شرکت کارخانجات داروپخش[1]

شرکت کارخانجات داروپخش در تابستان سال ۱۳۴۲ با همکاری شرکت داروسازی انگلیسی Allen&Hanburys به طور رسمی افتتاح شد و در سال ۱۳۷۱ سازمان تأمین اجتماعی سهام آن را از وزارت بهداشت و درمان خریداری کرد. در ابتدا، فعالیت‌های این شرکت شاخه‌ای از فعالیت‌های شرکت داروپخش تعریف شده بود؛ اما در سال ۱۳۷۷ با جداشدن از آن شرکت، به عنوان شرکت کارخانجات داروپخش، شخصیت حقوقی مستقلی به خود گرفت. در سال ۱۳۷۹ شرکت از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تبدیل شد و در مهرماه سال ۱۳۸۱ به عنوان ۳۲۶ امین شرکت ناشر در سازمان بورس اوراق بهادار با نماد «دارو» پذیرفته شد. جدول ۱ تعداد کارکنان شرکت در دو سال گذشته را نشان می‌دهد.

	۱۴۰۲	۱۴۰۱
	نفر	نفر
کارکنان رسمی	۲۰۸	۷۱
کارکنان قراردادی	۹۲۸	۱,۰۳۲
	۱,۱۳۶	۱,۱۰۳
کارکنان شرکت‌های خدماتی	۱۴۵	۱۰۳
	۱,۲۸۱	۱,۲۰۶

جدول ۱ ــ تعداد کارکنان شرکت در دو سال گذشته

سرمایه‌ی شرکت در بدو تأسیس ۵۰ میلیون تومان بوده که طی چندین مرحله افزایش یافته و به سرمایه‌ی فعلی ۲۶۰ میلیارد تومان رسیده است. سهام‌داران فعلی شرکت در حال حاضر متشکل از ۸۲/۹٪ شرکت داروپخش (وپخش)، ۴/۶۷٪ شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین (تیپیکو) و مابقی سایر سهام‌داران حقیقی و حقوقی خُرد هستند. شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تأمین زیرمجموعه‌ی شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی (شستا) بوده که مالکیت ۷۱٪ از سهام شرکت داروپخش را در اختیار دارد. از این نظر، سهام‌دار عمده وکنترلی شرکت کارخانجات داروپخش در نهایت شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی است.

شرکت طی سالیان گذشته سبد متنوعی از محصولات را در گروه‌های قرص، آمپول، سرم، ویال‌های تزریقی، شربت، کپسول، کارتریج و کرم و پماد تولید کرده است. جدول ۲ درآمد و سود ناخالص شرکت را به تفکیک گروه‌های مختلف محصولات و سهم از بازار آن‌ها

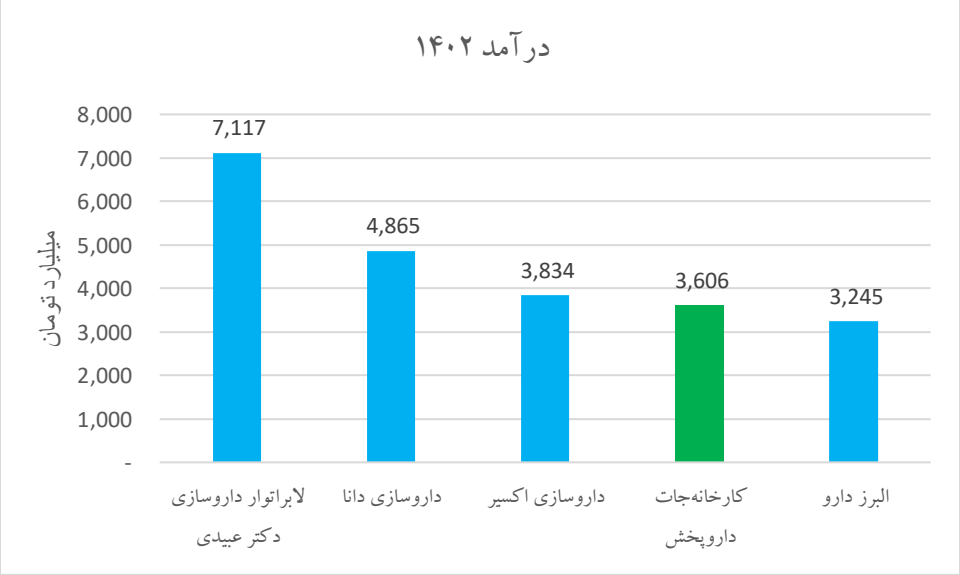
[1] این افته با استفاده از اطلاعات عمومی موجود و با هدف آموزش در مهرماه ۱۴۰۳ و اولین بار برای تدریس در کلاس «افته‌هایی در حوزه‌ی مالی شرکت‌ها» در دانشگاه صنعتی شریف تهیه شده، و هدف نقد یا ارزیابی از عملکرد مدیران را دنبال نمی‌کند. متن اُفته را مهدی کریمی احمدآبادی تهیه کرده‌اند و حسین عبده تبریزی اصلاحاتی در متن را به ایشان پیشنهاد کرده‌اند.

در سال ۱۴۰۲ نشان می‌دهد. محصولاتی نظیر سرم سدیم‌کلراید، سرم دکستروز، ویتامین، متادون، لوزارتان، استامینوفن، لیدوکایین و هپارین با بیشترین سهم جزو تولیدات اصلی شرکت طی چند سال گذشته بوده‌اند.

اعداد به میلیون ریال	۱۴۰۲			۱۴۰۱
گروه محصولات	**درآمدهای عملیاتی**	**سهم از بازار فروش (٪)**	**سود (زیان) ناخالص**	**سود (زیان) ناخالص (٪)**	**سود (زیان) ناخالص (٪)**
قرص	۸,۶۱۶,۴۳۶	۱۸٪	۳,۰۱۲,۹۶۹	۳۵٪	۴۱٪
آمپول	۸,۱۳۶,۴۳۶	۱۸٪	۲,۰۴۴,۳۲۵	۲۵٪	۴۵٪
سرم	۶,۶۲۲,۷۲۹	۱۹٪	۳,۲۹۱,۴۲۵	۵۰٪	۵۳٪
ویال‌های تزریقی	۳,۵۳۹,۹۰۳	۱۹٪	(۲۰۶,۴۴۴)	-۶٪	۴۸٪
شربت	۳,۳۸۵,۳۵۳	۱۹٪	۱,۰۵۹,۱۹۷	۳۱٪	۲۸٪
کپسول	۲,۳۲۶,۵۴۲	۵٪	۴۳۲,۸۷۹	۱۹٪	۲۹٪
کارتریج	۲,۰۴۱,۳۵۲	۶۱٪	۷۷۲,۴۷۲	۳۸٪	۲۳٪
کرم و پماد و ژل	۹۳۹,۷۹۲	۲۶٪	۱۰۸,۷۱۶	۱۳٪	۳۳٪
سایر	۴۵۶,۴۴۳	–	(۶۹,۳۳۴)	-۱۵٪	–
	۳۶,۰۶۴,۹۸۶	–	۱۰,۴۴۶,۲۰۵	۲۹٪	۴۱٪

جدول ۲ – درآمد، سهم از بازار و سود ناخالص شرکت در سال ۱۴۰۲ به تفکیک گروه محصولات

شرکت در سال ۱۴۰۲ در بین شرکت‌های بورسی تولیدکننده‌ی محصول نهایی در صنعت دارو با کسب درآمد ۳/۶ همت، جایگاه چهارم را از لحاظ مبلغ فروش به خود اختصاص داده است (نمودار ۱).



نمودار ۱ - درآمد سال ۱۴۰۲ پنج شرکت برتر بورسی تولیدکننده‌ی محصول نهایی در صنعت دارو

شرکت‌های تولیدکننده‌ی محصولات نهایی، تولیدات خود را به صورت عمده به شرکت‌های پخش می‌فروشند و این توزیع‌کنندگان محصولات را به صورت خُرد در بازار عرضه می‌کنند. از آن‌جا که این شرکت‌های تولیدکننده عمدتاً زیرمجموعه‌ی هلدینگ‌های سرمایه‌گذاری دارویی قرار دارند، عمده‌ی فروش خود را از مجرای شرکت‌های پخش هم‌گروه خود انجام می‌دهند. در مورد شرکت کارخانجات داروپخش، حدود ۷۰٪ فروش طی دو سال گذشته توسط سه شرکت هم‌گروه توزیع داروپخش (دتوزیع)، پخش هجرت (هجرت) و پخش دارویی اکسیر انجام شده است. در سمت تأمین مواد اولیه نیز دو شرکت هم‌گروه شیمی دارویی داروپخش (دشیمی) و تولید مواد اولیه‌ی داروپخش (دتماد) جزو تأمین‌کنندگان اصلی این شرکت محسوب می‌شوند.

