

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TUYÊN TẾ HẢI DƯƠNG  
ĐỊA CHỈ : 102 CHI LĂNG – PHƯỜNG THÀNH ĐÔNG - TP HẢI PHÒNG  
MST : 0800011018

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **QUÍ II NĂM 2025**

**LẬP TẠI THỜI ĐIỂM : NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2025**

**Gồm :**

- 1- Bảng cân đối kế toán
- 2- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 3- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- 4- Thuyết minh báo cáo tài chính

Nơi nhận : .....

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

*Lập tại thời điểm: Ngày 30 Tháng 6 Năm 2025*

*Đơn vị tính: Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>410.929.836.478</b>	<b>341.148.607.589</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>39.225.230.679</b>	<b>31.419.168.182</b>
1. Tiền	111		39.225.230.679	31.419.168.182
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính ngắn hạn	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>223.279.434.306</b>	<b>180.755.628.545</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		108.020.184.958	118.236.171.594
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		118.036.295.574	59.671.572.390
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		894.338.837	6.519.269.624
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3.671.385.063)	(3.671.385.063)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>137.527.903.951</b>	<b>127.909.053.084</b>
1. Hàng tồn kho	141		137.527.903.951	127.909.053.084
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>10.897.267.542</b>	<b>1.064.757.778</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		730.997.320	624.164.224
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10.166.270.222	440.593.554
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>420.643.183.107</b>	<b>305.237.748.766</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>266.906.782.356</b>	<b>277.938.572.145</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>248.655.432.000</b>	<b>259.687.221.789</b>
- Nguyên giá	222		480.173.745.829	481.416.768.768
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(231.518.313.829)	(221.729.546.979)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		<b>18.251.350.356</b>	<b>18.251.350.356</b>



Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		25.557.287.846	25.557.287.846
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(7.305.937.490)	(7.305.937.490)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
1. Nguyên giá	231			
2. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>151.377.691.672</b>	<b>24.432.507.459</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		151.377.691.672	24.432.507.459
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>210.000.000</b>	
1. Đầu tư và công ty con	251		210.000.000	
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
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>2.148.709.079</b>	<b>2.866.669.162</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2.148.709.079	2.866.669.162
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>831.573.019.585</b>	<b>646.386.356.355</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>358.540.847.063</b>	<b>192.127.190.710</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>185.635.727.163</b>	<b>186.108.895.749</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		57.271.976.521	63.913.046.095
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		23.986.732.031	27.011.433.156
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		4.568.194.219	7.152.037.955
4. Phải trả người lao động	314		22.374.325.085	4.869.401.998
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		423.473.691	428.162.066
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.286.681.812	3.201.934.270
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11.398.510.179	7.182.181.347
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		57.428.656.624	65.925.328.072
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn (*)	321		625.106.211	
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		6.272.070.790	6.425.370.790
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>172.905.119.900</b>	<b>6.018.294.961</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		172.894.337.057	6.002.713.990
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		10.782.843	15.580.971
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>473.032.172.522</b>	<b>454.259.165.645</b>



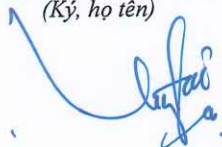
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>473.032.172.522</b>	<b>454.259.165.645</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		359.959.290.000	279.473.170.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411			
- Cổ phiếu ưu đãi	411			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		79.594.214.888	124.594.214.888
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		33.478.667.634	50.191.780.757
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421		8.425.031.277	9.870.172.861
- LNST chưa phân phối kỳ này	421		25.053.636.357	40.321.607.896
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>831.573.019.585</b>	<b>646.386.356.355</b>

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



*Trần Quốc Tuấn*

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
**CNKT: CHU VĂN LONG**

Ngày 23 tháng 7 năm 2025

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, đóng dấu, họ tên)



Trang 3/3

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH**

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP

Quý: II/2025

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	25	163.307.978.440	174.544.955.671	324.878.136.795	321.205.665.470
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.207.435.560	307.417.308	1.884.357.756	417.532.774
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	03		162.100.542.880	174.237.538.363	322.993.779.039	320.788.132.696
4. Giá vốn hàng bán	04	27	102.320.063.465	122.836.643.523	203.227.361.435	222.935.410.514
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	05		59.780.479.415	51.400.894.840	119.766.417.604	97.852.722.182
6. Doanh thu hoạt động tài chính	06	26	428.978.103	88.879.385	593.840.583	156.753.036
7. Chi phí tài chính	07	28	1.437.271.199	1.492.737.541	2.876.318.190	3.425.579.190
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		806.574.944	785.789.768	1.535.610.975	1.824.021.964
8. Chi phí bán hàng	25		19.069.885.585	19.052.826.443	39.840.161.323	36.834.265.203
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		25.002.366.053	19.614.100.720	46.441.426.526	36.524.656.272
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		14.699.934.681	11.330.109.521	31.202.352.148	21.224.974.553
11. Thu nhập khác	31		190.999.074	1.235.062.970	320.577.312	1.495.598.154
12. Chi phí khác	32		55.141.860		56.205.687	8.644.820
13. Lợi nhuận khác	40		135.857.214	1.235.062.970	264.371.625	1.486.953.334
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		14.835.791.895	12.565.172.491	31.466.723.773	22.711.927.887
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	30	2.967.158.380	2.513.034.498	6.293.344.756	4.542.385.577
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		11.868.633.515	10.052.137.993	25.173.379.017	18.169.542.310
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		330	279	699	505
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		330	279	699	505
20. Mệnh giá 1 cổ phiếu	72		10.000	10.000	10.000	10.000

