

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH QUÝ 4 NĂM 2017 (ƯỚC TÍNH)

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	THUYẾT MINH	QUÝ 4/2017	QUÝ 4/2016
1	2	3		5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	10	149,532,168,641	135,145,632,540
2. Các khoản giảm, trừ doanh thu (03=04+05+06)	02		1,060,230,838	568,852,414
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (	10		148,471,937,803	134,576,780,126
4. Giá vốn hàng bán	11	11	109,082,586,000	85,489,863,521
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cc dịch vụ (20=10-11)	20		39,389,351,803	49,086,916,605
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	12	1,743,345,887	531,485,222
7. Chi phí tài chính	22	13	96,497,621	56,447,852
8. Chi phí bán hàng	25		16,419,210,937	14,489,966,550
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2,060,571,297	1,945,633,247
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(24+25)	30		22,556,417,835	33,126,354,178
11. Thu nhập khác (TK 711)	31		20,000,000,000	0
12. Chi phí khác (TK 811)	32		6,130,106,502	616,915,862
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		13,869,893,498	(616,915,862)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		36,426,311,333	32,509,438,316
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	14	7,285,262,267	3,531,748,221
16. Lợi ích thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi tức sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 -5	60		29,141,049,066	28,977,690,095
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			2,559
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			2,559

Ngày 05 tháng 3 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Đỗ Thị Hải Thanh



Nguyễn Thị Kim Lan



**PHẠM QUANG THÁI**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN ƯỚC TÍNH

Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017

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>593,019,569,751</b>	<b>610,579,658,607</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>209,495,304,524</b>	<b>227,357,673,967</b>
1. Tiền	111		25,495,304,524	27,857,673,967
2. Các khoản tương đương tiền	112		184,000,000,000	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>159,475,860,088</b>	<b>131,847,162,400</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		121,659,490,905	96,663,123,726
2. Trả trước cho người bán	132		33,834,551,323	21,773,876,839
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	2	14,225,294,786	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>217,563,622,317</b>	<b>245,336,780,388</b>
1. Hàng tồn kho	141	3	237,237,597,152	257,473,056,367
Nguyên liệu tồn kho			70,329,423,530	38,740,660,263
Công cụ, dụng cụ tồn kho			1,681,906,736	2,038,270,624
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			13,720,034,790	3,346,304,177
Thành phẩm tồn kho			58,669,287,309	60,314,451,935
Hàng hoá tồn kho			92,836,944,787	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>6,484,782,822</b>	<b>6,038,041,852</b>
1. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,484,782,822	6,038,041,852
2. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>495,745,886,659</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>122,534,619,505</b>	<b>92,116,012,433</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	4	122,534,619,505	92,116,012,433
- Nguyên giá	222		287,857,849,559	258,719,689,383
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(165,323,230,054)	(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>165,650,555,136</b>	<b>157,796,022,577</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	241			
2. Chi phí XDCC dở dang	242	5	165,650,555,136	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
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn ( * )	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>6,060,712,018</b>	<b>5,067,315,349</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	6	6,060,712,018	5,067,315,349
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	<b>270</b>		<b>1,088,765,456,410</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>786,713,518,606</b>	<b>765,699,245,523</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>376,004,891,578</b>	<b>358,833,993,547</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		89,256,910,595	56,443,511,455
2. Người mua trả tiền trước	312		24,172,509,625	15,868,310,446
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	7	2,042,882,561	3,893,877,019
4. Phải trả người lao động	314		464,460,000	11,249,984,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		426,472,860	5,700,000,000
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	8	232,205,918,337	265,374,421,928
7. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		39,283,848,901	0
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(11,848,111,301)	303,888,699
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>410,708,627,028</b>	<b>406,865,251,976</b>
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		209,208,627,028	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>302,051,937,804</b>	<b>248,059,763,443</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	9	<b>300,751,937,804</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		76,446,713,887	22,795,517,476
5. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		22,073,577,475	21,347,399,525
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ, QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>1,300,000,000</b>	<b>1,618,700,000</b>
1. Nguồn kinh phí	431		1,300,000,000	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>1,088,765,456,410</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)		91,335,376,248	155,335,819,377