در کشور ایران، محصولات دارویی جزو کالاهای اساسی محسوب می‌شود. واردات مواد اولیه‌ی مورد نیاز این صنعت درگذشته با استفاده از ارز ترجیهی انجام می‌شد و اکنون با حذف ارز ترجیهی، ارز نیمایی جایگزین آن شده است. با توجه به این‌که واردات مواد اولیه نیازمند تخصیص ارز است، میزان و زمان تخصیص ارز بر روی تولید شرکت‌های دارویی اثرگذار است. موضوع دیگر سمت قیمت فروش محصولات است که توسط سازمان غذا و دارو تعیین و اعلام می‌شود. لذا تأخیر در قیمت‌های اعلامی و یا عدم‌رشد متناسب قیمت‌های فروش متناسب با تورم نهاده‌های تولید، عواملی است که سودآوری شرکت‌های دارویی را تحت تأثیر قرار می‌دهد.

موضوع دیگر دوره‌ی وصول مطالبات بالا در این صنعت است که بر روی نقدینگی کل زنجیره‌ی تأمین سایه افکنده است و موجب طولانی‌شدن چرخه‌ی نقدینگی در شرکت‌های این صنعت شده است: مشکل کمبود نقدینگی ناشی از وصول دیرهنگام مطالبات در شرکت‌های پخش دارویی به شرکت‌های تولیدکننده‌ی محصول نهایی منتقل شده و از این شرکت‌ها نیز به شرکت‌های تولید مواد اولیه در ابتدای زنجیره‌ی تامین سرایت کرده است. در نتیجه‌ی این کمبود نقدینگی، سرمایه در گردش شرکت‌ها به میزان قابل‌توجهی بالا رفته است.

افزایش سرمایه در گردش به معنی افزایش نیاز به منابع مالی بلندمدت و در نتیجه‌ی آن، افزایش خالص سرمایه‌گذاری‌های شرکت است. از این‌رو شرکت‌های دارویی برای ادامه‌ی فعالیت و تأمین نقدینگی مورد نیاز یا از تسهیلات خرید دین استفاده می‌کنند که موجب افزایش هزینه‌یِ نرخ بهره و افزایش ریسک مالی آن‌ها می‌شود و یا منابع مورد نیاز خود را از سهام‌داران خود تأمین می‌کنند که موجب افزایش هزینه‌ی سرمایه‌ی شرکت می‌شود.

سؤالات

با توجه به متن افته و اطلاعات موجود در پیوست، لطفاً به سؤالات زیر پاسخ دهید:

۱. شرکت کارخانجات داروپخش را از منظر دوره‌ی وصول حساب‌های دریافتنی و دوره‌ی گردش موجودی کالا با رقبای آن شرکت مقایسه کنید.

۲. چرخه‌ی نقدینگی شرکت را تعریف و نمودار آن را ترسیم کنید.

۳. شرکت کارخانجات داروپخش را از منظر حاشیه‌ی سود عملیاتی و نسبت وجه نقد عملیاتی به درآمد با رقبای مشابه خود مقایسه کنید.

۴. با توجه به پاسخ سؤالات ۱ تا ۳، وضعیت نقدینگی شرکت را چطور ارزیابی می‌کنید؟

۵. با توجه به واقعیت‌ها و عملیات شرکت، سیاست تقسیم سود آن شرکت را چگونه ارزیابی می‌کنید؟

۶. صورت‌های مالی شرکت را دقیق بررسی کنید و تحلیل خود را درباره‌ی نحوه‌ی مدیریت نقدینگی شرکت ارائه دهید.

۷. نسبت پوشش هزینه‌ی بهره‌ی شرکت را با رقبای آن مقایسه کنید.

۸. نسبت بدهی شرکت را طی سالیان گذشته محاسبه کرده و نمودار آن را ترسم کنید.

۹. با توجه به پاسخ سؤالات ۷ و ۸، ریسک مالی شرکت را چگونه ارزیابی می‌کنید؟ آیا ساختار سرمایه‌ی شرکت در وضعیت مناسبی قرار دارد.

۱۰. شرکت کارخانجات داروپخش را از منظر نسبت‌های سودآوری با رقبای مشابه خود مقایسه کنید.

۱۱. مخارج سرمایه‌ای شرکت را با رقبای مشابه خود مقایسه کنید.

۱۲. با توجه به جواب سؤالات ۱۰ و ۱۱ توضیح دهید برآورد شما از وضعیت آینده‌ی این شرکت‌ها چه خواهد بود؟ عملکرد شرکت کارخانجات داروپخش را در مقایسه با رقبا چطور ارزیابی می‌کنید.

پیوست

صورت وضعیت مالی شرکت کارخانجات داروپخش (ریالی)