Ngày 23 tháng 7 năm 2025

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

*Trần Quốc Tuấn*

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
**CNKT: CHU VĂN LONG**



**Tổng Giám đốc**  
(Ký, đóng dấu, họ tên)

**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
**ĐSCKI: NGUYỄN THỊ TÚ ANH**

Trang 1/1



# BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý: II/2025

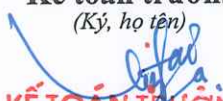
Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Lợi nhuận trước thuế	01		31.466.723.773	22.711.927.887
2. Điều chỉnh cho các khoản			15.262.678.189	15.885.492.515
- Khấu hao TSCĐ	02		13.131.699.934	13.548.688.357
- Các khoản dự phòng	03		625.106.211	586.367.722
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(29.738.931)	(73.585.528)
- Chi phí lãi vay	06		1.535.610.975	1.824.021.964
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		46.729.401.962	38.597.420.402
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(52.249.482.429)	(43.493.914.478)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(9.618.850.867)	(12.893.973.115)
- Tăng giảm các khoản phải trả	11		(15.708.217.121)	60.972.770.199
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		611.126.987	3.059.796.839
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1.535.610.975)	(1.824.021.964)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(6.302.229.077)	(3.583.691.588)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(153.300.000)	(181.900.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(38.227.161.520)	40.652.486.295
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(106.033.056.793)	(5.067.901.723)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		12.785.455	90.909.091
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(210.000.000)	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		16.953.476	13.400.331
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(106.213.317.862)	(4.963.592.301)
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		227.682.044.458	72.605.248.187
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(69.287.092.839)	(91.310.211.914)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	(6.148.409.740)	(3.503.033.400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		152.246.541.879	(22.207.997.127)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		7.806.062.497	13.480.896.867
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		31.419.168.182	25.418.100.057
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	39.225.230.679	38.898.996.924

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

  
Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
CNKT: CHU VĂN LONG

Ngày 23 tháng 07 năm 2025  
Tổng Giám đốc  
(Ký, đóng dấu, họ tên)  
  
Y TẾ  
HẢI DƯƠNG  
P. THÀNH ĐÔNG - TP. HẢI PHÒNG  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
ĐSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH



# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý: II/2025

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### 1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Dược vật tư y tế Hải Dương (gọi tắt là Công ty) là đơn vị được chuyển đổi từ Công ty Dược Vật tư y tế Hải Dương theo Quyết định số 5943/QĐ/UB ngày 17/12/2002 của UBND tỉnh Hải Dương về việc chuyển doanh nghiệp Nhà nước thành công ty cổ phần. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0403000046 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp cấp ngày 04/04/2003 ; thay đổi lần thứ 22 , ngày 29 tháng 5 năm 2025, với mã số Doanh nghiệp là : 0800011018.

### 2. Lĩnh vực và ngành nghề kinh doanh

Sản xuất thuốc, hóa dược và dược liệu; SX thiết bị dụng cụ y tế, nha khoa, chỉnh hình và phục hồi chức năng; sản xuất thực phẩm chức năng chưa được phân vào đâu; Sản xuất mỹ phẩm; Bán buôn dược phẩm và dụng cụ y tế; bán buôn thực phẩm khác; Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh; bán buôn hóa chất khác; Bán buôn máy móc thiết bị y tế; Bán buôn chuyên doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu; bán lẻ thuốc , dụng cụ y tế, mỹ phẩm và vật phẩm vệ sinh trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán lẻ hóa chất khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán lẻ thực phẩm chức năng khác trong các cửa hàng chuyên doanh; Bán lẻ đồng hồ, kính mắt trong các cửa hàng chuyên doanh; Trồng cây dược liệu; In ấn; Hoạt động chuyên môn khoa học khác chưa được phân vào đâu; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ; Đại lý; Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê; Khách sạn; Hoạt động dịch vụ cá nhân khác chưa được phân vào đâu; Chung , tinh cất và pha chế các loại rượu mạnh; Sản xuất rượu vang; Sản bia và mại nha ủ lên men ; sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng; xây dựng nhà các loại; xây dựng công trình công ích; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác; phá dỡ; Chuẩn bị mặt bằng; Lắp đặt hệ thống điện; Lắp đặt hệ thống cấp thoát nước, lò sôi và điều hòa không khí; lắp đặt hệ thống xây dựng khác; Hoàn thiện công trình xây dựng; Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác; Bán buôn đồ uống; Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh; Quảng cáo; Nghiên cứu thị trường và thăm dò dư luận; giáo dục mầm non; Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại.

359959290000 đồng

(Bằng chữ: Ba trăm năm mươi chín tỷ chín trăm năm mươi chín triệu hai trăm chín mươi nghìn đồng)

Danh sách cổ đông tại thời điểm 30/09/2025

Nội dung	Loại cổ phần	Số cổ phần	Giá trị cổ phần	Tỷ lệ góp vốn
- Cổ đông cá nhân	Phổ thông	35.995.929	359.959.290.000	100%
Cộng		35.995.929	359.959.290.000	

Trụ sở chính: Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam  
Mã số thuế: 0800011018

## II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN. ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng.

## III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam theo Thông Tư 200/2014/TT - BTC , Ngày 22/12/2014.
- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

## IV. TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Chúng tôi, Công ty Cổ phần Dược Vật tư y tế Hải Dương tuyên bố tuân thủ đúng Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam .

## V. 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:

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo;

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nơi Doanh nghiệp mở tài khoản công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm

Được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

#### **4. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

TSCĐ của Công ty được hạch toán theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá của TSCĐ bao gồm giá mua cộng thuế nhập khẩu, chi phí vận chuyển, lắp đặt, chạy thử và các chi phí liên quan khác để đưa tài sản cố định vào trạng thái sẵn sàng sử dụng;

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Được thực hiện theo phương pháp đường thẳng và theo thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng phù hợp với tỷ lệ khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

#### **5. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**



Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo nếu:  
 . Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.

- . Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.
- . Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.
- . Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn

#### 6. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn. Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh:

- . Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- . Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- . Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- . Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- . Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- . Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- . Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- . Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- . Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

Đơn vị tính: Đồng

#### V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

##### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền mặt tại quỹ
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Các khoản tương đương tiền (tiền gửi kỳ hạn < 3 tháng)

Cộng

<u>30-6-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
15.672.706.253	2.584.400.686
23.552.524.426	28.834.767.496
39.225.230.679	31.419.168.182

##### 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

###### a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị cổ phiếu
- Tổng giá trị trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác
- Dự phòng giảm giá CKKD

###### b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn
- Trái phiếu
- Các khoản đầu tư khác

Cộng

<u>30-6-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
------------------	-------------------

##### 3. Phải thu khách hàng ngắn hạn

###### a) Phải thu khách hàng

\*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác

###### b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

- Chi tiết các bên liên quan

Cộng

<u>30-6-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
108.020.184.958	118.236.171.594
108.020.184.958	118.236.171.594

##### 4. Trả trước người bán ngắn hạn

###### a) Trả trước cho người bán

<u>30-6-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
118.036.295.574	59.671.572.390



\*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác

**b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan**

- Chi tiết các bên liên quan

**Cộng**

118.036.295.574

59.671.572.390

**5. Phải thu về cho vay ngắn hạn**

- Phải thu về cho vay ngắn hạn

**Cộng**

30-6-2025

01-01-2025

**6. Phải thu ngắn hạn khác**

- Phải thu về cổ phần hoá

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia

- Phải thu khác

- Tạm ứng

- Ký cược, ký quỹ

- Các khoản chi hộ;

- Dư nợ phải trả công nhân viên

- Dư nợ phải trả, phải nộp khác

**Cộng**

30-6-2025

01-01-2025

35.000.000

49.000.000

778.158.710

6.399.614.849

78.174.160

68.450.775

3.005.967

2.204.000

894.338.837

6.519.269.624

**7. Tài sản thiếu chờ xử lý**

a) Tiền

b) Hàng tồn kho

c) TSCĐ

d) Tài sản khác

**Cộng**

30-6-2025

01-01-2025

**8. Nợ xấu**

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;

- Giá trị đã lập dự phòng

**Cộng**

30-6-2025

01-01-2025

3.671.385.063

3.671.385.063

3.671.385.063

3.671.385.063

**9. Hàng tồn kho**

- Hàng đang đi trên đường

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

- Thành phẩm

- Hàng hóa

- Hàng gửi đi bán

- Hàng hóa kho bảo thuế

- Hàng hóa bất động sản

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng**

30-6-2025

01-01-2025

56.393.351.358

54.200.285.889

46.000.000

8.428.026.258

15.202.316.672

66.426.361.058

52.911.355.963

6.234.165.277

5.595.094.560

137.527.903.951

127.909.053.084

Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm báo cáo

Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối năm

**10. Chi phí trả trước ngắn hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác

**Cộng**

30-6-2025

01-01-2025

730.997.320

624.164.224

730.997.320

624.164.224



<b>11. Phải thu khách hàng dài hạn</b> <b>a) Phải thu khách hàng</b> *Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác <b>b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b> - Chi tiết các bên liên quan <b>Cộng</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>12. Trả trước người bán dài hạn</b> <b>a) Trả trước cho người bán</b> *Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác <b>b) Trả trước cho người bán là các bên liên quan</b> - Chi tiết các bên liên quan <b>Cộng</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>13. Phải thu dài hạn khác</b> - Phải thu về cổ phần hoá - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia - Phải thu khác - Tạm ứng - Ký cược, ký quỹ - Các khoản chi hộ - Dự nợ phải trả, phải nộp khác - Dự phòng phải thu dài hạn <b>Cộng</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>14. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình</b> *Chi tiết tại Phụ lục 1a - Tăng giảm TSCĐ HH		
<b>15. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>16. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình</b> *Chi tiết tại Phụ lục 1b - Tăng giảm TSCĐ VH		
<b>17. Tài sản dở dang dài hạn</b> <b>a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn</b> <b>b) Xây dựng cơ bản dở dang</b> - Mua sắm - XD CB *Chi tiết tại Phụ lục 1c - Chi tiết XD CB dở dang - Sửa chữa <b>Cộng</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>  <b>151.377.691.672</b> 92.682.664.024 58.695.027.648  <b>151.377.691.672</b>	<b><u>01-01-2025</u></b>  <b>24.432.507.459</b>  24.432.507.459  <b>24.432.507.459</b>
<b>18. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b> <b>a) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b> - Đầu tư vào công ty con - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; - Đầu tư vào đơn vị khác; - Dự phòng giảm giá đầu tư vào ĐV khác <b>b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b> - Tiền gửi có kỳ hạn - Trái phiếu - Cho vay - Các khoản đầu tư khác <b>Cộng</b>	<b><u>30-6-2025</u></b> <b>210.000.000</b> 210.000.000           <b>210.000.000</b>	<b><u>01-01-2025</u></b>           



<b>19. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	2.148.709.079	2.866.669.162
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>2.148.709.079</b>	<b>2.866.669.162</b>
<b>20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<b>21. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>22. Tài sản dài hạn khác</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>23. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>57.271.976.521</b>	<b>63.913.046.095</b>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<b>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<b>c) Phải trả người bán là các bên liên quan</b>		
- Chi tiết các bên liên quan		
<b>Cộng</b>	<b>57.271.976.521</b>	<b>63.913.046.095</b>
<b>24. Người mua trả tiền trước ngắn hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>a) Người mua trả tiền trước</b>	<b>23.986.732.031</b>	<b>27.011.433.156</b>
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<b>b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan</b>		
- Chi tiết các bên liên quan		
<b>Cộng</b>	<b>23.986.732.031</b>	<b>27.011.433.156</b>
<b>25. Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước</b>		
*Chi tiết tại Phụ lục 5 - Thuế		
<b>26. Chi phí phải trả ngắn hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Phải trả HHDV mua chưa đủ hóa đơn chứng từ	40.663.169	11.581.904
- Phải trả thù lao HĐQT, BKS	382.810.522	356.580.162
- Chi phí phải trả QCáo giới thiệu SP		
- Chi phí phải trả lương nghỉ lễ, phép		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		60.000.000
<b>Cộng</b>	<b>423.473.691</b>	<b>428.162.066</b>
<b>27. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.	1.286.681.812	3.201.934.270
<b>Cộng</b>	<b>1.286.681.812</b>	<b>3.201.934.270</b>