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Kim Lan

Ngày 05 tháng 3 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG THÁI

**BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN  
TỪ 01/01/2017 ĐẾN 31/12/2017**

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH QUÝ 4		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	111	Tiền mặt	205,365,319		67,599,571,439	68,668,624,575	174,595,753,978	173,917,329,835	883,789,462	
2	112	Tiền gửi Ngân hàng	27,652,308,648		344,169,922,953	379,205,171,035	1,246,350,816,429	1,249,391,610,015	24,611,515,062	
	112.1	-Tiền Việt Nam	22,728,411,862		287,175,988,589	322,684,015,014	1,003,944,769,854	1,009,679,342,439	16,993,839,277	
	112.2	-Ngoại tệ	4,923,896,786		56,993,934,364	56,521,156,021	242,406,046,575	239,712,267,576	7,617,675,785	
3	113	Tiền đang chuyển	0		143,329,628,382	143,329,628,382	500,958,808,514	500,958,808,514	-	
4	128	Tiền gửi có kỳ hạn	199,500,000,000		56,000,000,000	56,000,000,000	119,500,000,000	135,000,000,000	184,000,000,000	
5	131	T toán với người mua	96,663,123,726	15,868,310,446	181,175,222,122	234,789,304,742	727,254,255,816	710,562,087,816	121,659,490,905	24,172,509,625
6	133	Thuế GTGT được khấu trừ	6,038,041,852		10,907,945,152	8,719,567,505	35,219,876,516	34,773,135,546	6,484,782,822	
7	1388	Phải thu khác	6,105,957,839	0	27,388,057,468	26,659,281,736	27,388,057,468	26,659,281,736	6,834,733,571	0
9	141	Tạm ứng	1,442,309,000		4,437,913,400	6,810,608,400	14,693,522,355	15,338,545,355	797,286,000	
11	1521	Nguyên liệu chính	29,379,087,353		80,822,574,973	95,682,406,387	274,870,599,838	248,916,772,987	55,332,914,204	
12	1522	Nguyên liệu phụ	9,361,572,910		9,966,885,465	9,970,392,608	45,323,549,524	39,688,613,108	14,996,509,326	
13	153	Công cụ, dụng cụ	2,038,270,624		6,165,351,438	6,169,967,827	16,339,164,588	16,695,528,476	1,681,906,736	
14	154	Chi phí sxkd dở dang	3,346,304,177		135,313,788,327	123,423,710,255	374,081,173,163	363,707,442,550	13,720,034,790	
15	155	Thành phẩm	60,314,451,935		76,828,764,852	47,929,159,985	465,263,897,438	466,909,062,064	58,669,287,309	
16	156	Hàng hóa	153,033,369,368		222,273,631,170	94,493,628,920	469,588,606,810	529,785,031,391	92,836,944,787	
17	161	Chi sự nghiệp	-							
18	211	Tài sản cố định	258,719,689,383		18,478,127,514	22,113,545,160	53,311,516,930	24,173,356,754	287,857,849,559	
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		6,404,694,081				165,323,230,054
21	2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		222,818,390						222,818,390
22	222	Góp vốn liên doanh	148,200,000,000						201,500,000,000	
23	2293	Dự phòng phải thu khó đòi		2,866,808,871						10,243,476,926
24	2294	Dự phòng giảm giá tồn kho		12,136,275,979						19,673,974,835
25	241	Xây dựng cơ bản	157,796,022,577	0	3,967,285,100	731,373,409	8,585,905,968	731,373,409	165,650,555,136	0
26	242	Cp trả trước dài hạn	5,067,315,349	0	1,975,890,630	713,669,766	1,975,890,630	982,493,961	6,060,712,018	0
27	244	Thế chấp ký cược ký quỹ	7,097,708,232		2,221,183,383	2,609,833,800	10,869,538,121	12,736,531,138	5,230,715,215	
28	331	Phải trả cho người bán	21,773,876,839	56,443,511,455	131,125,284,614	157,797,690,847	471,333,216,038	492,085,940,694	33,834,551,323	89,256,910,595