اعداد به میلیون ریال است	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
دارایی										
موجودی نقد	۳۳,۸۳۱	۱۹۸,۱۰۲	۵۲,۹۷۰	۱۸,۳۸۰	۱۹۴,۷۳۲	۱۹۲,۷۴۰	۶۷۹,۹۲۳	۶۱۰,۱۱۰	۱,۶۵۱,۶۶۰	۹۰۰,۶۷۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۵۹۲,۳۲۷	۲,۷۹۶,۱۴۸	۳,۴۰۸,۳۵۴	۴,۵۲۰,۷۵۳	۳,۵۷۵,۸۱۴	۴,۸۰۱,۱۴۹	۷,۶۴۴,۳۲۵	۱۷,۷۶۸,۳۳۴	۲۸,۷۰۴,۲۸۲	۳۰,۷۳۳,۲۲۳
موجودی مواد و کالا	۱,۳۱۱,۳۱۴	۱,۰۶۸,۶۳۶	۸۷۰,۹۴۳	۸۱۴,۸۱۴	۱,۰۶۵,۱۶۴	۱,۷۸۲,۷۵۶	۴,۹۰۷,۸۳۳	۷,۱۴۵,۲۲۹	۹,۶۴۵,۶۲۳	۹,۴۴۶,۱۹۴
پیش پرداخت ها	۴۷,۳۹۵	۹۱,۱۴۶	۱۰۱,۴۹۹	۱۴۴,۰۶۵	۵۲۱,۲۱۴	۴۱۴,۸۱۸	۲,۰۵۸,۹۱۰	۹۹۵,۴۱۹	۹۶۲,۸۸۲	۵۶۰,۹۱۳
جمع داراییهای جاری	**۳,۹۸۴,۸۶۷**	**۴,۱۵۴,۰۳۲**	**۴,۴۳۳,۷۶۶**	**۵,۴۹۸,۰۱۲**	**۵,۳۵۶,۹۲۴**	**۷,۱۹۱,۴۶۳**	**۱۵,۲۹۰,۹۹۱**	**۲۶,۵۱۹,۰۹۲**	**۴۰,۹۶۴,۴۴۷**	**۴۱,۶۴۱,۰۰۲**
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بلند مدت	۵,۱۵۷	۱۴,۰۴۵	۱۱,۸۳۱	۱۰,۴۵۵	۹,۷۶۴	۹,۰۴۵	۸,۳۰۴	۴,۵۰۲	۷,۵۰۲	۲۸,۱۵۵
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۲۳,۶۷۳	۲۳,۶۷۳	۲۳,۶۷۸	۲۰,۲۰۱	۵,۲۰۱	۲,۹۸۸	۴,۴۳۸	۴,۴۴۹	۶,۹۵۱	۶,۹۷۱
داراییهای ثابت مشهود	۸۰۳,۱۱۸	۱,۰۹۵,۸۶۹	۱,۲۸۶,۴۱۴	۱,۴۴۷,۴۳۶	۱,۳۹۸,۰۸۶	۱,۵۰۶,۸۱۵	۱,۹۵۹,۸۰۲	۲,۲۹۶,۷۰۷	۲,۹۵۹,۷۲۷	۳,۷۱۷,۲۶۴
داراییهای نامشهود	۹,۱۰۲	۲۵,۶۴۹	۱۰,۷۳۸	۱,۶۸۲	۳,۹۲۱	۴,۳۰۶	۲۲,۱۵۹	۲۰,۳۰۴	۱۳,۲۸۱	۸,۱۵۹
سایر دارایی ها	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴	۸۶۴
جمع داراییهای غیرجاری	**۸۴۱,۹۱۴**	**۱,۱۶۰,۱۰۰**	**۱,۳۳۳,۵۲۵**	**۱,۴۸۰,۶۳۸**	**۱,۴۱۷,۸۳۶**	**۱,۵۲۴,۰۱۸**	**۱,۹۹۵,۵۶۷**	**۲,۳۲۶,۸۲۶**	**۲,۹۸۸,۳۲۵**	**۳,۷۶۱,۴۱۳**
جمع داراییها	**۴,۸۲۶,۷۸۱**	**۵,۳۱۴,۱۳۲**	**۵,۷۶۷,۲۹۱**	**۶,۹۷۸,۶۵۰**	**۶,۷۷۴,۷۶۰**	**۸,۷۱۵,۴۸۱**	**۱۷,۲۸۶,۵۵۸**	**۲۸,۸۴۵,۹۱۸**	**۴۳,۹۵۲,۷۷۲**	**۴۵,۴۰۲,۴۱۵**
بدهی										
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۶۵,۴۵۵	۷۰۶,۳۳۲	۹۲۲,۵۶۱	۱,۱۷۵,۰۱۰	۸۹۶,۶۵۶	۷۸۵,۰۲۶	۱,۸۰۳,۱۲۸	۴,۸۴۳,۸۸۴	۶,۹۸۴,۳۹۹	۱۲,۱۱۳,۹۶۳
پیش دریافتها	–	–	–	–	–	–	–	–	۱۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۴۴
ذخیره مالیات بر درامد	۱۲۹,۶۶۰	۱۲۴,۱۰۸	۱۱۹,۰۴۵	۱۴۳,۸۰۶	۲۰۰,۸۶۶	۴۹۳,۷۲۴	۴۳۷,۹۰۱	۹۳۵,۹۸۱	۱,۵۲۶,۹۶۸	۲,۰۲۶,۱۶۸
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۳۷۳,۵۸۲	۲۹۵,۳۷۰	۳۹۷,۹۷۹	۷۷۲,۹۱۰	۴۵۷,۴۹۵	۴۴۰,۰۶۳	۶۵۷,۳۰۸	۱,۵۵۳,۵۰۱	۵,۰۴۵,۸۱۹	۸,۰۹۷,۹۵۹
حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۲,۸۸۴,۲۱۸	۳,۱۰۷,۲۳۴	۳,۱۰۶,۸۱۵	۳,۳۸۷,۵۲۹	۳,۰۰۹,۶۵۰	۳,۴۶۲,۸۰۲	۹,۴۶۳,۹۹۳	۱۲,۸۸۰,۷۵۲	۱۷,۲۷۵,۷۴۷	۱۴,۴۷۸,۱۴۷
جمع بدهیهای جاری	**۳,۸۵۲,۹۱۵**	**۴,۲۳۳,۰۴۴**	**۴,۵۴۶,۴۰۰**	**۵,۴۷۹,۲۵۵**	**۴,۵۶۴,۶۶۷**	**۵,۱۸۱,۶۱۵**	**۱۲,۳۶۲,۳۳۰**	**۲۰,۲۱۴,۱۱۸**	**۳۰,۹۳۲,۹۳۳**	**۳۶,۷۹۴,۳۸۱**
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	–	–	–	۱۲۲,۰۱۰	۶۷,۶۲۸	–	–	–	–	–
ذخیره مزایای پایان خدمت	۱۲۰,۲۰۴	۱۲۰,۳۶۰	۱۴۸,۷۷۴	۱۸۵,۱۳۳	۲۳۴,۸۷۸	۳۳۵,۹۲۱	۴۸۰,۵۴۶	۶۸۸,۲۳۷	۱,۱۱۱,۱۴۲	۱,۶۰۲,۹۰۰
جمع بدهیهای غیر جاری	**۱۲۰,۲۰۴**	**۱۲۰,۳۶۰**	**۱۴۸,۷۷۴**	**۳۰۷,۱۴۳**	**۳۰۲,۵۰۶**	**۳۳۵,۹۲۱**	**۴۸۰,۵۴۶**	**۶۸۸,۲۳۷**	**۱,۱۱۱,۱۴۲**	**۱,۶۰۲,۹۰۰**
جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	**۳,۹۷۳,۱۱۹**	**۴,۳۵۳,۴۰۴**	**۴,۶۹۵,۱۷۴**	**۵,۷۸۶,۳۹۸**	**۴,۸۶۷,۱۷۳**	**۵,۵۱۷,۵۳۶**	**۱۲,۸۴۲,۸۷۶**	**۲۰,۹۰۲,۳۵۵**	**۳۲,۰۴۴,۰۷۵**	**۳۸,۳۹۷,۲۸۱**
بدهیها و حقوق صاحبان سهام										
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	–	–	–	–	–	–	۷۴۰,۵۹۹	–	–	–
سهام خزانه	–	–	–	–	–	–	(۹۱,۵۹۳)	(۷۶,۹۰۵)	(۱۰,۰۹۹)	(۴,۸۲۶)
اندوخته قانونی	۳۴,۷۱۳	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۲,۵۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰
سود (زیان) انباشته	۴۱۸,۹۴۹	۴۱۰,۷۲۸	۵۲۲,۱۱۷	۶۴۲,۲۵۲	۱,۲۲۰,۰۸۷	۲,۳۷۲,۹۴۵	۲,۹۶۹,۶۷۶	۶,۳۷۰,۴۶۸	۹,۰۵۸,۷۹۶	۴,۱۴۹,۹۶۰
جمع حقوق صاحبان سهام	**۸۵۳,۶۶۲**	**۹۶۰,۷۲۸**	**۱,۰۷۲,۱۱۷**	**۱,۱۹۲,۲۵۲**	**۱,۹۰۷,۵۸۷**	**۳,۱۹۷,۹۴۵**	**۴,۴۴۳,۶۸۲**	**۷,۹۴۳,۵۶۳**	**۱۱,۹۰۸,۶۹۷**	**۷,۰۰۵,۱۳۴**
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	**۴,۸۲۶,۷۸۱**	**۵,۳۱۴,۱۳۲**	**۵,۷۶۷,۲۹۱**	**۶,۹۷۸,۶۵۰**	**۶,۷۷۴,۷۶۰**	**۸,۷۱۵,۴۸۱**	**۱۷,۲۸۶,۵۵۸**	**۲۸,۸۴۵,۹۱۸**	**۴۳,۹۵۲,۷۷۲**	**۴۵,۴۰۲,۴۱۵**
ارزش بازار بنگاه	**۴,۸۲۱,۱۹۰**	**۶,۵۶۶,۱۳۰**	**۵,۷۰۸,۸۵۰**	**۵,۷۷۴,۱۶۰**	**۷,۷۸۷,۵۵۰**	**۳۵,۱۴۴,۳۱۰**	**۶۰,۶۹۹,۰۷۰**	**۵۱,۴۳۵,۶۴۰**	**۷۹,۸۷۰,۰۹۰**	**۷۷,۲۵۱,۴۸۰**

صورت وضعیت مالی شرکت کارخانجات داروپخش (دلاری)

