浙江英特集团股份有限公司
审计报告
天职业字[2021]9号

目　　录

审计报告——1
2020年度财务报表——6
2020年度财务报表附注——18

审计报告

天职业字[2021]9号

浙江英特集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江英特集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款坏账准备计提	
2020年12月31日，贵公司合并财务报表中应收账款余额为5,066,387,045.05元，坏账准备金额48,332,260.98元，净额为5,018,054,784.07元，账面价值较高，占贵公司资产总额的44.60%，属于贵公司重要资产。 若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款坏账准备计提为关键审计事项。 关于应收账款坏账准备估计的披露参见附注三、（十二）；关于应收账款坏账准备计提金额的披露参见附注六、（三）。	针对应收账款坏账准备计提问题，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、了解、测试贵公司管理层（以下简称“管理层”）对于信用政策及应收账款管理相关的内部控制；复核管理层对应收账款预期信用损失计提的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生信用减值的项目； 2、对于单项计提信用减值损失的应收账款，评价管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性； 3、对于管理层编制的应收账款账龄明细，利用本所内部IT专家的工作对账龄准确性进行测试；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款坏账准备计提	
	4、重新计算预期信用损失计提是否准确；结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性； 5、选取样本执行函证程序以及执行应收账款期后回款检查程序，进一步评价管理层应收账款预期信用损失计提的合理性。
商誉减值	
2020 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 129,751,200.83 元。管理层在每年期末对商誉进行减值测试，其中涉及到多项需由管理层判断和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率 。 由于商誉减值测试固有的复杂程度，该事项涉及管理层运用重大会计估计和判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，我们将商誉减值确定为关键审计事项。 关于商誉减值的披露请参见财务报表附注六、（十五）。	针对商誉减值，我们实施的审计程序包括但不限于： 1、获取管理层对商誉减值测试的相关资料，评估商誉减值测试模型是否符合现行的企业会计准则； 2、复核商誉减值的具体审计程序： （1）复核贵公司对商誉减值迹象的判断，了解是否存在有关商誉减值的迹象； （2）复核贵公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊； （3）复核商誉减值测试报告相关内容：1）减值测试报告的目的；2）减值测试报告的基准日；3）减值测试的对象；4）减值测试的范围；5）减值测试中运用的价值类型；6）减值测试中使用的评估方法；7）减值测试中运用的假设；8）减值测试中运用参数（包括税前折现率、预计未来现金流）的测算依据和逻辑推理过程；9）商誉减值计算过程； （4）选取商誉减值测试中的重要假设数据，对商誉减值测试报告和对应期间已审财务报表进行同口径核对，进一步分析结果的影响； （5）检查存在少数股东影响的商誉减值计算是否考虑了少数股东承担的减值损失部分； （6）关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响； （7）检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况； （8）利用估值专家的工作，评价管理层估计各资产组可收回价值时采用的假设和方法。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括2020年年度报告、2020年度内部控制评价报告、2020年度财务决算报告、2020年度董事会报告、2020年度监事会报告以及2020年度独立董事述职报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报

的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

天职业字[2021]9 号

[此页无正文]