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH QUÝ 4		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
29	333	Thuế-Các khoản phải nộp	0	3.893,877,019	29,005,175,475	22,240,659,064	86,695,124,575	84,844,130,117	0	2,042,882,561
	33311	-Thuế GTGT đầu ra	0	0	9,230,524,500	9,230,524,500	35,266,528,285	35,266,528,285	0	-
	33312	-Thuế GTGT hàng N.Kh	0	0	4,267,014,095	4,402,303,529	15,598,668,683	15,598,668,683	0	0
	3333	-Thuế Xuất, Nhập khẩu		-	58,636,162	58,636,162	985,810,718	985,810,718		0
	3334	-Thuế thu nhập doanh nghiệp		792,109,653	11,671,710,283	3,337,710,283	22,685,710,283	21,903,923,246		10,322,616
	3335	- Thuế thu nhập cá nhân		3,101,767,366	3,777,290,435	5,211,484,590	12,156,406,606	11,087,199,185		2,032,559,945
	3337	-Tiền thuế đất		-	-	-	2,000,000	2,000,000		0
	33381	-Phí, lệ phí phải nộp		-	-	-	-	-		0
30	334	Tiền lương		11,249,984,000	31,544,719,000	27,138,941,000	92,655,067,000	81,869,543,000		464,460,000
31	335	Chi phí phải trả		5,700,000,000	-	426,472,860	26,584,661,723	21,311,134,583		426,472,860
32	338	Phải trả phải nộp khác	1,630,995,635	524,039,673,904	149,810,036,979	207,010,566,454	1,038,467,017,721	956,110,324,817	1,362,560,000	441,414,545,365
33	341	Các khoản đi vay	-	148,200,000,000	-	-	-	53,300,000,000		201,500,000,000
34	3521	CP bảo hành HH		303,888,699	3,014,500,000	-	20,045,673,957	59,329,522,858		39,283,848,901
35	3532	Quỹ khen thưởng		-	156,300,000	-	11,384,930,000	3,130,000		-11,077,911,301
36	411	QUỸ VỐN KINH DOAN	-	160,000,000,000	0	0	770,200,000	0	0	-770,200,000
37	4111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		160,000,000,000	-	-	-	-		160,000,000,000
38	412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-	-	-	-		-
39	413	Chênh lệch tỷ giá USD		-	-	-	-	-		-
40	414	Quỹ đầu tư phát triển		42,690,496,442	-	-	-	-		42,690,496,442
41	419	Cổ phiếu quỹ	392,350,000	-	-	-	66,500,000	-	458,850,000	-
43	421	Lợi nhuận chưa phân phối		22,795,517,476	28,471,408,818	37,703,668,548	30,829,675,806	84,480,872,217		76,446,713,887
44	441	Nguồn vốn đầu tư XD CB		21,347,399,525	-	110,939,000	-	726,177,950		22,073,577,475
46	511	Kinh phí Sự nghiệp	0	1,618,700,000	-	1,300,000,000	1,618,700,000	1,300,000,000		1,300,000,000
47	515	Doanh thu bán hàng	0	0	149,532,168,641	149,532,168,641	786,819,708,859	786,819,708,859	0	0
48	521	Doanh thu HĐ tài chính		96,497,621	96,497,621	96,497,621	8,169,653,441	8,169,653,441		-
50	621	Hàng bán bị trả lại		1,060,230,838	1,060,230,838	1,060,230,838	1,142,730,838	1,142,730,838		-
51	622	CP NVL trực tiếp		102,746,068,554	102,746,068,554	102,746,068,554	275,468,653,156	275,468,653,156		-
52	627	Cp nhân công trực tiếp		15,404,487,000	15,404,487,000	15,404,487,000	41,659,015,100	41,659,015,100		-
6271		Chi phí sản xuất chung		17,253,668,819	17,253,668,819	17,253,668,819	57,572,322,774	57,572,322,774		-
6272		-Cp nhân viên phân xưởng		48,612,317	48,612,317	48,612,317	141,487,547	141,487,547		-
		-CP vật liệu		3,946,238,124	3,946,238,124	3,946,238,124	15,484,538,152	15,484,538,152		-

Số TT	Số TK	TÊN TÀI KHOẢN	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		SỐ PHÁT SINH QUÝ 4		SỐ PHÁT SINH LŨY KẾ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
			NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	6273	-CP dụng cụ sản xuất			4,960,587,509	4,960,587,509	10,826,000,834	10,826,000,834		
	6274	-CP khấu hao TSCĐ			4,693,895,459	4,693,895,459	16,133,824,073	16,133,824,073		
	6277	-CP điện nước			3,112,635,410	3,112,635,410	13,511,372,168	13,511,372,168		
	6278	-CP bằng tiền khác			491,700,000	491,700,000	1,475,100,000	1,475,100,000		
53	632	Giá vốn hàng bán			117,962,408,270	117,962,408,270	473,988,857,517	473,988,857,517		
54	635	Chi phí Tài chính			96,497,621	96,497,621	1,928,253,037	1,928,253,037		
55	641	Chi phí bán hàng			18,314,553,233	18,314,553,233	170,338,197,786	170,338,197,786		
56	642	Chi phí QL Doanh Nghiệp			5,217,889,633	5,217,889,633	131,682,763,322	131,682,763,322	0	0
57	711	Thu nhập khác			20,000,000,000	20,000,000,000	20,597,272,728	20,597,272,728		
58	811	Chi phí khác			6,130,106,502	6,130,106,502	6,158,606,502	6,158,606,502		
59	821	CP thuế TNDN hiện hành			7,285,262,267	7,285,262,267	17,903,923,246	17,903,923,246		
60	911	XD kết quả kinh doanh			308,641,826,280	308,641,826,280	896,207,451,373	896,207,451,373		
		<b>TỔNG CỘNG:</b>	<b>1,195,980,939,156</b>	<b>1,195,980,939,156</b>	<b>2,557,895,171,625</b>	<b>2,557,895,171,625</b>	<b>9,328,626,344,721</b>	<b>9,328,626,344,721</b>	<b>1,284,687,806,615</b>	<b>1,284,687,806,615</b>

