

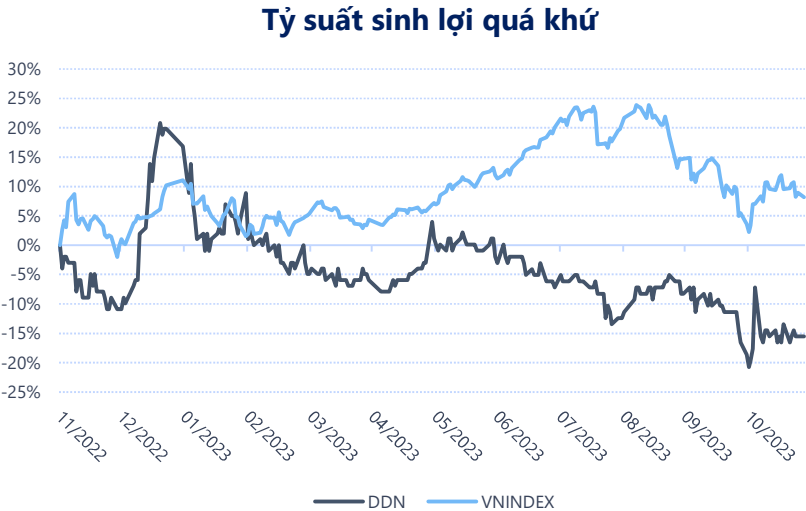
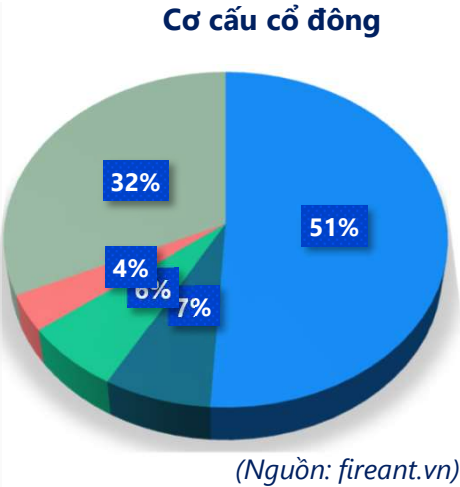
CTCP Dược - Thiết bị y tế Đà Nẵng (UPCOM)

Ngành: Dược phẩm và công nghệ sinh học

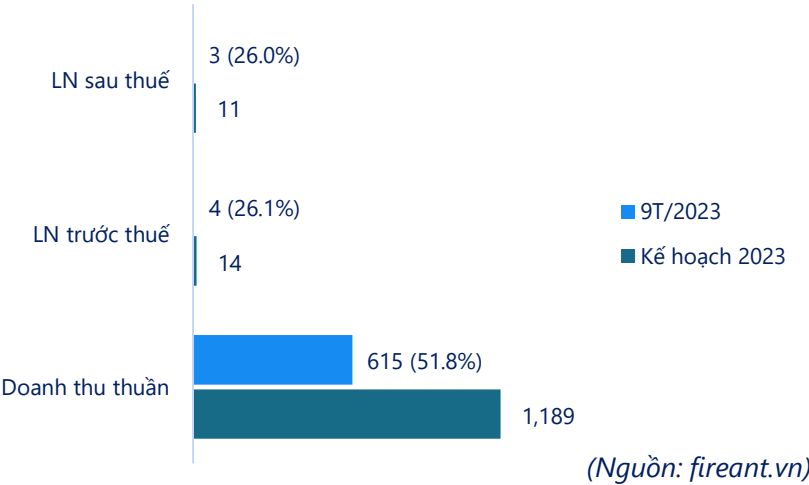
Giá	8,100 VNĐ		
(27/11/2023)			
Thay đổi	1 tháng	3 tháng	6 tháng
	1.3%	-3.6%	-13.0%