اعداد به هزار دلار است.	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
دارایی										
موجودی نقد	۱,۰۱۴	۵,۷۸۴	۱,۴۱۳	۳۷۵	۱,۵۱۰	۱,۲۹۳	۲,۸۳۷	۲,۳۲۲	۳,۴۳۴	۱,۴۸۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷۷,۶۶۱	۸۱,۶۳۹	۹۰,۹۳۸	۹۲,۲۷۹	۲۷,۷۳۲	۳۲,۲۱۶	۳۱,۹۰۱	۶۷,۶۱۲	۵۹,۶۷۶	۵۰,۷۹۹
موجودی مواد و کالا	۳۹,۲۸۴	۳۱,۲۰۱	۲۳,۲۳۸	۱۶,۶۳۲	۸,۲۶۱	۱۱,۹۶۲	۲۰,۴۸۱	۲۷,۱۸۹	۲۰,۰۵۳	۱۵,۶۱۴
پیش پرداخت ها	۱,۴۲۰	۲,۶۶۱	۲,۷۰۸	۲,۹۴۱	۴,۰۴۲	۲,۷۸۳	۸,۵۹۲	۳,۷۸۸	۲,۰۰۲	۹۲۷
جمع داراییهای جاری	**۱۱۹,۳۷۹**	**۱۲۱,۲۸۶**	**۱۱۸,۲۹۷**	**۱۱۲,۲۲۷**	**۴۱,۵۴۵**	**۴۸,۲۵۵**	**۶۳,۸۱۱**	**۱۰۰,۹۱۰**	**۸۵,۱۶۵**	**۶۸,۸۲۸**
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بلند مدت	۱۵۴	۴۱۰	۳۱۶	۲۱۳	۷۶	۶۱	۳۵	۱۷	۱۶	۴۷
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۷۰۹	۶۹۱	۶۳۲	۴۱۲	۴۰	۲۰	۱۹	۱۷	۱۴	۱۲
داراییهای ثابت مشهود	۲۴,۰۶۰	۳۱,۹۹۶	۳۴,۳۲۳	۲۹,۵۴۶	۱۰,۸۴۳	۱۰,۱۱۱	۸,۱۷۸	۸,۷۳۹	۶,۱۵۳	۶,۱۴۴
داراییهای نامشهود	۲۷۳	۷۴۹	۲۸۶	۳۴	۳۰	۲۹	۹۲	۷۷	۲۸	۱۳
سایر دارایی ها	۲۶	۲۵	۲۳	۱۸	۷	۶	۴	۳	۲	۱
جمع داراییهای غیرجاری	**۲۵,۲۲۲**	**۳۳,۸۷۲**	**۳۵,۵۸۰**	**۳۰,۲۲۳**	**۱۰,۹۹۶**	**۱۰,۲۲۶**	**۸,۳۲۸**	**۸,۸۵۴**	**۶,۲۱۳**	**۶,۲۱۷**
جمع داراییها	**۱۴۴,۶۰۱**	**۱۵۵,۱۵۷**	**۱۵۳,۸۷۶**	**۱۴۲,۴۵۱**	**۵۲,۵۴۱**	**۵۸,۴۸۱**	**۷۲,۱۳۹**	**۱۰۹,۷۶۴**	**۹۱,۳۷۸**	**۷۵,۰۴۵**
بدهی										
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳,۹۴۴	۲۰,۶۲۳	۲۴,۶۱۵	۲۳,۹۸۵	۶,۹۵۴	۵,۲۶۸	۷,۵۲۵	۱۸,۴۳۲	۱۴,۵۲۱	۲۰,۰۲۳
پیش دریافتها	–	–	–	–	–	–	–	–	۲۰۸	۱۲۹
ذخیره مالیات بر درامد	۳,۸۸۴	۳,۶۲۴	۳,۱۷۶	۲,۹۳۵	۱,۵۵۸	۳,۳۱۳	۱,۸۲۷	۳,۵۶۲	۳,۱۷۵	۳,۳۴۹
سود سهام پیشنهادی و پرداختنی	۱۱,۱۹۲	۸,۶۲۴	۱۰,۶۱۸	۱۵,۷۷۷	۳,۵۴۸	۲,۹۵۳	۲,۷۴۳	۵,۹۱۱	۱۰,۴۹۰	۱۳,۳۸۵
حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۸۶,۴۰۶	۹۰,۷۲۲	۸۲,۸۹۳	۶۹,۱۴۷	۲۳,۳۴۱	۲۳,۲۳۶	۳۹,۴۹۴	۴۹,۰۱۴	۳۵,۹۱۶	۲۳,۹۳۱
جمع بدهیهای جاری	**۱۱۵,۴۲۶**	**۱۲۳,۵۹۳**	**۱۲۱,۳۰۲**	**۱۱۱,۸۴۴**	**۳۵,۴۰۱**	**۳۴,۷۶۹**	**۵۱,۵۸۹**	**۷۶,۹۱۸**	**۶۴,۳۱۰**	**۶۰,۸۱۷**
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	–	–	–	۲,۴۹۱	۵۲۴	–	–	–	–	–
ذخیره مزایای پایان خدمت	۳,۶۰۱	۳,۵۱۴	۳,۹۶۹	۳,۷۷۹	۱,۸۲۲	۲,۲۵۴	۲,۰۰۵	۲,۶۱۹	۲,۳۱۰	۲,۶۴۹
جمع بدهیهای غیر جاری	**۳,۶۰۱**	**۳,۵۱۴**	**۳,۹۶۹**	**۶,۲۷۰**	**۲,۳۴۶**	**۲,۲۵۴**	**۲,۰۰۵**	**۲,۶۱۹**	**۲,۳۱۰**	**۲,۶۴۹**
جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	**۱۱۹,۰۲۷**	**۱۲۷,۱۰۷**	**۱۲۵,۲۷۱**	**۱۱۸,۱۱۴**	**۳۷,۷۴۷**	**۳۷,۰۲۳**	**۵۳,۵۹۵**	**۷۹,۵۳۷**	**۶۶,۶۲۰**	**۶۳,۴۶۷**
بدهیها و حقوق صاحبان سهام										
سرمایه	۱۱,۹۸۳	۱۴,۵۹۹	۱۳,۳۴۰	۱۰,۲۰۶	۴,۸۴۷	۵,۰۳۳	۳,۱۳۰	۵,۷۰۸	۵,۴۰۵	۴,۲۹۸
وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	–	–	–	–	–	–	۳,۰۹۱	–	–	–
سهام خزانه	–	–	–	–	–	–	(۳۸۲)	(۲۹۳)	(۲۱)	(۸)
اندوخته قانونی	۱,۰۴۰	۱,۴۶۰	۱,۳۳۴	۱,۰۲۱	۴۸۵	۵۰۳	۳۱۳	۵۷۱	۵۴۱	۴۳۰
سود (زیان) انباشته	۱۲,۵۵۱	۱۱,۹۹۲	۱۳,۹۳۱	۱۳,۱۱۰	۹,۴۶۲	۱۵,۹۲۳	۱۲,۳۹۳	۲۴,۲۴۱	۱۸,۸۳۳	۶,۸۵۹
جمع حقوق صاحبان سهام	**۲۵,۵۷۴**	**۲۸,۰۵۰**	**۲۸,۶۰۵**	**۲۴,۳۳۷**	**۱۴,۷۹۴**	**۲۱,۴۵۸**	**۱۸,۵۴۴**	**۳۰,۲۲۷**	**۲۴,۷۵۸**	**۱۱,۵۷۹**
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	**۱۴۴,۶۰۱**	**۱۵۵,۱۵۷**	**۱۵۳,۸۷۶**	**۱۴۲,۴۵۱**	**۵۲,۵۴۱**	**۵۸,۴۸۱**	**۷۲,۱۳۹**	**۱۰۹,۷۶۴**	**۹۱,۳۷۸**	**۷۵,۰۴۵**
ارزش بازار بنگاه	**۱۴۷,۵۶۴**	**۱۹۵,۵۳۶**	**۱۵۷,۲۶۲**	**۱۴۲,۲۲۲**	**۷۶,۹۸۴**	**۲۷۳,۹۶۱**	**۲۶۸,۴۵۸**	**۱۹۴,۹۴۰**	**۲۲۶,۳۳۱**	**۱۴۹,۳۷۳**

صورت سود و زیان شرکت کارخانجات داروپخش (ریالی)