<b>28. Phải trả ngắn hạn khác</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	109.902.020	
- Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, Bảo hiểm thất nghiệp	3.329.279.812	
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.959.328.347	7.182.181.347
<b>Cộng</b>	<b>11.398.510.179</b>	<b>7.182.181.347</b>
<b>29. Các khoản nợ quá hạn chưa thanh toán</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<b>30. Vay và nợ thuê tài chính</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
*Chi tiết tại Phụ lục 6 - Vay và nợ thuê tài chính		
<b>31. Dự phòng phải trả ngắn hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)	625.106.211	
<b>Cộng</b>	<b>625.106.211</b>	
<b>32. Phải trả người bán dài hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<i>a) Các khoản phải trả người bán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
<b>Cộng</b>		
<b>33. Người mua trả tiền trước dài hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
<i>a) Người mua trả tiền trước</i>		
*Chi tiết tại PL4 - Báo cáo chi tiết khác		
<i>b) Người mua trả tiền trước là các bên liên quan</i>		
- Chi tiết các bên liên quan		
<b>Cộng</b>		
<b>34. Dự phòng phải trả dài hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>		
<b>35. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Chi tiết		
- Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		
<b>Cộng</b>		
<b>36. Phải trả dài hạn khác</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		
<b>37. Trái phiếu phát hành</b>	<b><u>30-6-2025</u></b>	<b><u>01-01-2025</u></b>



### **Trái phiếu thường**

#### **a) Trái phiếu phát hành**

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

#### **Cộng**

#### **b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)**

##### **Trái phiếu chuyển đổi**

#### **a) Giá trị trái phiếu chuyển đổi**

Cơ cấu vốn chủ sở hữu

Cơ cấu nợ gốc ghi nhận ban đầu (1)

Chi phí phát hành trái phiếu chờ phân bổ (2)

Cộng: Giá trị phân bổ lũy kế phần giá trị chiết khấu

Số đầu năm

Số phân bổ tăng trong năm

Số cuối năm (2)

Cơ cấu nợ gốc tại ngày cuối năm = (1)-(2)

#### **b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)**

### **38. Vốn chủ sở hữu**

**30-6-2025**

**01-01-2025**

#### **a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

\*Chi tiết tại Phụ lục 2 - Biến động vốn CSH

#### **b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

**359.959.290.000 279.473.170.000**

Vốn góp của cổ đông Nhà nước

**359.959.290.000 279.473.170.000**

Vốn góp của cổ đông Cá nhân

**359.959.290.000 279.473.170.000**

#### **c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

**279.473.170.000 279.473.170.000**

+ Vốn góp đầu năm

**80.486.120.000**

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

**359.959.290.000 279.473.170.000**

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

#### **d) Cổ phiếu**

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

**35.995.929 27.947.317**

Số lượng cổ phiếu đã bán ra ngoài công chúng

**35.995.929 27.947.317**

- Cổ phiếu phổ thông

**35.995.929 27.947.317**

- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

Số lượng cổ phiếu được mua lại

- Cổ phiếu phổ thông

- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

**35.995.929 27.947.317**

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

**35.995.929 27.947.317**

- Cổ phiếu phổ thông

- Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

**10.000**

**10.000**

#### **e) Các quỹ của doanh nghiệp**

**79.594.214.888 124.594.214.888**

- Quỹ đầu tư phát triển:

**79.594.214.888 124.594.214.888**

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

**30-6-2025**

**01-01-2025**

### **39. Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND

- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

#### **Cộng**

**30-6-2025**

**01-01-2025**

### **40. Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

## VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

#### a) Doanh thu

- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu khác

#### b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

- Chi tiết các bên liên quan

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
163.307.978.440	174.544.955.671
157.140.490.532	172.963.117.467
6.167.487.908	1.581.838.204
163.307.978.440	174.544.955.671

### 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
894.242.767	
9.120.716	98.286
304.072.077	307.319.022
1.207.435.560	307.417.308

### 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

- Doanh thu thuần bán thành phẩm, hàng hóa
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ
- Doanh thu thuần khác

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
155.933.054.972	172.655.700.159
6.167.487.908	1.581.838.204
162.100.542.880	174.237.538.363

### 4. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
48.664.261.731	65.217.959.526
53.655.801.734	57.618.683.997
102.320.063.465	122.836.643.523

### 5. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
7.662.606	6.484.512
421.315.497	82.394.873
428.978.103	88.879.385

### 6. Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lỗ chênh lệch tỷ giá
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư
- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
806.574.944	785.789.768
296.670.767	284.705.121
334.025.488	422.242.652
1.437.271.199	1.492.737.541



**7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp****a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ**

- Chi phí nhân viên quản lý
- Chi phí vật liệu quản lý
- Chi phí đồ dùng văn phòng
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Thuế, phí và lệ phí
- Chi phí dự phòng
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí bằng tiền khác

**b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ**

- Chi phí nhân viên bán hàng
- Chi phí vật liệu bao bì
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí bảo hành
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí bằng tiền khác

**c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;
- Các khoản ghi giảm khác.

**Cộng****8. Thu nhập khác**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

**Cộng****9. Chi phí khác**

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

**Cộng****10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)****a. Lợi nhuận trước thuế****b. Các khoản điều chỉnh tăng (+), giảm (-) lợi nhuận tính thuế**

- Các khoản điều chỉnh tăng
- Các khoản điều chỉnh giảm

**c. Lợi nhuận tính thuế TNDN (a)+(b)****d. Thuế suất thuế TNDN****e. Điều chỉnh tăng thuế TNDN của các năm trước****f. Thuế TNDN = {(c)\*(d)}+(e)****11. Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu**

