	416		491.137.167.263	286.384.048.884
Quỹ dự phòng tài chính	418		66.762.044.635	66.541.621.663
Lợi nhuận chưa phân phối	420		316.724.574.645	377.312.752.928
LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439	20	13.536.343.975	11.911.380.319
TỔNG NGUỒN VỐN	440		2.217.091.727.175	1.995.706.667.059

Người lập:



Đặng Phạm Huyền Nhung
Kế toán trưởng

Người duyệt:




Lê Chánh Đạo
Phó Tổng Giám đốc

ngày 24 tháng 7 năm 2012

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang và các công ty con
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho giai đoạn sáu tháng kết thúc ngày
30 tháng 6 năm 2012

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày		Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
			30/06/2012 VND	30/06/2011 VND	30/06/2012 VND	30/06/2011 VND
Tổng doanh thu	01	21	696.099.820.369	584.842.975.251	1.320.284.506.188	1.167.154.554.445
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	21	(4.582.911.342)	(3.832.334.417)	(8.386.353.353)	(6.832.112.487)
Doanh thu thuần	10	21	691.516.909.027	581.010.640.834	1.311.898.152.835	1.160.322.441.958
Giá vốn hàng bán	11	22	(356.870.532.329)	(299.061.436.025)	(686.309.579.213)	(600.510.905.267)
Lợi nhuận gộp	20		334.646.376.698	281.949.204.809	625.588.573.622	559.811.536.691
Doanh thu hoạt động tài chính	21	23	12.673.951.244	14.759.749.983	19.928.614.099	27.374.646.467
Chi phí tài chính	22	24	(1.284.437.238)	(1.668.520.213)	(2.816.394.445)	(3.062.915.164)
Lãi tiền vay			(775.945.932)	(563.777.113)	(1.626.605.104)	(887.149.880)
Chi phí bán hàng	24	25	(102.757.957.932)	(121.086.032.882)	(240.440.409.004)	(266.529.067.609)
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	26	(56.799.252.432)	(35.103.671.861)	(99.521.677.025)	(77.067.794.020)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	30		186.478.680.340	138.850.729.836	302.738.707.247	240.526.406.365
Kết quả từ các hoạt động khác	40					
Thu nhập khác	31	27	4.790.502.308	1.281.603.063	6.224.047.881	2.268.906.610
Chi phí khác	32	28	(2.595.340.692)	(1.567.666.450)	(3.707.943.825)	(2.678.562.992)
Lỗ từ công ty liên kết	30	10	(300.000.000)	(300.000.000)	(600.000.000)	(600.000.000)
Lợi nhuận trước thuế	50		188.373.841.956	138.264.666.449	304.654.811.303	239.516.749.983

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính hợp nhất này

Công ty Cổ phần Dược Hậu Giang và các công ty con
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho giai đoạn sáu tháng kết thúc ngày
30 tháng 6 năm 2012 (tiếp theo)

	Mã số	Thuyết minh	Kỳ ba tháng kết thúc ngày		Kỳ sáu tháng kết thúc ngày	
			30/06/2012 VND	30/06/2011 VND	30/06/2012 VND	30/06/2011 VND
Lợi nhuận trước thuế	50		188.373.841.956	138.264.666.449	304.654.811.303	239.516.749.983
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	29	(27.342.606.235)	(16.784.832.283)	(41.418.474.812)	(30.258.704.701)
Lợi ích thuế thu nhập hoãn lại	52	29	(546.231.021)	(252.815.017)	689.356.519	101.191.342
Lợi nhuận thuần	60		160.485.004.700	121.227.019.149	263.925.693.010	209.359.236.624
Phân bổ cho:						
Cổ đông thiểu số	61	20	1.917.882.914	537.870.709	3.157.230.059	911.685.086
Chủ sở hữu của Công ty	62		158.567.121.786	120.689.148.440	260.768.462.951	208.447.551.538
Lợi nhuận thuần	60		160.485.004.700	121.227.019.149	263.925.693.010	209.359.236.624
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	30	2.428	4.445	3.997	7.712

Người lập:



Đặng Phạm Huyền Nhung
Kế toán trưởng

Người duyệt:



Lê Chánh Đạo
Phó Tổng Giám đốc

ngày 24 tháng 7 năm 2012

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành các báo cáo tài chính hợp nhất này