اعداد به میلیون ریال است.	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
فروش	۲,۸۳۰,۲۳۱	۳,۴۶۴,۳۹۷	۳,۷۳۲,۹۵۵	۴,۱۳۳,۴۰۵	۴,۸۹۸,۸۶۱	۸,۰۱۴,۲۹۵	۱۱,۵۵۷,۲۱۹	۲۵,۲۷۷,۱۹۲	۳۳,۰۶۸,۶۱۷	۳۶,۰۶۴,۹۸۶
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۶۹۴,۹۲۹)	(۲,۰۳۶,۶۳۹)	(۲,۱۹۳,۲۱۲)	(۲,۴۷۷,۸۳۴)	(۲,۶۴۵,۸۶۳)	(۴,۳۰۴,۹۷۶)	(۶,۶۰۹,۰۴۲)	(۱۵,۱۲۷,۰۷۱)	(۱۹,۳۹۱,۵۶۲)	(۲۵,۶۱۸,۷۸۱)
سود (زیان) ناخالص	**۱,۱۳۵,۳۰۲**	**۱,۴۲۷,۷۵۸**	**۱,۵۳۹,۷۴۳**	**۱,۶۵۵,۵۷۱**	**۲,۲۵۲,۹۹۸**	**۳,۷۰۹,۳۱۹**	**۴,۹۴۸,۱۷۷**	**۱۰,۱۵۰,۱۲۱**	**۱۳,۶۷۷,۰۵۵**	**۱۰,۴۴۶,۲۰۵**
هزینه های عمومی, اداری و تشکیلاتی	(۱۱۱,۹۳۹)	(۲۰۰,۷۹۹)	(۱۸۹,۰۶۵)	(۱۹۰,۵۲۸)	(۱۶۵,۷۱۵)	(۲۲۵,۶۸۴)	(۳۹۳,۶۵۱)	(۶۲۰,۶۳۱)	(۷۵۸,۸۴۷)	(۱,۰۳۹,۵۱۴)
خالص سایر درامدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۱۳,۸۹۲	(۶۷,۲۲۳)	(۲۴,۷۷۱)	(۷,۸۱۳)	۶۵,۰۰۵	۱۰,۴۲۰	۹۰,۳۶۷	۱۴۴,۸۸۹	۹۴,۴۵۲	۶۶,۸۶۰
سود (زیان) عملیاتی	**۱,۰۳۷,۲۵۵**	**۱,۱۵۹,۷۳۶**	**۱,۳۲۵,۹۰۷**	**۱,۴۵۷,۲۳۰**	**۲,۱۵۲,۲۸۸**	**۳,۴۹۴,۰۵۵**	**۴,۶۴۴,۸۹۳**	**۹,۶۷۴,۳۷۹**	**۱۳,۰۱۲,۶۶۰**	**۹,۴۷۳,۵۵۱**
هزینه‌های مالی	(۶۶۴,۴۴۸)	(۶۷۶,۳۲۷)	(۷۱۰,۴۹۶)	(۷۴۹,۶۹۰)	(۸۳۲,۱۵۷)	(۷۳۰,۴۵۹)	(۱,۲۳۴,۴۹۵)	(۲,۵۱۵,۲۴۲)	(۳,۲۳۱,۲۸۵)	(۴,۳۹۲,۲۵۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۸,۵۶۶	۶,۷۸۰	۶۹۲	۲,۶۶۴	۵۲,۶۱۹	(۸۵,۶۶۸)	۲۷,۱۵۵	۴۸,۵۰۹	۱۵,۳۰۵	(۵۱,۷۳۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	**۳۸۱,۳۷۳**	**۴۹۰,۱۸۹**	**۶۱۶,۱۰۳**	**۷۱۰,۲۰۴**	**۱,۳۷۲,۷۵۰**	**۲,۶۷۷,۹۲۸**	**۳,۴۳۷,۵۵۳**	**۷,۲۰۷,۶۴۶**	**۹,۷۹۶,۶۸۰**	**۵,۰۲۹,۵۶۸**
مالیات	(۸۷,۳۴۳)	(۱۱۲,۶۶۶)	(۱۳۰,۱۳۳)	(۱۶۵,۰۶۹)	(۲۲۲,۴۱۵)	(۴۸۱,۳۱۹)	(۷۰۷,۰۷۱)	(۱,۰۱۸,۰۵۵)	(۱,۲۲۰,۱۳۹)	(۱,۷۹۱,۸۴۶)
سود (زیان) خالص	**۲۹۴,۰۳۰**	**۳۷۷,۵۲۳**	**۴۸۵,۹۷۰**	**۵۴۵,۱۳۵**	**۱,۱۵۰,۳۳۵**	**۲,۱۹۶,۶۰۹**	**۲,۷۳۰,۴۸۲**	**۶,۱۸۹,۵۹۱**	**۸,۵۷۶,۵۴۱**	**۳,۲۳۷,۷۲۲**

صورت سود و زیان شرکت کارخانجات داروپخش (دلاری)

اعداد به هزار دلار	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
فروش	۸۶,۶۲۶	۱۰۳,۱۶۸	۱۰۲,۸۳۲	۱۰۱,۸۰۹	۴۸,۴۲۸	۶۲,۴۷۴	۵۱,۱۱۵	۹۵,۸۰۰	۹۳,۷۰۸	۶۹,۷۳۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵۱,۸۷۸)	(۶۰,۶۵۰)	(۶۰,۴۱۷)	(۶۱,۰۳۱)	(۲۶,۱۵۶)	(۳۳,۵۵۹)	(۲۹,۲۳۰)	(۵۷,۳۳۱)	(۵۴,۹۵۱)	(۴۹,۵۳۶)
سود (زیان) ناخالص	**۳۴,۷۴۹**	**۴۲,۵۱۸**	**۴۲,۴۱۶**	**۴۰,۷۷۸**	**۲۲,۲۷۲**	**۲۸,۹۱۵**	**۲۱,۸۸۵**	**۳۸,۴۶۹**	**۳۸,۷۵۷**	**۲۰,۱۹۹**
هزینه های عمومی, اداری و تشکیلاتی	(۳,۴۲۶)	(۵,۹۸۰)	(۵,۲۰۸)	(۴,۶۹۳)	(۱,۶۳۸)	(۱,۷۵۹)	(۱,۷۴۱)	(۲,۳۵۲)	(۲,۱۵۰)	(۲,۰۱۰)
خالص سایر درامدها (هزینه ها) ی عملیاتی	۴۲۵	(۲,۰۰۲)	(۶۸۲)	(۱۹۲)	۶۴۳	۸۱	۴۰۰	۵۴۹	۲۶۸	۱۲۹
سود (زیان) عملیاتی	**۳۱,۷۴۸**	**۳۴,۵۳۶**	**۳۶,۵۲۵**	**۳۵,۸۹۳**	**۲۱,۲۷۷**	**۲۷,۲۳۷**	**۲۰,۵۴۳**	**۳۶,۶۶۶**	**۳۶,۸۷۵**	**۱۸,۳۱۸**
هزینه‌های مالی	(۲۰,۳۳۷)	(۲۰,۱۴۱)	(۱۹,۵۷۲)	(۱۸,۴۶۵)	(۸,۲۲۶)	(۵,۶۹۴)	(۵,۴۶۰)	(۹,۵۳۳)	(۹,۱۵۷)	(۸,۴۹۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲۶۲	۲۰۲	۱۹	۶۶	۵۲۰	(۶۶۸)	۱۲۰	۱۸۴	۴۳	(۱۰۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۶۷۳	۱۴,۵۹۸	۱۶,۹۷۲	۱۷,۴۹۳	۱۳,۵۷۰	۲۰,۸۷۵	۱۵,۲۰۴	۲۷,۳۱۷	۲۷,۷۶۱	۹,۷۲۵
مالیات	(۲,۶۷۳)	(۳,۳۵۵)	(۳,۵۸۵)	(۴,۰۶۶)	(۲,۱۹۹)	(۳,۷۵۲)	(۳,۱۲۷)	(۳,۸۵۸)	(۳,۴۵۸)	(۳,۴۶۵)
سود (زیان) خالص	**۹,۰۰۰**	**۱۱,۲۴۲**	**۱۳,۳۸۷**	**۱۳,۴۲۷**	**۱۱,۳۷۲**	**۱۷,۱۲۳**	**۱۲,۰۷۶**	**۲۳,۴۵۸**	**۲۴,۳۰۴**	**۶,۲۶۰**

صورت جریان‌های نقدی شرکت کارخانجات داروپخش (ریالی)