Lợi nhuận sau thuế TNDN

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi

**Kỳ này năm nay** **Kỳ này năm trước**

25.002.366.053	19.614.100.720
11.836.879.894	9.043.696.439
2.023.485.054	1.240.278.244
379.712.862	1.345.745.303
1.001.675.413	975.608.878
490.149.111	381.743.122
850.000.000	900.000.000
1.577.409.304	1.566.828.432
6.843.054.415	4.160.200.302
19.069.885.585	19.052.826.443
14.718.731.475	13.296.956.219

578.686.236 680.123.859

1.753.146.398	1.826.115.161
2.019.321.476	3.249.631.204

44.072.251.638 38.666.927.163

**Kỳ này năm nay** **Kỳ này năm trước**

90.909.091

190.999.074	1.174.877.773
190.999.074	1.265.786.864

**Kỳ này năm nay** **Kỳ này năm trước**

30.723.894

55.141.860	
55.141.860	30.723.894

**Kỳ này năm nay** **Kỳ này năm trước**

14.835.791.895 12.565.172.491

0 0

14.835.791.895 12.565.172.491

2.967.158.380 2.513.034.498

**Kỳ này năm nay** **Kỳ này năm trước**

11.868.633.515 10.052.137.993

Cổ phiếu lưu hành bình quân trong năm  
Lãi cơ bản/suy giảm trên cổ phiếu

12. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
63.720.762.202	79.117.396.628
35.066.759.916	30.820.018.568
6.967.304.127	6.771.619.671
10.551.671.382	10.598.268.102
12.605.722.918	11.277.598.175
128.912.220.545	138.584.901.144

13. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

<u>Kỳ này năm nay</u>	<u>Kỳ này năm trước</u>
-----------------------	-------------------------

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin khác:

Không phát sinh bất kỳ khoản nợ tiềm tàng nào phát sinh từ những sự kiện đã xảy ra có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp mà Công ty không kiểm soát được hoặc chưa ghi nhận.

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán

Không phát sinh bất kỳ sự kiện nào có thể ảnh hưởng đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính tổng hợp cũng như có hoặc có thể tác động đáng kể đến hoạt động của Công ty.

3. Thông tin về các bên liên quan

- a) *Danh sách các bên liên quan*
- b) *Trong kỳ, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan như sau:*
- c) *Số dư với các bên liên quan*

Giao dịch với các bên liên quan khác:

4. Báo cáo bộ phận

5. Công cụ tài chính

*Tài sản tài chính*

- Tiền và tương đương tiền
- Phải thu khách hàng và phải thu khác
- Tài sản tài chính sẵn sàng để bán
- Đầu tư ngắn hạn

Dự phòng

Cộng

*Nợ phải trả tài chính*

- Phải trả người bán và phải trả khác
- Chi phí phải trả
- Các khoản vay

Cộng

*Rủi ro thanh khoản*

\*Chi tiết tại Phụ lục 7 - Rủi ro thanh khoản

6. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh

\*Chi tiết tại Phụ lục 3 - Tài chính và KQKD

7. Thu nhập Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát

7.1 Thu nhập của Hội đồng quản trị, Ban tổng giám đốc

- Nguyễn Trung Việt
- Trần Phúc Dương

Chức danh

- Chủ tịch HĐQT
- Ủy viên HĐQT

Tổng thu nhập

- 289.015.170
- 251.962.400

<u>30-6-2025</u>	<u>01-01-2025</u>
39.225.230.679	31.419.168.182
108.914.523.795	124.755.441.218
(3.671.385.063)	(3.671.385.063)
144.468.369.411	152.503.224.337
68.670.486.700	71.095.227.442
423.473.691	428.162.066
230.322.993.681	71.928.042.062
299.416.954.072	143.451.431.570



Nguyễn Thị Tú Anh

Đặng Văn Việt

Phạm Văn Năm

7.2 Thu nhập của ban kiểm soát

Phạm Thị Thủy

Trần Kim Cương

Nguyễn Thị Hương Lan

UV HĐQT, Tổng Giám đốc

395.715.853

Giám đốc chất lượng

160.463.617

Giám đốc kinh doanh

409.776.251

Trưởng ban kiểm soát

166.307.733

Thành viên BKS

159.997.269

Thành viên BKS

198.351.083

8. Thông tin so sánh

9. Thông tin về hoạt động liên tục

Không có bất kỳ sự kiện nào gây ra sự nghi ngờ lớn về khả năng hoạt động liên tục và Công ty không có ý định cũng như buộc phải ngừng hoạt động, hoặc phải thu hẹp đáng kể qui mô hoạt động của mình.

Ngày 23 tháng 7 năm 2025

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Trần Quốc Tuấn

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CNKT: CHU VĂN LONG

Tổng Giám đốc

(Ký, đóng dấu, họ tên)



TỔNG GIÁM ĐỐC

DSCK I: NGUYỄN THỊ TÚ ANH

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**Phụ lục số 01a: Tình hình tăng giảm tài sản hữu hình**

STT	Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>I</b>	<b>Nguyên giá TSCĐ</b>					
	Số dư đầu kỳ	172.733.683.489	285.473.219.986	20.264.529.754	2.945.335.539	481.416.768.768
	- Tăng do Đầu tư XDCB, lắp đặt hoàn thành		432.066.000			432.066.000
	- Tăng do mua mới		2.476.027.273			2.476.027.273
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý		(4.008.640.022)		(142.476.190)	(4.151.116.212)
	Số dư cuối kỳ	172.733.683.489	284.372.673.237	20.264.529.754	2.802.859.349	480.173.745.829
<b>II</b>	<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
	Số dư đầu kỳ	57.275.571.913	142.365.068.240	19.176.546.292	2.912.360.534	221.729.546.979
	- Khấu hao trong kỳ	2.413.610.262	11.250.705.451	262.683.711	12.883.638	13.939.883.062
	- Giảm do nhượng bán, thanh lý		(4.008.640.022)		(142.476.190)	(4.151.116.212)
	Số dư cuối kỳ	59.689.182.175	149.607.133.669	19.439.230.003	2.782.767.982	231.518.313.829
<b>III</b>	<b>Giá trị còn lại</b>					
	Tại ngày đầu năm	115.458.111.576	143.108.151.746	1.087.983.462	32.975.005	259.687.221.789
	Tại ngày cuối năm	113.044.501.314	134.765.539.568	825.299.751	20.091.367	248.655.432.000

Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay

0

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

117.311.218.579

Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ

2.473.297.526



**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**Phụ lục số 01b: Tình hình tăng giảm tài sản vô hình**

STT	Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I	Nguyên giá TSCĐ					
	Số dư đầu kỳ	20.651.287.846			4.906.000.000	25.557.287.846
	Số dư cuối kỳ	20.651.287.846			4.906.000.000	25.557.287.846
	Giá trị hao mòn lũy kế					
II	Số dư đầu kỳ	2.399.937.490			4.906.000.000	7.305.937.490
	- Khấu hao trong kỳ					
	Số dư cuối kỳ	2.399.937.490			4.906.000.000	7.305.937.490
	Giá trị còn lại					
III	Tại ngày đầu năm	18.251.350.356				18.251.350.356
	Tại ngày cuối năm	18.251.350.356				18.251.350.356
	Giá trị còn lại của TSCĐ đã dùng để thế chấp đảm bảo các khoản vay					

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng

7.305.937.490

Nguyên giá TSCĐ hình thành từ quỹ phát triển khoa học công nghệ

**HAI DUONG PHARMACEUTICAL MEDICAL MATERIALS JSC**  
102 Chi Lang Street, Nguyen Trai Ward, Hai Duong City, Hai Duong, Vietnam  
**Appendix 01c - Construction in progress**

Mã chi phí	Khoản Chi phí XDCB dở dang	Đầu kỳ	Cuối kỳ
	<b>TK 2412 - Chi phí XDCB Dở dang</b>		
19	Chi phí tư vấn GMP EU dây chuyền cephalosporin - Dự án GD2	5.921.925.093	6.800.791.819
23	Chi phí tư vấn + thiết kế và ĐTXD Dây chuyền Cepharlosporin GMPEU - Dự án GD2	12.855.006.168	44.377.282.759
Chi phí TCDA	Chi phí lãi vay trung hạn của dự án		1.861.376.872
QSD L09 -54	Giá trị quyền sử dụng đất L09-54 Tại Cần Thơ	2.827.788.099	2.827.788.099
QSD L09-53	Giá trị Quyền sử dụng đất lô L09-53 Tại Cần Thơ	2.827.788.099	2.827.788.099
	<b>TK 2411 - Mua sắm TSCĐ</b>		
7114256	Máy cán ép tạo hạt Model: WP200		13.948.116.641
7114261	Hệ thống tạo khí nén và nitrogen		4.837.000.000
7114279	Hộp trung chuyển Passbox VHP model STP 2200		2.478.253.882
7114280	Máy tạo khí H2O2 model HTY-V600		1.144.387.490
7114281	Máy kiểm tra độ kín của găng tay model GIT-WLAN		278.331.026
7114282	Máy dán nhãn cho dây truyền lọ bột tiêm gồm bàn xoay 36" và máy dán nhãn model VSC-HS-V-300 và phụ kiện		1.514.278.350
7114283	Máy kiểm tra độ kín của găng tay model GIT-WLan		278.331.026
7114284	Máy làm sạch bồn trộn nguyên liệu hiệu Canaan, model QD1200		4.721.145.909
7114285	Xe nâng tay hiệu Canaan		89.369.700
7114286	Xe nâng tay hiệu Canaan		89.369.700
7114287	Xe nâng tay hiệu Canaan		89.369.700
7114289	Tủ điện RMU 4 ngăn loại Modul ghép ngăn 24kV, 630A		824.500.000
7114290	Máy biến áp Model 2000kVA-22/0,4kV		784.250.000
7114295	Máy dập viên model: PREXIMA 300 kèm 01 máy dò kim loại, 01 máy khử bụi và 02 bộ khuôn		8.918.278.200
7114296	Máy đóng nang model: PRACTICA 200 kèm 01 máy dò kim loại, 01 máy đánh bóng		13.202.549.100
7114297	Máy bao phim model: EFFECTA 200		15.359.256.900
7114298	Máy ép vi model IMA SAFE TR200		15.096.954.600
7114299	Máy đóng gói túi tự động model BETA 360 RANGE - phiên bản P4		8.918.278.200
7114327	Máy hút bụi công nghiệp hiệu Delfin LC1000D-001 và phụ kiện đi kèm		55.321.800
7114328	Máy hút bụi công nghiệp hiệu Delfin LC1000D-001 và phụ kiện đi kèm		55.321.800
	<b>Cộng</b>	<b>24.432.507.459</b>	<b>151.377.691.672</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**Phụ lục số 02: Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

Khoản mục	Vốn góp của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại ngày 01/01/2024	203.996.300.000			174.594.214.888		41.544.595.561	420.135.110.449
Tăng vốn trong năm	75.476.870.000					18.169.542.310	93.646.412.310
- Lãi trong năm						18.169.542.310	18.169.542.310
- Tăng vốn	75.476.870.000						75.476.870.000
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm				50.000.000.000		29.138.741.100	79.138.741.100
- Chia cổ tức						3.503.033.400	3.503.033.400
- Phân phối quỹ				50.000.000.000		25.476.870.000	75.476.870.000
- Giảm khác						158.837.700	158.837.700
Số dư tại ngày 30/06/2024	279.473.170.000			124.594.214.888		30.575.396.771	434.642.781.659
Số dư tại ngày 01/01/2025	279.473.170.000			124.594.214.888		50.191.780.757	454.259.165.645
Tăng vốn trong năm	80.486.120.000					25.173.379.017	105.659.499.017
- Lãi trong năm						25.173.379.017	25.173.379.017
- Tăng vốn	80.486.120.000						80.486.120.000
- Trích quỹ							
Giảm vốn trong năm				45.000.000.000		41.886.492.140	86.886.492.140
- Chia cổ tức						6.148.409.740	6.148.409.740
- Phân phối quỹ ( Tăng vốn góp CP)				45.000.000.000		35.486.120.000	80.486.120.000
- Giảm khác				0		251.962.400	251.962.400
Số dư tại ngày 30/06/2025	359.959.290.000			79.594.214.888		33.478.667.634	473.032.172.522