中国·北京

二〇二一年四月二十二日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

合并资产负债表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月 31日	2019年12月 31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,821,769,664.95	1,569,323,926.92	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,451,695.28	5,813,445.73	六、（二）
应收账款	5,018,054,784.07	4,833,502,924.51	六、（三）
应收款项融资	57,842,183.85	20,466,366.69	六、（四）
预付款项	255,729,322.84	301,127,222.58	六、（五）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	161,285,444.27	77,194,998.10	六、（六）
其中：应收利息			六、（六）
应收股利			六、（六）
△买入返售金融资产			
存货	2,597,869,468.57	2,627,797,263.73	六、（七）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	124,347,183.87	141,139,703.23	六、（八）
流动资产合计	10,041,349,747.70	9,576,365,851.49	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	12,245,321.01	3,565,862.30	六、（九）
其他权益工具投资	1,960,914.82	22,655,620.22	六、（十）
其他非流动金融资产			
投资性房地产	214,014,585.46	225,599,847.31	六、（十一）
固定资产	539,514,499.44	556,154,082.69	六、（十二）
在建工程	161,631,868.83	100,676,116.88	六、（十三）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,805,673.29	109,467,982.88	六、（十四）
开发支出			
商誉	129,751,200.83	130,688,881.08	六、（十五）
长期待摊费用	33,142,040.13	31,739,510.51	六、（十六）
递延所得税资产	12,040,973.14	11,732,906.84	六、（十七）
其他非流动资产	812,760.00	812,760.00	六、（十八）
非流动资产合计	1,208,919,836.95	1,193,093,570.71	
资　产　总　计	11,250,269,584.65	10,769,459,422.20	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月 31日	2019年12月 31日	附注编号
流动负债			
短期借款	2,051,038,728.99	1,991,003,318.71	六、（十九）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	5,250,000.00	5,250,000.00	六、（二十）
衍生金融负债			
应付票据	933,715,320.06	918,403,933.17	六、（二十一）
应付账款	3,443,705,106.19	3,649,842,396.45	六、（二十二）
预收款项	175,421.48	118,076,707.09	六、（二十三）
合同负债	104,873,301.79		六、（二十四）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	168,224,705.96	156,842,522.02	六、（二十五）
应交税费	134,631,560.49	110,924,863.65	六、（二十六）
其他应付款	585,339,235.12	499,077,951.66	六、（二十七）
其中：应付利息			六、（二十七）
应付股利	11,197,692.75	6,266,573.17	六、（二十七）
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,052,291.55	46,833,149.92	六、（二十八）
其他流动负债	13,640,978.15		六、（二十九）
流动负债合计	7,453,646,649.78	7,496,254,842.67	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	300,000,000.00		六、（三十）
应付债券	250,000,000.00	250,000,000.00	六、（三十一）
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	77,475.60	102,454.00	六、（三十二）
预计负债			
递延收益	8,649,831.05	12,362,220.93	六、（三十三）
递延所得税负债	32,046,533.89	39,235,549.95	六、（十七）
其他非流动负债			
非流动负债合计	590,773,840.54	301,700,224.88	
负 债 合 计	8,044,420,490.32	7,797,955,067.55	
股东权益			
股本	248,939,935.00	248,939,935.00	六、（三十四）
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	449,848,803.37	453,033,549.74	六、（三十五）
减:库存股			
其他综合收益	-426,989.77	7,143,251.30	六、（三十六）
专项储备			
盈余公积	22,768,140.49	20,104,780.42	六、（三十七）
△一般风险准备			
未分配利润	938,902,647.16	787,893,072.97	六、（三十八）
归属于母公司股东权益合计	1,660,032,536.25	1,517,114,589.43	
少数股东权益	1,545,816,558.08	1,454,389,765.22	
股东权益合计	3,205,849,094.33	2,971,504,354.65	
负债及股东权益合计	11,250,269,584.65	10,769,459,422.20	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	25,008,204,653.82	24,600,927,156.34	
其中：营业收入	25,008,204,653.82	24,600,927,156.34	六、（三十九）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	24,563,877,432.55	24,188,142,206.74	
其中：营业成本	23,452,827,181.52	22,958,563,391.32	六、（三十九）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	40,447,218.32	39,961,555.94	六、（四十）
销售费用	562,397,252.34	656,915,334.39	六、（四十一）
管理费用	377,551,679.01	361,054,149.76	六、（四十二）
研发费用	2,015,714.53	1,962,519.06	六、（四十三）
财务费用	128,638,386.83	169,685,256.27	六、（四十四）
其中：利息费用	139,789,155.50	171,908,542.61	六、（四十四）
利息收入	9,672,568.10	9,654,522.91	六、（四十四）
加：其他收益	22,733,773.24	14,085,662.27	六、（四十五）
投资收益（损失以“－”号填列）	-770,284.38	-578,749.49	六、（四十六）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,120,541.29	-593,254.19	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-4,110,214.33	-4,493,570.42	六、（四十七）
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-937,680.25	-18,844,805.85	六、（四十八）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,983,582.44	64,270,742.15	六、（四十九）
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	468,226,397.99	467,224,228.26	
加：营业外收入	7,789,803.21	9,212,847.19	六、（五十）
减：营业外支出	9,648,682.34	10,300,980.16	六、（五十一）
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	466,367,518.86	466,136,095.29	
减：所得税费用	123,556,527.22	128,463,826.26	六、（五十二）