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
اعداد به میلیون ریال است.										
فعالیتهای عملیاتی										
نقد حاصل از عملیات	۱۷,۶۵۷	۴۲,۵۷۳	۲۹,۲۱۱	۱۸,۶۹۷	۱۵,۷۱۵	۶,۰۶۰	(۱۲,۱۷۱)	۵,۸۷۴	۵,۸۹۱	۱۷,۳۸۱
مالیات بر درامد پرداختنی	(۴,۶۸۷)	(۳,۳۸۷)	(۲,۹۶۸)	(۳,۷۵۶)	(۱۴۸)	(۱,۳۳۴)	(۱,۲۲۳)	(۱,۰۳۵)	(۱,۵۹۳)	(۲,۳۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	**۱۲,۹۷۰**	**۳۹,۱۸۶**	**۲۶,۲۴۳**	**۱۴,۹۴۱**	**۱۵,۵۶۷**	**۴,۷۲۵**	**(۱۳,۳۹۴)**	**۴,۸۳۹**	**۴,۲۹۸**	**۱۴,۹۹۵**
فعالیتهای سرمایه گذاری										
وجوه دریافتنی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۶	–	۸	۵	۹۱۷	۱۱۳	–	–	–	۵
وجوه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳,۷۸۸)	(۸,۷۶۱)	(۵,۶۹۹)	(۵,۷۲۳)	(۸۳۱)	(۱,۵۸۸)	(۲,۳۱۷)	(۱,۶۹۷)	(۲,۶۰۲)	(۲,۰۷۱)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵)	(۵۷۹)	(۱)	(۱۸)	(۲۳)	(۴)	(۹۲)	(۱۷)	(۷)	–
سود سهام دریافتی	۳	–	۳	–	–	–	–	۷	–	–
سود دریافتنی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱۲۸	۱۷۶	۱۳۲	۸۷	۲۸	۱۲	۱۱	۱۳	۵	۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	**(۳,۶۲۸)**	**(۹,۱۶۳)**	**(۵,۵۵۷)**	**(۵,۶۴۹)**	**۹۲**	**(۱,۴۶۸)**	**(۲,۳۹۹)**	**(۱,۶۹۴)**	**(۲,۶۰۴)**	**(۲,۰۵۹)**
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	**۹,۳۴۲**	**۳۰,۰۲۳**	**۲۰,۶۸۵**	**۹,۲۹۲**	**۱۵,۶۵۸**	**۳,۲۵۷**	**(۱۵,۷۹۳)**	**۳,۱۴۵**	**۱,۶۹۴**	**۱۲,۹۳۶**
فعالیتهای تامین مالی										
وجوه دریافتنی حاصل از افزایش سرمایه	۲۵	–	–	–	–	۳۱	۲۳۴	۳۶	۳۶۵	–
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه	–	–	–	–	–	–	(۴۰۵)	(۲۷۵)	(۳۴)	–
وجوه دریافتنی حاصل از استقراض	۱۷۲,۱۹۹	۱۹۳,۹۱۸	۱۵۱,۶۲۸	۱۰۸,۸۹۵	۶۹,۷۰۵	۷۵,۶۶۸	۷۱,۲۸۶	۸۴,۳۴۰	۸۲,۹۵۶	۴۷,۰۱۵
بازپرداخت استقراض	(۱۵۹,۱۲۱)	(۱۸۶,۸۶۱)	(۱۵۴,۱۷۹)	(۱۰۳,۳۶۵)	(۶۹,۱۶۸)	(۷۲,۳۱۴)	(۴۴,۸۸۸)	(۷۲,۱۷۱)	(۷۱,۰۸۲)	(۵۲,۸۹۸)
سود پرداختنی بابت استقراض	(۲۰,۲۵۵)	(۲۲,۱۲۹)	(۱۹,۲۸۱)	(۱۴,۴۶۲)	(۹,۳۸۰)	(۵,۸۷۳)	(۵,۲۶۱)	(۸,۶۹۳)	(۸,۵۱۳)	(۷,۸۷۹)
سود سهام پرداختی	(۴,۵۳۸)	(۱۰,۰۷۵)	(۲,۹۲۰)	(۱,۲۳۵)	(۵,۰۷۴)	(۸۶۷)	(۳,۰۹۸)	(۶,۷۲۸)	(۲,۵۱۲)	(۶۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	**(۱۱,۶۹۰)**	**(۲۵,۱۴۷)**	**(۲۴,۷۵۲)**	**(۱۰,۱۶۷)**	**(۱۳,۹۱۷)**	**(۳,۳۵۵)**	**۱۷,۸۶۷**	**(۳,۴۹۲)**	**۱,۱۷۹**	**(۱۴,۴۲۹)**
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	**(۲,۳۴۸)**	**۴,۸۷۶**	**(۴,۰۶۷)**	**(۸۷۵)**	**۱,۷۴۲**	**(۹۸)**	**۲,۰۷۵**	**(۳۴۷)**	**۲,۸۷۳**	**(۱,۴۹۳)**
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۳,۳۸۵	۱,۰۰۷	۵,۴۵۷	۱,۳۰۵	۱۸۲	۱,۵۱۸	۸۵۲	۲,۵۷۷	۱,۷۲۹	۳,۱۹۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۲)	۱۶	۶۹	۲۳	۲	۸۲	۸۰	۸۳	۷۸	۴۱
وجه نقد در پایان دوره	**۱,۰۳۵**	**۵,۸۹۹**	**۱,۴۵۹**	**۴۵۳**	**۱,۹۲۵**	**۱,۵۰۲**	**۳,۰۰۷**	**۲,۳۱۲**	**۴,۶۸۰**	**۱,۷۴۲**
مبادلات غیر نقدی	۱۴۶	–	۴,۶۲۵	۳,۲۰۲	۱۳,۱۶۵	۱۰,۱۷۳	۷,۴۳۹	۷۵۸	۳,۹۲۱	۹,۴۳۴

صورت جریان‌های نقدی شرکت کارخانجات داروپخش (دلاری)

اعداد به هزار دلار است	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲
فعالیتهای عملیاتی										
نقد حاصل از عملیات	۱۷,۶۵۷	۴۲,۵۷۳	۲۹,۲۱۱	۱۸,۶۹۷	۱۵,۷۱۵	۶,۰۶۰	(۱۲,۱۷۱)	۵,۸۷۴	۵,۸۹۱	۱۷,۳۸۱
مالیات بر درامد پرداختنی	(۴,۶۸۷)	(۳,۳۸۷)	(۲,۹۶۸)	(۳,۷۵۶)	(۱۴۸)	(۱,۳۳۴)	(۱,۲۲۳)	(۱,۰۳۵)	(۱,۵۹۳)	(۲,۳۸۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	**۱۲,۹۷۰**	**۳۹,۱۸۶**	**۲۶,۲۴۳**	**۱۴,۹۴۱**	**۱۵,۵۶۷**	**۴,۷۲۵**	**(۱۳,۳۹۴)**	**۴,۸۳۹**	**۴,۲۹۸**	**۱۴,۹۹۵**
فعالیتهای سرمایه گذاری										
وجوه دریافتنی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۶	–	۸	۵	۹۱۷	۱۱۳	–	–	–	۵
وجوه پرداختنی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود	(۳,۷۸۸)	(۸,۷۶۱)	(۵,۶۹۹)	(۵,۷۲۳)	(۸۳۱)	(۱,۵۸۸)	(۲,۳۱۷)	(۱,۶۹۷)	(۲,۶۰۲)	(۲,۰۷۱)
وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود	(۵)	(۵۷۹)	(۱)	(۱۸)	(۲۳)	(۴)	(۹۲)	(۱۷)	(۷)	–
سود سهام دریافتی	۳	–	۳	–	–	–	–	۷	–	–
سود دریافتنی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱۲۸	۱۷۶	۱۳۲	۸۷	۲۸	۱۲	۱۱	۱۳	۵	۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	**(۳,۶۲۸)**	**(۹,۱۶۳)**	**(۵,۵۵۷)**	**(۵,۶۴۹)**	**۹۲**	**(۱,۴۶۸)**	**(۲,۳۹۹)**	**(۱,۶۹۴)**	**(۲,۶۰۴)**	**(۲,۰۵۹)**
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی	**۹,۳۴۲**	**۳۰,۰۲۳**	**۲۰,۶۸۵**	**۹,۲۹۲**	**۱۵,۶۵۸**	**۳,۲۵۷**	**(۱۵,۷۹۳)**	**۳,۱۴۵**	**۱,۶۹۴**	**۱۲,۹۳۶**
فعالیتهای تامین مالی										
وجوه دریافتنی حاصل از افزایش سرمایه	۲۵	–	–	–	–	۳۱	۲۳۴	۳۶	۳۶۵	–
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی / سهام خزانه	–	–	–	–	–	–	(۴۰۵)	(۲۷۵)	(۳۴)	–
وجوه دریافتنی حاصل از استقراض	۱۷۲,۱۹۹	۱۹۳,۹۱۸	۱۵۱,۶۲۸	۱۰۸,۸۹۵	۶۹,۷۰۵	۷۵,۶۶۸	۷۱,۲۸۶	۸۴,۳۴۰	۸۲,۹۵۶	۴۷,۰۱۵
بازپرداخت استقراض	(۱۵۹,۱۲۱)	(۱۸۶,۸۶۱)	(۱۵۴,۱۷۹)	(۱۰۳,۳۶۵)	(۶۹,۱۶۸)	(۷۲,۳۱۴)	(۴۴,۸۸۸)	(۷۲,۱۷۱)	(۷۱,۰۸۲)	(۵۲,۸۹۸)
سود پرداختنی بابت استقراض	(۲۰,۲۵۵)	(۲۲,۱۲۹)	(۱۹,۲۸۱)	(۱۴,۴۶۲)	(۹,۳۸۰)	(۵,۸۷۳)	(۵,۲۶۱)	(۸,۶۹۳)	(۸,۵۱۳)	(۷,۸۷۹)
سود سهام پرداختی	(۴,۵۳۸)	(۱۰,۰۷۵)	(۲,۹۲۰)	(۱,۲۳۵)	(۵,۰۷۴)	(۸۶۷)	(۳,۰۹۸)	(۶,۷۲۸)	(۲,۵۱۲)	(۶۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	**(۱۱,۶۹۰)**	**(۲۵,۱۴۷)**	**(۲۴,۷۵۲)**	**(۱۰,۱۶۷)**	**(۱۳,۹۱۷)**	**(۳,۳۵۵)**	**۱۷,۸۶۷**	**(۳,۴۹۲)**	**۱,۱۷۹**	**(۱۴,۴۲۹)**
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	**(۲,۳۴۸)**	**۴,۸۷۶**	**(۴,۰۶۷)**	**(۸۷۵)**	**۱,۷۴۲**	**(۹۸)**	**۲,۰۷۵**	**(۳۴۷)**	**۲,۸۷۳**	**(۱,۴۹۳)**
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۳,۳۸۵	۱,۰۰۷	۵,۴۵۷	۱,۳۰۵	۱۸۲	۱,۵۱۸	۸۵۲	۲,۵۷۷	۱,۷۲۹	۳,۱۹۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۲)	۱۶	۶۹	۲۳	۲	۸۲	۸۰	۸۳	۷۸	۴۱
وجه نقد در پایان دوره	**۱,۰۳۵**	**۵,۸۹۹**	**۱,۴۵۹**	**۴۵۳**	**۱,۹۲۵**	**۱,۵۰۲**	**۳,۰۰۷**	**۲,۳۱۲**	**۴,۶۸۰**	**۱,۷۴۲**
مبادلات غیر نقدی	۱۴۶	–	۴,۶۲۵	۳,۲۰۲	۱۳,۱۶۵	۱۰,۱۷۳	۷,۴۳۹	۷۵۸	۳,۹۲۱	۹,۴۳۴