Sàn giao dịch	UPCOM
Khoảng giá 52 tuần	7,200 - 12,818
Vốn hóa (tỷ VNĐ)	124
Số lượng CPLH (CP)	15,349,328
KLGD BQ 20 phiên (CP)	1,730
Sở hữu nước ngoài	0.30%
Beta	0.50

CTCP Megram
CTCP Dược Danapha
Phạm Văn Trương
Đỗ Thành Trung (Thành viên HĐQT)
Khác



Thực hiện kế hoạch năm 2023



DT thuần
Q3 2023

206.8

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 30.2 | +17.1%

Cùng kỳ: ↘ 31.6 | -13.3%

DT thuần
Lũy kế 9T/2023

615.4

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 257.5 | -29.5%

LN thuần
Q3 2023

0.9

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 0.8 | +3611.2%

Cùng kỳ: ↘ 2.8 | -76.3%

LN thuần
Lũy kế 9T/2023

3.3

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 4.4 | -57.2%

LNTT
Q3 2023

1.1

tỷ VNĐ

Kỳ trước: ↗ 0.8 | +3611.2%

Cùng kỳ: ↘ 3.3 | -75.5%

LNTT
Lũy kế 9T/2023

3.6

tỷ VNĐ

Cùng kỳ: ↘ 4.8 | -57.0%

CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DDN

Đơn vị: tỷ VNĐ

KẾT QUẢ KINH DOANH	Q3 2023	Q3 2022	Thay đổi	9T/2023	9T/2022	Thay đổi
Doanh thu thuần	206.8	238.4	-13.3%	615.4	872.8	-29.5%
Giá vốn hàng bán	191.7	220.1	-12.9%	570.9	818.1	-30.2%
Lợi nhuận gộp	15.1	18.4	-17.6%	44.4	54.7	-18.8%
Doanh thu HĐTC	4.4	2.2	99.2%	11.5	7.0	66.1%
Chi phí tài chính	3.4	1.5	130.9%	7.2	5.2	40.2%
Chi phí lãi vay	0.9	0.3	188.2%	2.4	0.5	390.5%
Chi phí bán hàng	12.6	13.1	-3.4%	34.9	37.0	-5.8%
Chi phí QLDN	2.7	2.4	12.4%	10.6	11.9	-10.7%
LN thuần từ HĐKD	0.9	3.7	-76.3%	3.3	7.6	-57.2%
LN khác	0.2	0.7	-71.3%	0.4	0.8	-55.6%
LN trước thuế	1.1	4.3	-75.5%	3.6	8.4	-57.0%
Thuế TNDN	0.2	0.9	-75.5%	0.7	2.5	-70.9%
Lợi nhuận sau thuế	0.9	3.5	-75.5%	2.9	6.7	-56.5%
LNST của CĐ công ty mẹ	0.9	3.5	-75.5%	2.9	6.7	-56.5%

(Nguồn: fireant.vn)

Đơn vị: tỷ VNĐ

Lưu chuyển tiền tệ	Q2 2022	Q3 2022	Q4 2022	Q1 2023	Q2 2023	Q3 2023
Lưu chuyển tiền từ HĐKD	2.6	13.5	-	14.2	2.0	12.4
Lưu chuyển tiền từ HĐĐT	-	37.8	-	8.5	18.3	-
Lưu chuyển tiền từ HĐTC	9.6	12.2	-	23.8	47.6	8.6
Lưu chuyển tiền thuần	-	25.6	-	19.7	-	3.8