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	342,810,991.64	337,672,269.03	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	342,810,991.64	337,672,269.03	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	156,748,016.89	151,093,951.77	
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	186,062,974.75	186,578,317.26	
六、其他综合收益的税后净额	9,241,120.20	2,003,186.34	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	4,540,008.55	757,768.14	六、（三十六）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,540,008.55	757,768.14	六、（三十六）
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,540,008.55	757,768.14	六、（三十六）
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,701,111.65	1,245,418.20	六、（三十六）
七、综合收益总额	352,052,111.84	339,675,455.37	
归属于母公司股东的综合收益总额	161,288,025.44	151,851,719.91	
归属于少数股东的综合收益总额	190,764,086.40	187,823,735.46	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.63	0.66	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.63	0.66	十八、（二）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	25,590,974,699.07	25,045,687,408.98	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		33,100.41	
收到其他与经营活动有关的现金	389,558,696.53	444,391,172.40	六、（五十三）
经营活动现金流入小计	25,980,533,395.60	25,490,111,681.79	
购买商品、接受劳务支付的现金	24,114,144,371.69	23,530,865,345.85	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	538,671,775.81	504,347,186.47	
支付的各项税费	379,284,639.52	402,172,224.39	
支付其他与经营活动有关的现金	616,191,145.20	832,165,329.44	六、（五十三）
经营活动现金流出小计	25,648,291,932.22	25,269,550,086.15	
经营活动产生的现金流量净额	332,241,463.38	220,561,595.64	六、（五十四）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	26,364,252.23	348,000.00	
取得投资收益收到的现金	14,504.70	14,504.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,715,795.38	72,900,959.02	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,698,125.21		
收到其他与投资活动有关的现金		139,700.00	六、（五十三）
投资活动现金流入小计	44,792,677.52	73,403,163.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,484,235.58	137,068,443.69	
投资支付的现金	27,650,000.00	10,110,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		98,334,635.51	
支付其他与投资活动有关的现金	14,020,000.00		六、（五十三）
投资活动现金流出小计	220,154,235.58	245,513,079.20	
投资活动产生的现金流量净额	-175,361,558.06	-172,109,915.48	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		498,890,587.47	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,960,000.00	
取得借款收到的现金	3,403,962,647.91	3,628,155,470.40	
收到其他与筹资活动有关的现金	36,647,055.70	131,978,588.03	六、（五十三）
筹资活动现金流入小计	3,440,609,703.61	4,259,024,645.90	
偿还债务支付的现金	3,077,991,927.36	3,965,240,470.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	155,425,192.94	224,091,456.68	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,710,927.99	27,413,066.41	
支付其他与筹资活动有关的现金	111,955,728.43	136,148,870.22	六、（五十三）
筹资活动现金流出小计	3,345,372,848.73	4,325,480,797.30	
筹资活动产生的现金流量净额	95,236,854.88	-66,456,151.40	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	252,116,760.20	-18,004,471.24	六、（五十四）
加：期初现金及现金等价物的余额	1,317,351,602.66	1,335,356,073.90	六、（五十四）
六、期末现金及现金等价物余额	1,569,468,362.86	1,317,351,602.66	六、（五十四）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项 目	本期金额													
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	248,939,935.00				453,033,549.74		7,143,251.30		20,104,780.42		787,893,072.97		1,517,114,589.43	1,454,389,765.22	2,971,504,354.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	248,939,935.00				453,033,549.74		7,143,251.30		20,104,780.42		787,893,072.97		1,517,114,589.43	1,454,389,765.22	2,971,504,354.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,184,746.37		-7,570,241.07		2,663,360.07		151,009,574.19		142,917,946.82	91,426,792.86	234,344,739.68
（一）综合收益总额							4,540,008.55				156,748,016.89		161,288,025.44	190,764,086.40	352,052,111.84
（二）股东投入和减少资本					-3,184,746.37								-3,184,746.37	-61,677,276.80	-64,862,023.17
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他					-3,184,746.37								-3,184,746.37	-61,677,276.80	-64,862,023.17
（三）利润分配									2,663,360.07		-17,848,692.32		-15,185,332.25	-37,660,016.74	-52,845,348.99
1.提取盈余公积									2,663,360.07		-2,663,360.07				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-15,185,332.25		-15,185,332.25	-37,660,016.74	-52,845,348.99
4.其他															
（四）股东权益内部结转							-12,110,249.62				12,110,249.62				
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益							-12,110,249.62				12,110,249.62				
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	248,939,935.00				449,848,803.37		-426,989.77		22,768,140.49		938,902,647.16		1,660,032,536.25	1,545,816,558.08	3,205,849,094.33