LẬP BIỂU

*Đỗ Thị Hải Thanh*

*Nguyễn Thị Kim Lan*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Thị Kim Lan*

Ngày 05 tháng 3 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



**PHẠM QUANG THÁI**

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

( Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/01/2017 ĐẾN 31/12/2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	NĂM 2017	NĂM 2016
1	2	3	4
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	86,044,462,374	60,898,809,670
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	22,783,702,390	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		-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	118,884,896,554	106,719,870,226
- Tăng giảm các khoản phải thu	9	(27,628,697,688)	(31,742,907,790)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10	(20,235,459,215)	(48,316,922,744)
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay p. trả, thuế TN phải nộp)	11	21,796,060,120	126,734,437,257
- Tăng giảm Chi phí trả trước	12	(993,396,669)	334,152,905
- Tiền lãi vay đã trả	13		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	22,685,710,283	(13,844,168,743)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	12,320,833,623	9,860,918,420
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(96,922,406,568)	(7,610,494,300)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	29,907,540,440	142,134,885,231
<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	(32,051,976,194)	(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	(53,300,000,000)	(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
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(80,872,256,883)	(180,825,310,817)
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</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)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	33,102,347,000	41,129,700,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (M20+M30+M40)	50	(17,862,369,443)	2,439,274,414
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	227,357,673,967	224,918,399,553
Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (M50+M60+M61)	70	209,495,304,524	227,357,673,967

LẬP BIỂU



Đỗ Thị Hải Thanh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Kim Lan

Ngày 05 tháng 2 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG THÁI

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TỪ 01/01/2017 ĐẾN 31/12/2017

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

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: sản xuất - Thương mại - Dịch vụ
- 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 sở 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

- 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
- Các Báo cáo tài chính đính kèm được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ K
- Ngôn ngữ sử dụng trong ghi chép kế toán: Tiếng Việt;
- Hình thức kế toán: Chứng từ ghi sổ.

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

- Cơ sở lập báo cáo tài chính: Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng đồng Việt Nam (VND) theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực KTVN và các quy định hiện hành khác;
- 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 TSCD:

TSCD 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**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>Tiền</b>	<b>25,495,304,524</b>	<b>27,857,673,967</b>
- Tiền mặt tại quỹ	883,789,462	205,365,319
- Tiền gửi ngân hàng	24,611,515,062	27,652,308,648
Ngoại tệ	7,617,675,785	4,923,896,786
Việt Nam đồng	16,993,839,277	22,728,411,862
<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>184,000,000,000</b>	<b>199,500,000,000</b>
- Ngân hàng BIDV	21,000,000,000	15,000,000,000
- Ngân hàng GP	22,000,000,000	20,000,000,000
- Ngân hàng Nông nghiệp	85,000,000,000	135,000,000,000
- Ngân hàng Ngoại thương	30,000,000,000	20,000,000,000
- Ngân hàng Việt Bank	26,000,000,000	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	6,834,733,571	6,105,957,839
Tạm ứng	797,286,000	1,442,309,000
Ký quỹ	5,230,715,215	7,097,708,232
Khác	62,560,000	
Thuê mặt bằng		
Đề tài	1,300,000,000	1,618,700,000
BHXH chuyển kỳ sau		12,295,635
<b>Cộng</b>	<b>14,225,294,786</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	70,329,423,530	38,740,660,263
- Công cụ, dụng cụ tồn kho	1,681,906,736	2,038,270,624
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	13,720,034,790	3,346,304,177
- Thành phẩm tồn kho	58,669,287,309	60,314,451,935
- Hàng hoá tồn kho	92,836,944,787	153,033,369,368
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>237,237,597,152</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		46,685,360,775	6,509,148,155	53,194,508,930
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Giảm khác	16,485,529,119	5,511,008,041	2,059,811,594	24,056,348,754
Số dư cuối năm	34,900,139,049	217,724,215,692	35,233,494,818	287,857,849,559
<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	3,237,668,502	15,008,248,107	4,385,650,815	22,631,567,424
- Giảm khác	16,485,529,119	5,295,990,183	1,907,676,628	23,689,195,930
Số dư cuối năm	14,061,198,451	129,042,560,930	22,442,289,063	165,546,048,444
<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	20,838,940,598	88,681,654,762	12,791,205,755	122,311,801,115