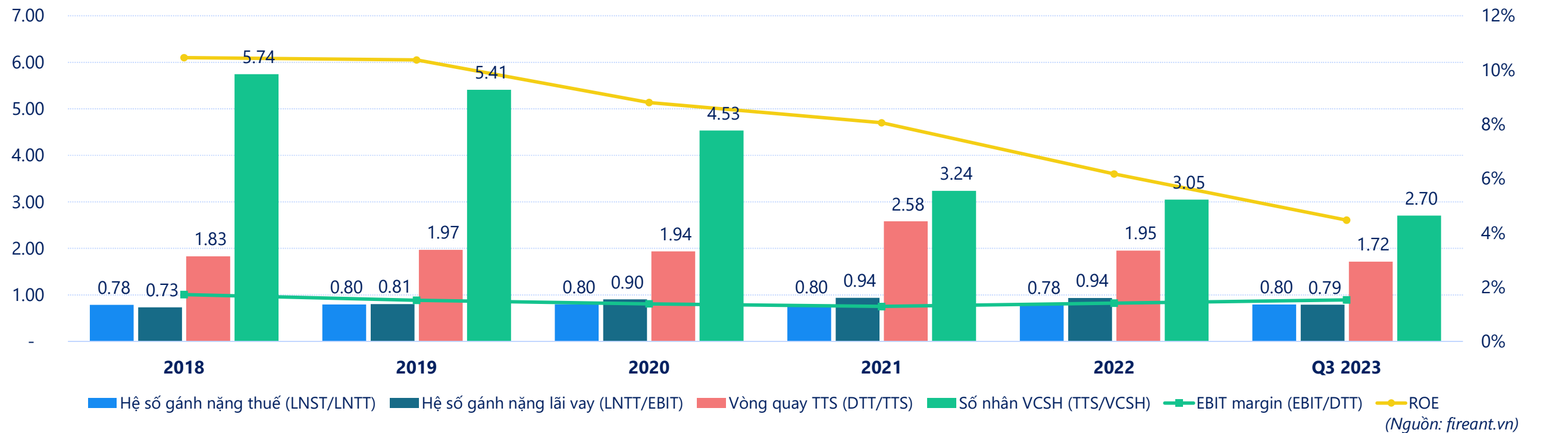
(Nguồn: fireant.vn)

Đơn vị: tỷ VNĐ

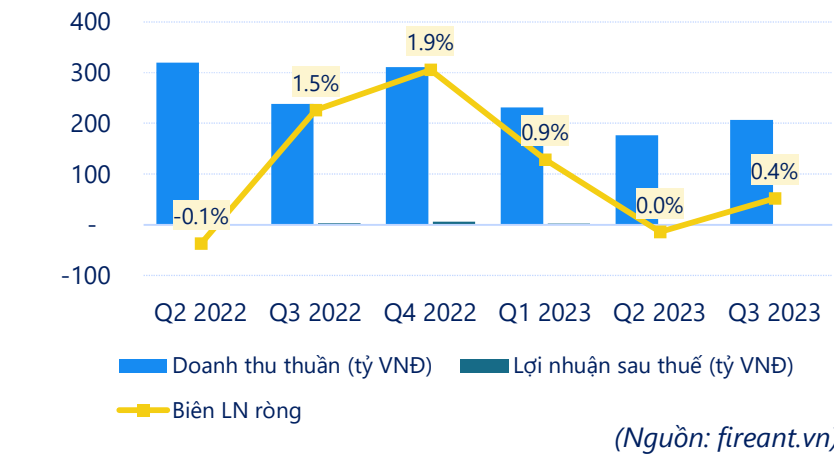
TÀI SẢN - NGUỒN VỐN	Tại ngày 30/9/2023	Tại ngày 31/12/2022	Thay đổi	% / TTS
Tài sản ngắn hạn	477.9	592.6	-19.4%	85.0%
Tiền và tương đương tiền	47.6	20.8	129.0%	8.5%
Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	46.1	-	-	8.2%
Các khoản phải thu ngắn hạn	344.3	392.3	-12.2%	61.2%
Hàng tồn kho	35.3	175.0	-79.8%	6.3%
Tài sản ngắn hạn khác	4.6	4.5	1.5%	0.8%
Tài sản dài hạn	84.3	86.0	-2.0%	15.0%
Các khoản phải thu dài hạn	-	-	-	0.0%
Tài sản cố định	75.2	45.3	66.0%	13.4%
Bất động sản đầu tư	-	-	-	0.0%
Tài sản dở dang dài hạn	-	31.7	-100.0%	0.0%
Đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	0.0%
Tài sản dài hạn khác	9.0	9.0	0.8%	1.6%
Tổng cộng tài sản	562.2	678.6	-17.2%	100.0%
Nợ phải trả	362.1	473.8	-23.6%	64.4%
Nợ ngắn hạn	359.3	471.6	-23.8%	63.9%
Nợ vay ngắn hạn	44.0	6.8	548.4%	7.8%
Nợ dài hạn	2.8	2.1	33.6%	0.5%
Nợ vay dài hạn	-	-	-	0.0%
Nguồn vốn chủ sở hữu	200.1	204.9	-2.3%	35.6%
Vốn chủ sở hữu	200.1	204.9	-2.3%	35.6%