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项 目	上期金额													
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	207,449,946.00				32,592,951.27		6,385,483.16		18,348,770.44		665,523,624.16		930,300,775.03	1,153,096,380.83	2,083,397,155.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	207,449,946.00				32,592,951.27		6,385,483.16		18,348,770.44		665,523,624.16		930,300,775.03	1,153,096,380.83	2,083,397,155.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,489,989.00				420,440,598.47		757,768.14		1,756,009.98		122,369,448.81		586,813,814.40	301,293,384.39	888,107,198.79
（一）综合收益总额							757,768.14				151,093,951.77		151,851,719.91	187,823,735.46	339,675,455.37
（二）股东投入和减少资本	41,489,989.00				420,440,598.47								461,930,587.47	151,230,815.35	613,161,402.82
1.股东投入的普通股	41,489,989.00				420,440,598.47								461,930,587.47	36,960,000.00	498,890,587.47
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									1,756,009.98		-28,724,502.96		-26,968,492.98	-37,761,166.42	-64,729,659.40
1.提取盈余公积									1,756,009.98		-1,756,009.98				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-26,968,492.98		-26,968,492.98	-37,761,166.42	-64,729,659.40
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	248,939,935.00				453,033,549.74		7,143,251.30		20,104,780.42		787,893,072.97		1,517,114,589.43	1,454,389,765.22	2,971,504,354.65

