

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM OPC
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017



MỤC LỤC

---000---

<u>Nội dung</u>	<u>Trang</u>
1 - Bảng cân đối kế toán hợp nhất	1 - 2
2 - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	3
3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	4
4 - Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất	5 - 27



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		584,407,664,752	530,205,783,153
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	6	90,534,560,648	97,534,723,897
1. Tiền	111		32,485,546,730	35,523,257,230
2. Các khoản tương đương tiền	112		58,049,013,918	62,011,466,667
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	7	17,068,954,572	17,068,954,572
1. Chứng khoán kinh doanh	121		68,954,572	68,954,572
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		17,000,000,000	17,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		166,957,645,125	133,261,179,258
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		148,804,869,882	124,657,445,158
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		19,305,295,713	9,555,742,656
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	8	8,000,000,000	8,000,000,000
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	9a	6,688,954,216	6,038,627,925
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	10	(15,841,474,686)	(14,990,636,481)
IV. Hàng tồn kho	140		305,143,321,068	279,944,032,845
1. Hàng tồn kho	141	11	305,174,510,460	279,975,222,237
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(31,189,392)	(31,189,392)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,703,183,339	2,396,892,581
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,613,749,500	681,267,770
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	19a	1,924,797,892	1,590,442,938
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	19a	164,635,947	125,181,873
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		262,546,230,753	244,541,103,797
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		485,563,600	485,563,600
1. Phải thu dài hạn khác	216	9b	485,563,600	485,563,600
II. Tài sản cố định	220		200,047,518,696	210,756,756,764
1. Tài sản cố định hữu hình	221	12	164,812,736,140	175,280,586,888
- Nguyên giá	222		442,669,516,956	438,493,213,938
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(277,856,780,816)	(263,212,627,050)
2. Tài sản cố định vô hình	227	13	35,234,782,556	35,476,169,876
- Nguyên giá	228		38,281,603,802	38,281,603,802
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(3,046,821,246)	(2,805,433,926)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	14	39,054,143,549	10,144,299,456
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		39,054,143,549	10,144,299,456
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		20,857,440,566	21,373,840,852
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
1. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	15	6,311,343,966	6,827,744,252
2. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	16	14,546,096,600	14,546,096,600
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2,101,564,342	1,780,643,125
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		35,027,782	75,177,020
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	17	1,871,047,838	1,314,488,661
3. Lợi thế thương mại	269		195,488,722	390,977,444
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		846,953,895,505	774,746,886,950

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		259,149,465,726	230,395,467,163
I. Nợ ngắn hạn	310		252,869,810,293	223,972,054,276
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	18	38,174,080,900	39,477,472,710
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		618,707,027	691,353,154
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	19b	9,234,591,052	9,839,641,872
4. Phải trả người lao động	314		62,287,347,708	57,518,476,781
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	20	21,988,721,632	2,929,031,999
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	21	33,842,831,585	44,703,427,022
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	74,305,007,647	51,766,294,854
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	23	12,418,522,742	17,046,355,884
II. Nợ dài hạn	330		6,279,655,433	6,423,412,887
1. Phải trả dài hạn khác	337		60,000,000	60,000,000
2. Dự phòng phải trả dài hạn	342		4,650,441,000	4,716,985,000
3. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		1,569,214,433	1,646,427,887
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		587,804,429,779	544,351,419,787
I. Vốn chủ sở hữu	410	24	587,804,429,779	544,351,419,787
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		253,116,960,000	253,116,960,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		253,116,960,000	253,116,960,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		10,392,780,783	10,392,780,783
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		167,276,588,572	167,112,559,755
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		89,411,393,141	45,606,782,707
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		45,606,782,707	37,770,248,421
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		43,804,610,434	7,836,534,286
5. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		67,606,707,283	68,122,336,542
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		846,953,895,505	774,746,886,950

Ngày 20 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC







Hồ Thị Hải Vân

Nguyễn Thế Đề

Nguyễn Chí Linh

PH
C P
P
PH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho kỳ hoạt động 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 6 năm 2017

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			2017	2016	2017	2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	26	208,757,337,912	178,777,959,182	490,873,615,915	379,930,349,742
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	27	450,875,236	161,882,010	1,058,104,550	310,564,286
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		208,306,462,676	178,616,077,172	489,815,511,365	379,619,785,456
4. Giá vốn hàng bán	11	28	117,745,333,944	98,339,545,745	271,244,366,283	200,842,129,671
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		90,561,128,732	80,276,531,427	218,571,145,082	178,777,655,785
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	29	2,085,243,887	1,364,359,339	3,544,389,098	1,667,875,498
7. Chi phí tài chính	22	30	2,211,023,539	2,118,058,176	5,128,621,201	4,523,697,852
<i>Trong đó : - Chi phí lãi vay</i>	23		<i>840,990,481</i>	<i>605,516,507</i>	<i>1,507,365,250</i>	<i>956,875,500</i>
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		216,615,150	228,402,922	311,343,966	422,763,154
9. Chi phí bán hàng	25	32	43,195,857,781	42,233,116,785	115,183,624,460	96,081,251,667
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	32	20,643,639,377	15,401,131,104	44,179,398,044	31,679,988,515
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		26,812,467,072	22,116,987,623	57,935,234,441	48,583,356,403
12. Thu nhập khác	31	33	90,000,000	84,268,384	211,448,360	198,708,296
13. Chi phí khác	32	34	143,884,238	33,488,018	144,544,507	33,488,018
14. Lợi nhuận khác	40		-53,884,238	50,780,366	66,903,853	165,220,278
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		26,758,582,834	22,167,767,989	58,002,138,294	48,748,576,681
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	35	6,127,996,032	4,870,334,202	13,053,962,921	10,504,355,075
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	36	(266,184,546)	14,942,926	(556,559,177)	92,004,482
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		20,896,771,348	17,282,490,861	45,504,734,550	38,152,217,124
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		20,081,084,048	-	43,804,610,434	-
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		815,687,300	-	1,700,124,116	-
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	37			1,558	1,357

Ngày 20 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

biểu

[Signature]



Hồ Thị Hải Vân

Nguyễn Thế Đề

Nguyễn Chí Linh