(Nguồn: fireant.vn)

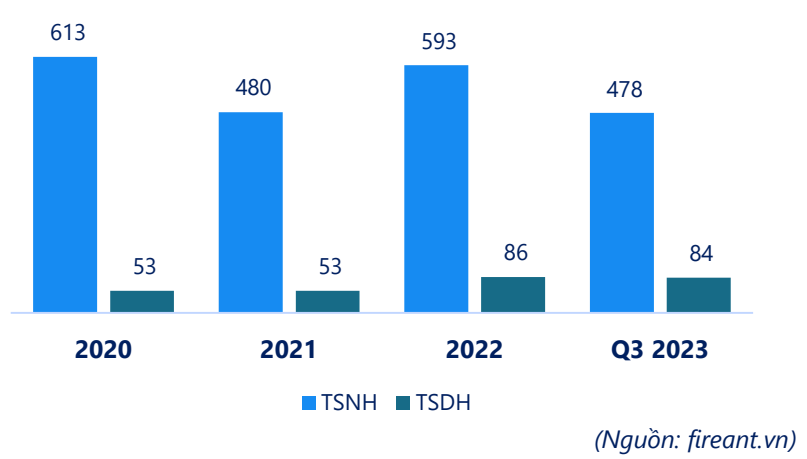
Phân tích Dupont



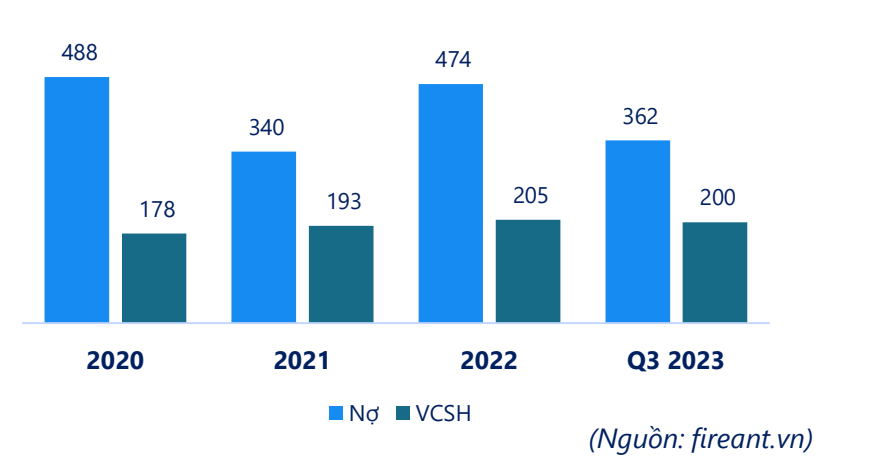
DT thuần và LN ròng



Tài sản



Nguồn vốn

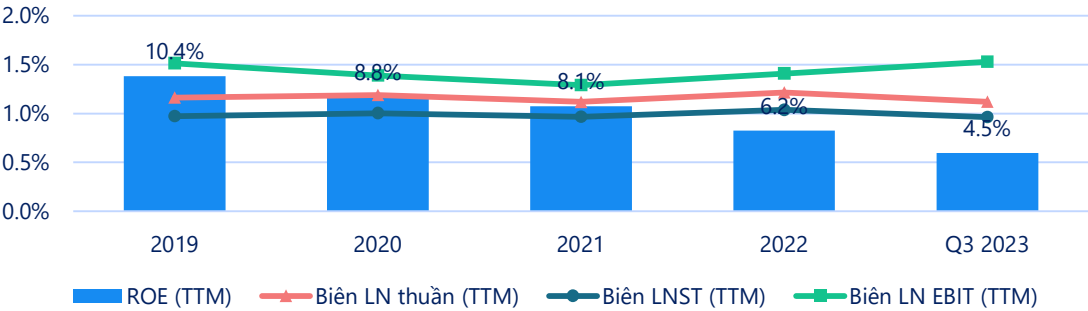


CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DDN

Chỉ số tài chính						
Tỷ suất sinh lợi	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Biên LN thuần (TTM)	1.1%	1.2%	1.2%	1.1%	1.2%	1.1%
Biên LNST (TTM)	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Biên LN EBIT (TTM)	1.7%	1.5%	1.4%	1.3%	1.4%	1.5%
ROE (TTM)	10.5%	10.4%	8.8%	8.1%	6.2%	4.5%
ROA (TTM)	1.8%	1.9%	1.9%	2.5%	2.0%	1.7%
Hiệu quả hoạt động						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Số ngày phải thu	154.7	145.4	146.0	103.6	115.6	128.9