- Công ty phát hành cổ phiếu để tăng vốn cổ phần từ nguồn vốn chủ sở hữu theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 27/NQ-ĐHCD-DHD ngày 03/4/2025, theo tỷ lệ 100:28,8 (người sở hữu 100 cổ phiếu sẽ nhận được 28,8 cổ phiếu phát hành thêm). Nguồn vốn phát hành Cụ thể như sau

+ *Quỹ đầu tư phát triển*

45.000.000.000 đồng

+ *Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối.*

35.486.120.000 đồng

**Tổng cộng**

**80.486.120.000 đồng**

- Công ty đã hoàn tất việc thay đổi đăng ký giao dịch cổ phiếu bổ sung theo quyết định số 742/QĐ - SGDC KHN ngày 20/06/2025 của Tổng công ty lưu ký và bù trừ chứng khoán Việt Nam, theo đó số lượng cổ phiếu đăng ký giao dịch bổ sung là 8.048.612 cổ phiếu, mệnh giá 10.000 đồng/ cổ phiếu, giá trị cổ phiếu đăng ký giao dịch bổ sung (theo mệnh giá): 80.486.120.000 đồng.

- Công ty trả cổ tức bằng tiền từ lợi nhuận năm 2024 : 6.148.409.740đ (tỷ lệ 2,2%) theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông số 27/NQ-ĐHCD-DHD ngày 03/4/2025

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL03. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh**

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Số kỳ này tại ngày 30/6/2025	Số kỳ trước tại ngày 30/6/2024
<b>6.1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>			
<i>a. Bố trí cơ cấu tài sản</i>			
- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	50,57	47,19
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	49,43	52,81
<i>b. Bố trí cơ cấu nguồn vốn</i>			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	43,11	31,79
- Nguồn vốn CSH/ Tổng nguồn vốn	%	56,89	68,21
<b>6.2. Khả năng thanh toán</b>			
a. Khả năng thanh toán tổng quát	lần	2,32	3,15
b. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	lần	2,21	1,68
c. Khả năng thanh toán nhanh	lần	1,47	1,09
Chỉ tiêu	Đơn vị tính	6 tháng năm 2025	6 tháng năm 2024
<b>6.3. Tỷ suất sinh lời</b>			
<i>a. Tỷ suất lợi nhuận/ doanh thu</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	9,69	7,07
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	7,75	5,66
<i>b. Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản</i>			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	3,78	3,56
- Lợi nhuận sau thuế /Tổng tài sản	%	3,03	2,85
<i>c. Tỷ suất LNST/Nguồn vốn CSH</i>	%	5,32	4,18



**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL04a - Chi tiết các khoản phải thu**

STT	Mã KH	Tên KH	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD	6.520.562.745		6.134.277.714	
2	1002061	Trung tâm Y tế Nam Sách	7.382.561.150		4.442.979.293	
3	1002056	Trung tâm Y tế Bình Giang	2.482.472.650		3.928.190.086	
4	1002062	Trung tâm Y tế huyện Tứ Kỳ	4.355.255.977		3.421.224.292	
5	1002063	Trung tâm Y tế Thanh Hà	3.272.031.580		2.517.456.940	
6	1002395	Công ty cổ phần Thanh Dược	935.793.512		2.078.901.242	
7	1000603	Công ty cổ phần thương mại và Dược phẩm Nam Việt	1.381.227.118		1.973.797.822	
8	1002065	Trung tâm y tế Ninh Giang	1.950.833.985		1.929.911.448	
9	1000681	Công ty TNHH Golden Health USA (KH)	2.259.924.512		1.809.025.109	
10	1041614	Công ty cổ phần đầu tư và thương mại 7679	1.322.903.698		1.795.253.164	
11	Khác	Khách hàng khác	86.372.604.667		77.989.167.848	
<b>TONG</b>			<b>118.236.171.594</b>		<b>108.020.184.958</b>	

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL04b - Chi tiết các khoản phải trả**

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
1	5006403	IMA Pacific Company Limited	0	0	6.511.461.942	6.511.461.942
2	1000766	Công ty Cổ phần hóa dược quốc tế Hà Nội	3.087.099.550	3.087.099.550	3.640.745.000	3.640.745.000
3	1000483	Công ty Trách nhiệm hữu hạn Thương mại Dược phẩm Vạn Xuân	3.011.560.416	3.011.560.416	3.011.560.416	3.011.560.416
4	1000307	Công ty Cổ phần Dược phẩm và Thương mại Đông Dương ...	2.634.839.674	2.634.839.674	2.831.779.458	2.831.779.458
5	3000339	Công ty Cổ phần CGP Việt Nam	0	0	2.077.403.328	2.077.403.328
6	1000389	Công Ty TNHH Sản xuất Bao Bì Và Thương Mại Đức Thành	1.715.471.805	1.715.471.805	2.023.177.733	2.023.177.733
7	1000395	Công ty TNHH Thương Mại Và Sản Xuất Đông Âu	2.685.110.449	2.685.110.449	1.757.365.668	1.757.365.668
8	3000840	METROCHEM API PRIVATE LIMITED	0	0	1.237.198.000	1.237.198.000
9	1000564	Công ty Cổ phần Dược phẩm Thuận An Phát	3.882.712.100	3.882.712.100	1.215.230.729	1.215.230.729
10	1000597	Công ty cổ phần FRESENIUS KABI VIỆT NAM(FRESENIUS KABI VIET NAM JOINT STOCK COMPANY)	3.357.870.838	3.357.870.838	1.215.172.295	1.215.172.295
11	Khác	Phải trả người bán khác	43.538.381.263	43.538.381.263	31.750.881.952	31.750.881.952
<b>TONG</b>			<b>63.913.046.095</b>	<b>63.913.046.095</b>	<b>57.271.976.521</b>	<b>57.271.976.521</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL04c - Chi tiết các khoản người mua trả tiền trước**