نقد حاصل از عملیات شرکت کارخانجات داروپخش

اعداد به میلیون ریال است	۱۴۰۲	۱۴۰۱
سود خالص	۳,۲۳۷,۷۲۲	۸,۵۷۶,۵۴۱
تعدیلات		
هزینهٔ مالیات بر درآمد	۱,۷۹۱,۸۴۶	۱,۲۲۰,۱۳۹
هزینه‌های مالی	۴,۳۱۹,۷۸۸	۳,۲۰۹,۳۴۴
زیان ناشی از واگذاری و برکناری دارایی ثابت مشهود	۵۴	۱۷۸
خالص افزایش در ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۹۱,۷۵۹	۴۲۲,۹۰۵
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۳۱۵,۵۸۳	۲۳۴,۷۲۷
سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	(۳,۸۷۷)	(۱,۶۸۹)
سود حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۵۸۵)	–
سود سهام	(۱۲,۸۱۲)	(۱۰,۰۰۹)
خالص(سود) زیان تسعیر ارز	(۲۱,۲۸۰)	(۲۷,۶۶۴)
	۱۰,۱۱۶,۱۹۸	۱۳,۶۲۴,۴۷۲
کاهش (افزایش) دریافتنی‌های عملیاتی	(۶,۶۸۷,۲۴۹)	(۱۱,۲۸۳,۷۸۸)
کاهش (افزایش) موجودی کالا	۱۹۹,۴۲۸	(۲,۵۰۰,۳۹۴)
کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی	۴۰۱,۹۶۹	۳۲,۵۳۷
افزایش (کاهش) پرداختنی‌های عملیاتی	۴,۹۸۰,۴۱۶	۲,۱۰۶,۱۹۹
افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی	(۲۱,۸۵۶)	۱۰۰,۰۰۰
نقد حاصل از عملیات	**۸,۹۸۸,۹۰۶**	**۲,۰۷۹,۰۲۶**

معاملات غیرنقدی شرکت کارخانجات داروپخش

اعداد به میلیون ریال است	۱۴۰۲	۱۴۰۱
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال‌شدهٔ سهام‌داران	–	۹۷۱,۱۹۷
کاهش حساب‌های دریافتنی در افزایش سرمایه‌گذاری بلندمدت	۲۰	۴۱۰,۰۰۰
کاهش سود سهام پرداختنی در قبال کاهش مطالبات	۴,۷۶۳,۶۳۶	۲,۵۰۲
کاهش مالیات پرداختنی در قبال کاهش حساب‌های دریافتنی	۱۱۵,۵۰۰	–
	۴,۸۷۹,۱۵۶	**۱,۳۸۳,۶۹۹**

سود سهام پرداختی شرکت کارخانجات داروپخش

تاریخ	سود تقسیمی(ریال)	سود تقسیمی (٪)
۱۳۸۱	۵۰	٪۸۸
۱۳۸۲	۳۶۰	٪۷۵
۱۳۸۳	۵۰۰	٪۶۷
۱۳۸۴	۵۰۰	٪۷۲
۱۳۸۵	۷۰۰	٪۵۲
۱۳۸۶	۱,۰۷۰	٪۶۶
۱۳۸۷	۱,۱۵۰	٪۸۹
۱۳۸۸	۱,۳۰۰	٪۸۵
۱۳۸۹	۱,۷۰۰	٪۸۱
۱۳۹۰	۹۰۰	٪۸۴
۱۳۹۱	۱,۰۰۰	٪۸۴
۱۳۹۲	۱,۱۰۰	٪۸۳
۱۳۹۳	۱,۱۰۰	٪۷۲
۱۳۹۴	۶۵۰	٪۸۸
۱۳۹۵	۷۵۰	٪۹۹
۱۳۹۶	۸۵۰	٪۸۷
۱۳۹۷	۸۷۰	٪۸۰
۱۳۹۸	۱,۶۵۰	٪۹۰
۱۳۹۹	۲,۸۴۵	٪۹۷
۱۴۰۰	۱,۷۸۱	٪۹۸
۱۴۰۱	۳,۸۴۰	٪۹۳
۱۴۰۲	۳,۱۳۵	٪۹۵
۱۴۰۳	۱,۰۰۰	٪۸۰

حاشیه‌ی سود ناخالص

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	٪۴۷.۰۱	٪۵۵.۷۰	٪۶۰.۷۴	٪۶۲.۲۴	٪۶۱.۳۰	٪۶۲.۴۷	٪۶۱.۲۱	٪۵۹.۷۸	٪۶۲.۲۶	٪۶۲.۳۸	٪۶۰.۱۶
داروسازی دانا			٪۳۴.۱۳	٪۳۳.۳۷	٪۴۲.۲۰	٪۵۶.۶۷	٪۶۵.۵۹	٪۶۲.۳۷	٪۵۵.۴۱	٪۴۶.۸۰	٪۴۵.۵۵
داروسازی اکسیر	٪۳۰.۵۶	٪۳۰.۳۰	٪۳۱.۷۵	٪۳۶.۰۵	٪۴۳.۹۱	٪۵۱.۳۶	٪۵۱.۷۵	٪۵۳.۰۶	٪۴۷.۰۴	٪۴۴.۰۹	٪۴۲.۹۱
کارخانه‌جات داروپخش	٪۴۰.۱۱	٪۴۱.۲۱	٪۴۱.۲۵	٪۴۰.۰۵	٪۴۵.۹۹	٪۴۶.۲۸	٪۴۲.۸۱	٪۴۰.۱۶	٪۴۱.۳۶	٪۲۸.۹۶	٪۲۶.۷۲
البرز دارو	٪۵۱.۱۶	٪۵۸.۲۱	٪۵۵.۷۵	٪۵۰.۶۶	٪۴۵.۵۵	٪۴۸.۷۶	٪۴۸.۸۳	٪۴۵.۲۸	٪۴۱.۵۶	٪۳۹.۹۳	٪۳۹.۰۷