Số ngày nắm giữ HTK	20.2	19.9	20.4	16.1	39.7	16.0
Số ngày phải trả NCC	139.4	137.0	140.5	88.5	110.5	118.1
Vòng quay TSCĐ	46.3	52.7	40.4	36.2	27.2	15.5
Vòng quay TTS	199.4	185.2	188.5	141.4	186.7	212.7
Thanh khoản						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
Khả năng TT hiện hành	1.2	1.2	1.3	1.4	1.3	1.3
Khả năng TT nhanh	1.0	1.0	1.1	1.2	0.9	1.2
Khả năng TT tiền mặt	0.1	0.1	0.0	0.1	0.0	0.1
Khả năng TT lãi vay	3.8	5.1	10.3	16.4	15.8	4.7
Nhóm chỉ số định giá						
	2018	2019	2020	2021	2022	Q3 2023
EPS	1,569	1,435	1,285	1,069	799	581
Giá trị sổ sách (BVPS)	13,455	12,659	12,750	12,166	11,869	11,564
P/E	6.8	6.6	8.9	18.9	11.4	15.1
P/B	0.8	0.8	0.9	1.7	0.8	0.8
P/S	0.1	0.1	0.1	0.2	0.1	0.1

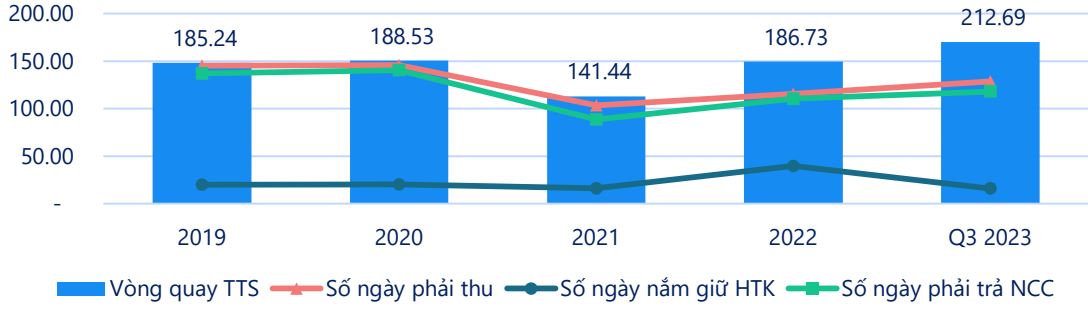
(Nguồn: fireant.vn)