5. Chi phí XDCB dở dang

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
<b>Công trình kho DTQG</b>	<b>22,327,399,475</b>	<b>21,932,170,375</b>
- Công ty TVXD&PTNT1	1,137,741,100	1,090,951,100
- Công ty Hợp Phát	222,739,600	497,305,364
- Công ty Đông Phương	20,263,147,175	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
- Kiểm toán	110,939,000	
- Thù lao QBL dự án	588,173,400	412,634,000
<b>Công trình kho vaccine</b>	<b>143,323,155,661</b>	<b>135,863,852,202</b>
- Công ty Đông Phương	114,161,270,125	110,162,261,474
- Thù lao	2,225,000,000	1,510,000,000
- Công ty Hợp Phát	5,999,938,636	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>165,650,555,136</b>	<b>157,796,022,577</b>

6. Chi phí trả trước dài hạn:

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền thuê đất khu CN VN-Sing	4,828,960,494	5,012,511,762
- Cp thuê mặt bằng LIM	850,350,732	
- Camera VSIP	367,699,894	
- Công cụ dụng cụ	13,700,898	54,803,587
<b>CỘNG</b>	<b>6,060,712,018</b>	<b>5,067,315,349</b>

7. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế xuất nhập khẩu	-	

- Thuế TNDN	10,322,616	792,109,653
- Thuế TN cá nhân	2,032,559,945	3,101,767,366
- Tiền khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,042,882,561</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	2,352,425,976	2,440,177,974
- BHXH	12,690,284	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cổ tức An Khang	10,000,000,000	
Phí DTQG	1,388,282,194	3,320,652,558
Chia cổ tức		15,970,500,000
CNHN thu chi hộ	1,388,364,400	
Trợ cấp nghỉ việc	455,120,375	260,749,500
Phải trả khác	-	65,539,091
Giải phóng mặt bằng NĐC	-	14,952,733,714
Thử nghiệm vaccine PED Hàn Quốc	596,632,843	596,632,843
Hàng hóa gửi kho cty	216,012,402,265	227,767,436,248
<b>Cộng</b>	<b>232,205,918,337</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		(66,500,000)		
Lãi trong năm				48,866,543,411
Trích quỹ				
Chia cổ tức				4,784,653,000
Tăng (Giảm) khác				
Số dư cuối kỳ 31/12/2017	160,000,000,000	(458,850,000)	42,690,496,442	76,446,713,887

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

	quý 4 năm 2017	quý 4 năm 2016
<b>10. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch</b>	<b>149,532,168,641</b>	<b>135,145,632,540</b>
- Trong đó:		
+ Doanh thu bán hàng	149,532,168,641	135,145,632,540
<b>Các khoản giảm trừ doanh thu (MS 02)</b>	<b>1,060,230,838</b>	<b>568,852,414</b>

- Trong đó:		
+ Hàng bán bị trả lại	1,060,230,838	568,852,414
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>148,471,937,803</b>	<b>134,576,780,126</b>
Trong đó:		
+ Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa	148,471,937,803	134,576,780,126
<b>11. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>109,082,586,000</b>	<b>85,489,863,521</b>
Giá vốn của hàng hóa đã bán	109,082,586,000	85,489,863,521
<b>12. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>1,743,345,887</b>	<b>531,485,222</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,174,673,454	531,485,222
- Chênh lệch tỷ giá	568,672,433	
<b>13. Chi phí tài chính</b>	<b>96,497,621</b>	<b>56,447,852</b>
- Chiết khấu thanh toán		
- Chi phí lãi vay		
- Chênh lệch tỷ giá	96,497,621	56,447,852
<b>14. Chi phí thuế TNDN hiện hành (Mã số 51)</b>	<b>7,285,262,267</b>	<b>3,531,748,221</b>

Ngày 05 tháng 3 năm 2018

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

  
Đỗ Thị Hải Thanh

  
Nguyễn Thị Kim Lan



**PHẠM QUANG THÁI**