حاشیه‌ی سود عملیاتی

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	٪۲۸.۰۸	٪۳۳.۰۸	٪۳۵.۶۰	٪۳۳.۰۹	٪۳۲.۹۰	٪۳۵.۶۹	٪۴۳.۱۶	٪۴۴.۳۶	٪۴۸.۲۴	٪۴۷.۵۵	٪۴۴.۶۶
داروسازی دانا			٪۲۹.۷۲	٪۲۶.۴۵	٪۳۷.۳۳	٪۵۳.۴۰	٪۶۲.۶۵	٪۵۸.۷۹	٪۵۲.۲۸	٪۴۳.۸۸	٪۴۲.۲۸
داروسازی اکسیر	٪۲۴.۰۷	٪۲۴.۹۹	٪۲۴.۳۴	٪۲۸.۶۹	٪۳۹.۹۱	٪۴۷.۴۲	٪۴۷.۷۰	٪۴۸.۸۵	٪۴۳.۱۷	٪۴۱.۸۰	٪۴۰.۶۳
کارخانه‌جات داروپخش	٪۳۶.۶۵	٪۳۳.۴۸	٪۳۵.۵۲	٪۳۵.۲۵	٪۴۳.۹۳	٪۴۳.۶۰	٪۴۰.۱۹	٪۳۸.۲۷	٪۳۹.۳۵	٪۲۶.۲۷	٪۲۳.۹۴
البرز دارو	٪۴۲.۹۷	٪۵۰.۱۵	٪۵۲.۵۳	٪۴۷.۷۰	٪۴۶.۴۷	٪۴۶.۶۱	٪۴۸.۲۷	٪۴۲.۶۰	٪۳۹.۴۲	٪۳۸.۲۶	٪۳۷.۰۳

حاشیه‌ی سود خالص

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	٪۵.۲۵	٪۱۲.۱۶	٪۱۷.۲۹	٪۱۸.۶۵	٪۲۰.۳۱	٪۲۳.۶۹	٪۳۰.۶۶	٪۲۹.۱۲	٪۳۴.۲۷	٪۳۱.۹۰	٪۲۴.۶۱
داروسازی دانا			٪۲۱.۷۹	٪۱۶.۷۷	٪۲۳.۴۳	٪۳۸.۷۹	٪۴۶.۲۱	٪۴۴.۳۲	٪۳۹.۴۳	٪۲۸.۴۲	٪۲۶.۶۸
داروسازی اکسیر	٪۱.۱۸	٪۶.۵۲	٪۷.۰۲	٪۸.۵۱	٪۲۳.۹۷	٪۳۵.۷۵	٪۳۸.۲۴	٪۳۸.۱۹	٪۳۱.۲۵	٪۲۶.۵۵	٪۲۵.۱۵
کارخانه‌جات داروپخش	٪۱۰.۳۹	٪۱۰.۹۰	٪۱۳.۰۲	٪۱۳.۱۹	٪۲۳.۴۸	٪۲۷.۴۱	٪۲۳.۶۳	٪۲۴.۴۹	٪۲۵.۹۴	٪۸.۹۸	٪۵.۸۰
البرز دارو	٪۳۰.۶۰	٪۳۵.۸۹	٪۳۸.۰۹	٪۳۶.۰۸	٪۳۰.۹۳	٪۳۳.۶۷	٪۳۸.۵۶	٪۳۰.۹۵	٪۳۰.۷۸	٪۲۳.۳۰	٪۲۱.۰۰

نسبت وجه نقد عملیاتی به درآمد

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	٪۱۴	٪۲۳	٪۷	٪۸	٪۷	٪۶	٪۲	٪۱۰	٪۶	٪۱۴	٪۱۷
داروسازی دانا			٪۱۷	٪۱۰	٪۳	٪۱۰	٪۵	٪۱۴	٪۱	٪۳	٪۹
داروسازی اکسیر	٪۳۱	٪۱۹	-٪۲	٪۲۳	٪۳۶	٪۵	٪۱۱	٪۴	٪۸	٪۵	٪۱۳
کارخانه‌جات داروپخش	٪۱۵	٪۳۸	٪۲۶	٪۱۵	٪۳۲	٪۸	-٪۲۶	٪۵	٪۵	٪۲۲	٪۱۷
البرز دارو	٪۲۰	٪۲۲	٪۲۲	٪۵	٪۲	٪۶	٪۶	٪۱۳	٪۱۲	٪۳	٪۸

نسبت مخارج سرمایه‌ای به درآمد

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	٪۷	٪۶	٪۴	٪۴	٪۱۳	٪۹	٪۴۸	٪۱۸	٪۵	٪۳۲	٪۲۷
داروسازی دانا			٪۷	٪۸	٪۵	٪۴	٪۸	٪۶	٪۴	٪۳	٪۳
داروسازی اکسیر	٪۰	٪۰	٪۲	٪۲	٪۱	٪۱	٪۳	٪۳	٪۳	٪۳	٪۳
کارخانه‌جات داروپخش	٪۴	٪۸	٪۶	٪۶	٪۰	٪۲	٪۵	٪۲	٪۳	٪۳	٪۴
البرز دارو	٪۳	٪۳	٪۳	٪۵	٪۱۰	٪۳	٪۵	٪۸	٪۸	٪۴	٪۴

دوره‌ی گردش موجودی کالا (روز)

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۳۲۴	۲۷۱	۲۶۵	۲۶۹	۱۷۹	۳۰۵	۳۱۹	۳۵۶	۳۲۵	۳۷۰	۴۱۹
داروسازی دانا			۱۵۱	۱۵۰	۱۰۶	۱۴۵	۲۰۸	۲۲۹	۱۵۵	۱۱۴	۱۰۶
داروسازی اکسیر	۱۱۸	۱۲۰	۱۱۲	۱۳۴	۱۲۶	۱۴۰	۱۷۳	۱۵۵	۱۶۲	۱۵۹	۱۳۷
کارخانه‌جات داروپخش	۲۷۸	۲۰۵	۱۵۶	۱۲۸	۱۲۳	۱۱۵	۱۵۳	۱۴۰	۱۵۳	۱۳۰	۱۳۷
البرز دارو	۱۵۴	۱۷۵	۱۴۳	۱۲۶	۱۹۲	۲۰۱	۱۷۰	۱۸۳	۱۴۰	۱۴۰	۱۴۵

دوره‌ی گردش حساب‌های دریافتنی (روز)

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱۸۸	۱۶۱	۱۵۱	۱۷۳	۱۵۴	۱۰۳	۱۰۴	۹۰	۸۰	۹۷	۱۱۵
داروسازی دانا			۲۲۸	۲۶۹	۲۵۰	۱۹۱	۱۹۵	۱۸۸	۲۱۶	۲۱۸	۲۴۶
داروسازی اکسیر	۲۷۳	۲۵۲	۲۷۴	۳۴۷	۲۵۹	۱۱۴	۱۵۶	۱۵۲	۲۰۷	۲۰۶	۲۱۷
کارخانه‌جات داروپخش	۹۶	۱۴۳	۲۹۲	۳۳۸	۲۹۳	۱۸۵	۱۹۳	۱۸۵	۲۴۲	۳۲۷	۳۷۱
البرز دارو	۸۲	۱۵۳	۲۸۱	۲۷۹	۳۰۰	۲۵۹	۳۱۰	۲۶۱	۲۱۹	۲۴۷	۲۸۷

نسبت پوشش هزینه‌ی بهره

	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	بهار ۱۴۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱.۳۳	۲.۰۸	۲.۷۳	۳.۶۵	۵.۶۲	۳.۷۱	۷.۰۵	۴.۸۸	۵.۴۵	۵.۱۱	۲.۹۳
داروسازی دانا			۱۷.۹۸	۶.۳۷	۵.۸۹	۱۰.۸۵	۱۲.۲۴	۱۱.۶۶	۱۰.۱۴	۶.۳۷	۵.۵۲
داروسازی اکسیر	۱.۰۹	۱.۴۸	۱.۵۸	۱.۵۹	۳.۱۸	۹.۹۱	۹.۳۳	۱۰.۷۸	۶.۱۳	۴.۲۲	۴.۰۹
کارخانه‌جات داروپخش	۱.۵۶	۱.۷۱	۱.۸۷	۱.۹۴	۲.۵۹	۴.۷۸	۳.۷۶	۳.۸۵	۴.۰۳	۲.۱۶	۱.۷۵
البرز دارو	۱۱.۳۹	۱۲.۶۲	۱۴.۹۴	۹.۵۲	۵.۲۲	۵.۰۳	۴.۹۱	۴.۰۱	۴.۷۱	۳.۰۵	۲.۵۵