Tỷ suất sinh lợi



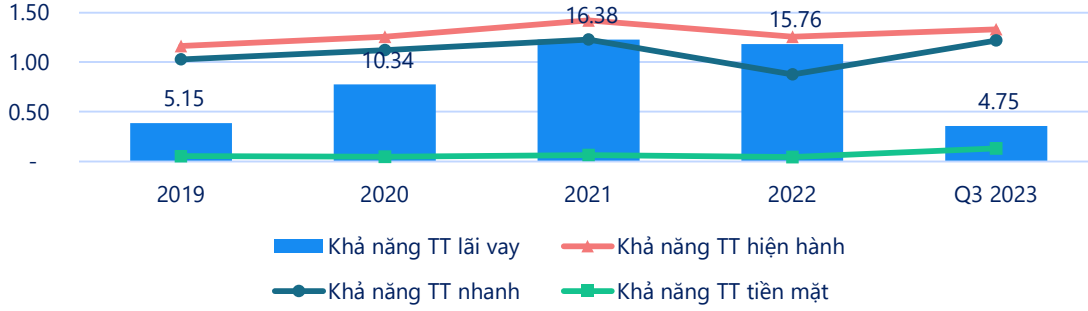
(Nguồn: fireant.vn)

Hiệu quả hoạt động



(Nguồn: fireant.vn)

Khả năng thanh toán



(Nguồn: fireant.vn)

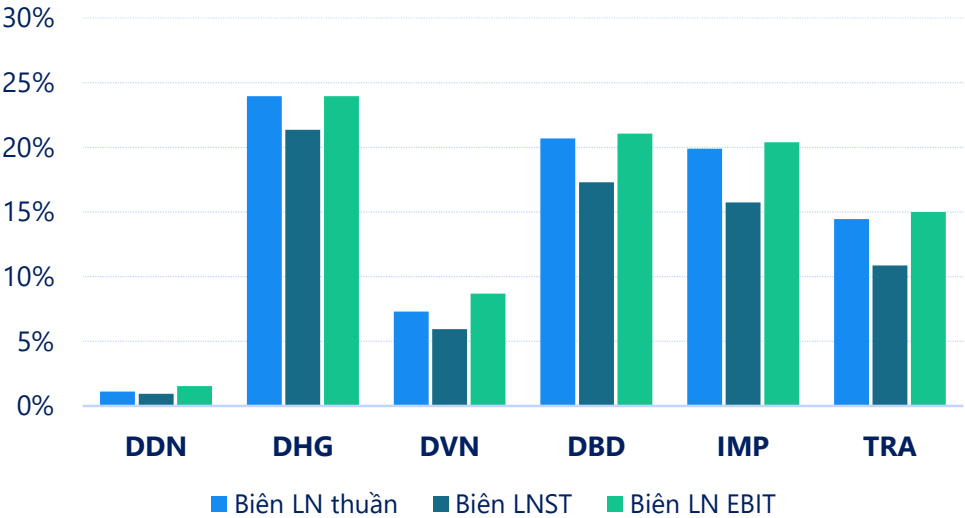
CẬP NHẬT KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3/2023 - DDN

Đơn vị: tỷ VNĐ

	DTT 9T/2023	Thay đổi YoY	LNST 9T/2023	Thay đổi YoY	Biên LNST 9T/2023	Biên LNST 9T/2022
DDN	615.4	-29.5%	2.9	-56.5%	0.5%	0.8%
DHG	3,480.7	4.0%	790.4	5.1%	22.7%	22.5%
DVN	3,820.9	-2.1%	326.5	344.5%	8.5%	1.9%
DBD	1,207	10.8%	210	27.6%	17.4%	15.1%
IMP	1,386	27.5%	227	46.6%	16.4%	14.3%
TRA	1,712	-5.8%	229	-9.0%	13.3%	13.8%