STT	Mã KH	Khách hàng	Năm trước		Năm nay	
			Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	3000906	CÔNG TY CP IPP VIGOR GROUP			2.806.079.721	
2	1000400	Công ty TNHH Thương mại và Công nghệ Hà Minh	3.682.738.650		2.253.667.730	
3	3000773	CÔNG TY TNHH SOLPHARMA	886.690.000		1.337.610.000	
4	PKD-1xx-0434	Summer Jordan for Storage & General Trading	1.510.800.000		1.279.500.000	
5	3000254	Công ty TNHH Thương mại và dịch vụ 2B	495.521.250		1.224.930.000	
6	3000149	Công ty Cổ phần Dược VP-PHARM	478.725.045		981.203.829	
7	3000602	Công ty Cổ phần Sanoji World (Bayer World)...	360.003.234		945.319.639	
8	3000422	Công ty Cổ phần World Roche (Bayer World )...	492.650.000		871.746.000	
9	3000730	CÔNG TY CỔ PHẦN VIỆT NAM PHARUSA			817.484.020	
10	PKD-1xx-0375	KARUNA PHARMA CO,LTD			749.800.000	
11	3000422	Công ty Cổ phần World Roche (Bayer World )...	618.405.600		664.070.213	
12	1001078	Bệnh viện Tâm thần Hải Dương	199.456.740		568.418.468	
13	3000900	CÔNG TY CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU DƯỢC - TRANG THIẾT BỊ Y TẾ HÀ NỘI			550.000.000	
14	3000538	Nguyễn Văn Thành (Quảng Bình)	500.000.000		500.000.000	
15	3000419	Công ty cổ phần Hà Nội SKV	460.792.500		445.483.500	
16	3000687	CÔNG TY TNHH THIÊN Y PHARMA ( Phúc An pharma)			399.600.000	
17	Khác	Khách hàng khác	17.325.650.137		7.591.818.911	
<b>TONG</b>			<b>27.011.433.156</b>		<b>23.986.732.031</b>	

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL 05- Thuế và các khoản phải nộp, phải thu nhà nước**

Chỉ tiêu	01/01/2025		Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp/được bù trừ trong năm	30/06/2025	
	Phải thu	Phải nộp			Phải thu	Phải nộp
- Thuế giá trị gia tăng			29.693.061.835	29.693.061.835		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt						
- Thuế xuất nhập khẩu			23.315.894	23.315.894		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		6.302.229.077	6.293.344.756	8.802.229.077		3.793.344.756
- Thuế thu nhập cá nhân		849.808.878	1.223.616.109	1.683.462.409		389.962.578
- Thuế tài nguyên						
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất			1.164.853.585	779.966.700		384.886.885
- Các loại thuế khác			205.542.827	205.542.827		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác						
<b>Cộng</b>		<b>7.152.037.955</b>	<b>38.603.735.006</b>	<b>41.187.578.742</b>		<b>4.568.194.219</b>

(\*) Trong đó, thuế TNDN đã thực nộp trong năm:

- Thuế TNDN đã nộp vào NSNN

8.802.229.077

- Thuế TNDN được miễn giảm (phần chi cho lao động nữ)

- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh

**Cộng****8.802.229.077**

Thuế TNDN phải nộp trong năm:

- Thuế TNDN phải nộp năm nay

6.293.344.756

- Thuế TNDN điều chỉnh ở chi nhánh

**Cộng****6.293.344.756**



**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL 06- Vay và nợ thuê tài chính**

Chỉ tiêu	Đầu kỳ	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Cuối kỳ
<b>a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>				
- Vay ngắn hạn	65.925.328.072	60.790.421.391	69.287.092.839	57.428.656.624
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
- Các khoản nợ thuê tài chính ngắn hạn				
<b>b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>				
- Vay dài hạn	6.002.713.990	166.891.623.067		172.894.337.057
- Các khoản nợ thuê tài chính dài hạn				

**CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC VẬT TƯ Y TẾ HẢI DƯƠNG**

Số 102, Phố Chi Lăng, Phường Thành Đông, Thành phố Hải Phòng, Việt Nam

**PL 07- Rủi ro tài chính**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn trong việc đáp ứng các nghĩa vụ tài chính do tình trạng thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty phát sinh chủ yếu do không tương xứng trong các kỳ hạn của tài sản tài chính và các khoản phải trả tài chính.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản bằng việc duy trì tỷ lệ tiền mặt và các khoản tương đương tiền ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để hỗ trợ tài chính cho các hoạt động kinh doanh của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những thay đổi các luồng tiền.

Chỉ tiêu	Từ 01 năm trở xuống	Từ 01 đến 05 năm	Cộng
<b>Số cuối năm</b>			
Các khoản vay	57.428.656.624	172.894.337.057	230.322.993.681
Phải trả người bán	57.271.976.521		57.271.976.521
Chi phí phải trả	423.473.691		423.473.691
Phải trả khác	11.398.510.179		11.398.510.179
<b>Số đầu năm</b>			
Các khoản vay	65.925.328.072	6.002.713.990	71.928.042.062
Phải trả người bán	63.913.046.095		63.913.046.095
Chi phí phải trả	428.162.066		428.162.066
Phải trả khác	7.182.181.347		7.182.181.347

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