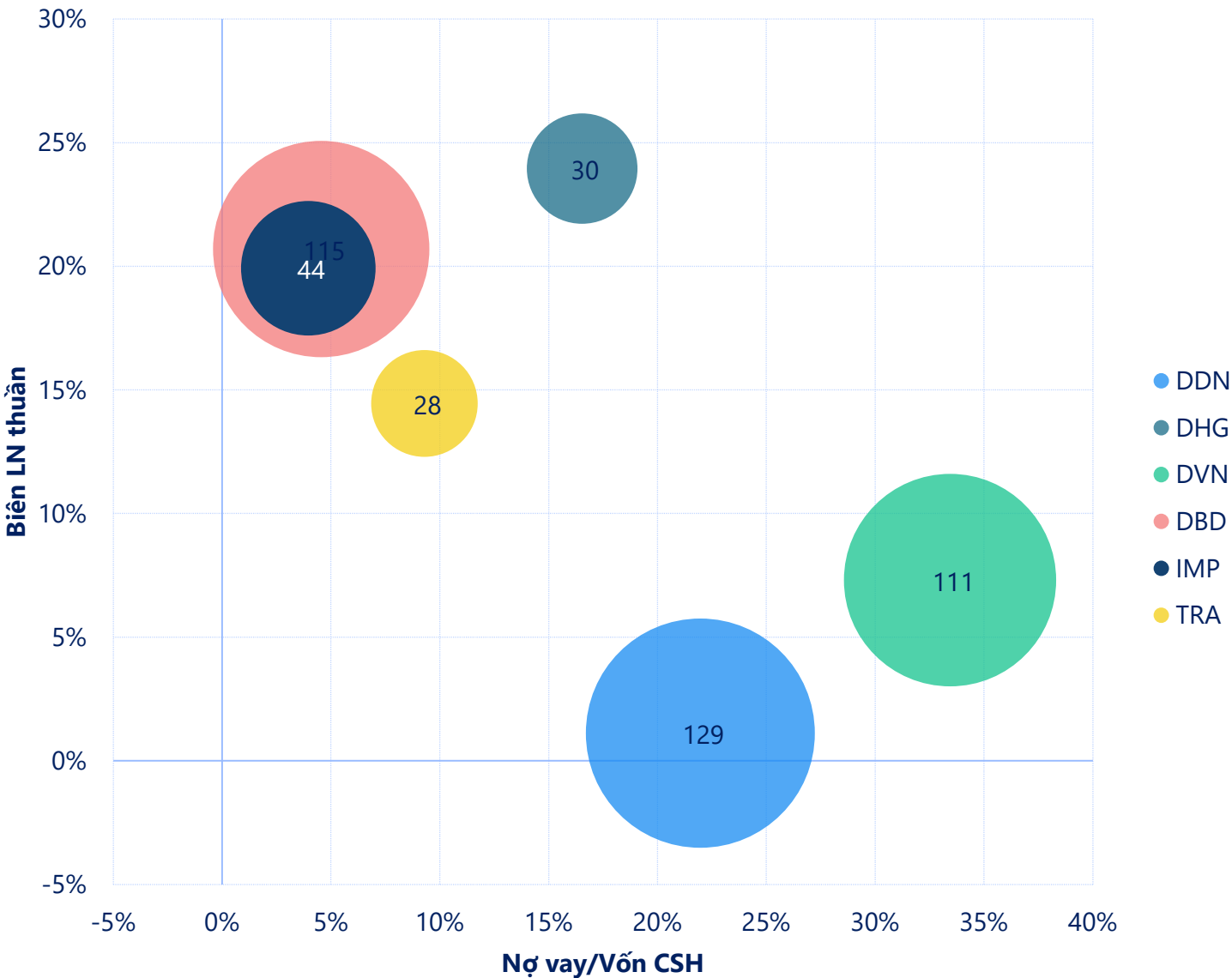
(Nguồn: fireant.vn)

Biên lợi nhuận (TTM)



(Nguồn: fireant.vn)

Biên LN thuần, Nợ vay/VCSH và Số ngày phải thu



(Nguồn: fireant.vn)