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月 31日	2019年12月 31日	附注编号
流动资产			
货币资金	28,857,734.68	21,276,905.62	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	329,299.44	1,110,729.43	十七、（一）
应收款项融资			
预付款项	1,261,762.04	155,167.67	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,072,799,955.21	729,325,438.19	十七、（二）
其中：应收利息			十七、（二）
应收股利	11,196,402.44		十七、（二）
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,103,248,751.37	751,868,240.91	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	410,261,861.56	370,261,861.56	十七、（三）
其他权益工具投资	1,284,995.80	1,499,799.92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,045,806.44	2,962,963.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,507,847.98	7,007,254.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	216,664.74	163,945.41	
其他非流动资产	756,000.00	756,000.00	
非流动资产合计	422,073,176.52	382,651,824.40	
资　产　总　计	1,525,321,927.89	1,134,520,065.31	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月 31日	2019年12月 31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,695,878.69	4,504,704.54	
预收款项		2,166,247.05	
合同负债	4,952,076.43		
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,293,448.76	1,932,004.10	
应交税费	1,910,105.89	2,854,690.32	
其他应付款	193,730,111.24	114,455,173.92	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	13,052,291.55	12,478,541.59	
其他流动负债	297,124.59		
流动负债合计	217,931,037.15	138,391,361.52	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	300,000,000.00		
应付债券	250,000,000.00	250,000,000.00	
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	77,475.60	102,454.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	550,077,475.60	250,102,454.00	
负 债 合 计	768,008,512.75	388,493,815.52	
股东权益			
股本	248,939,935.00	248,939,935.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	455,413,543.98	455,413,543.98	
减:库存股			
其他综合收益	-648,753.15	-487,650.06	
专项储备			
盈余公积	22,768,140.49	20,104,780.42	
△一般风险准备			
未分配利润	30,840,548.82	22,055,640.45	
股东权益合计	757,313,415.14	746,026,249.79	
负债及股东权益合计	1,525,321,927.89	1,134,520,065.31	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	27,800,176.86	29,950,058.47	
其中：营业收入	27,800,176.86	29,950,058.47	十七、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	20,537,814.55	23,904,439.06	
其中:营业成本	18,817,879.78	18,061,168.04	十七、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	244,564.99	330,588.69	
销售费用			
管理费用	1,680,705.37	4,106,974.39	
研发费用			
财务费用	-205,335.59	1,405,707.94	
其中：利息费用			
利息收入	190,744.60	192,666.32	
加：其他收益	297,608.67	55,650.49	
投资收益（损失以“－”号填列）	25,685,991.47	18,427,921.80	十七、（五）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,666,757.72	-2,329,629.72	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-439.30	33.63	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,578,765.43	22,199,595.61	
加：营业外收入	2,577.52	84,113.17	
减：营业外支出	88,859.25	390,102.77	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,492,483.70	21,893,606.01	
减：所得税费用	4,858,883.01	4,333,506.21	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,633,600.69	17,560,099.80	
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,633,600.69	17,560,099.80	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	-161,103.09	-487,650.06	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-161,103.09	-487,650.06	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	-161,103.09	-487,650.06	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额	26,472,497.60	17,072,449.74	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	33,349,806.44	27,326,941.98	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	427,322.65	1,262,751.94	
经营活动现金流入小计	33,777,129.09	28,589,693.92	
购买商品、接受劳务支付的现金	6,156,824.97	2,454,728.95	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	14,536,018.62	13,725,527.29	
支付的各项税费	8,047,912.41	5,350,475.71	
支付其他与经营活动有关的现金	1,346,225.10	5,020,863.83	
经营活动现金流出小计	30,086,981.10	26,551,595.78	
经营活动产生的现金流量净额	3,690,147.99	2,038,098.14	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,348,100.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,694.35	20,319.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	955,626,200.33	733,967,383.43	
投资活动现金流入小计	955,692,894.68	744,335,802.87	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,210,546.95	5,179,834.74	
投资支付的现金	40,000,000.00	150,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	1,172,177,276.14	1,149,957,988.45	
投资活动现金流出小计	1,214,387,823.09	1,155,287,823.19	
投资活动产生的现金流量净额	-258,694,928.41	-410,952,020.32	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		461,930,587.47	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	300,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金		26,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	487,930,587.47	
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,246,815.40	43,469,286.87	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	1,167,575.12	27,550,837.11	
筹资活动现金流出小计	37,414,390.52	81,020,123.98	
筹资活动产生的现金流量净额	262,585,609.48	406,910,463.49	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	7,580,829.06	-2,003,458.69	
加：期初现金及现金等价物的余额	21,276,905.62	23,280,364.31	
六、期末现金及现金等价物余额	28,857,734.68	21,276,905.62	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项 目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	248,939,935.00				455,413,543.98		-487,650.06		20,104,780.42		22,055,640.45	746,026,249.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	248,939,935.00				455,413,543.98		-487,650.06		20,104,780.42		22,055,640.45	746,026,249.79
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-161,103.09		2,663,360.07		8,784,908.37	11,287,165.35
（一）综合收益总额							-161,103.09				26,633,600.69	26,472,497.60
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									2,663,360.07		-17,848,692.32	-15,185,332.25
1.提取盈余公积									2,663,360.07		-2,663,360.07	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-15,185,332.25	-15,185,332.25
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	248,939,935.00				455,413,543.98		-648,753.15		22,768,140.49		30,840,548.82	757,313,415.14

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：浙江英特集团股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项 目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	207,449,946.00				34,972,945.51				18,348,770.44		33,220,043.61	293,991,705.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	207,449,946.00				34,972,945.51				18,348,770.44		33,220,043.61	293,991,705.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,489,989.00				420,440,598.47		-487,650.06		1,756,009.98		-11,164,403.16	452,034,544.23
（一）综合收益总额							-487,650.06				17,560,099.80	17,072,449.74
（二）股东投入和减少资本	41,489,989.00				420,440,598.47							461,930,587.47
1.股东投入的普通股	41,489,989.00				420,440,598.47							461,930,587.47
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									1,756,009.98		-28,724,502.96	-26,968,492.98
1.提取盈余公积									1,756,009.98		-1,756,009.98	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-26,968,492.98	-26,968,492.98
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	248,939,935.00				455,413,543.98		-487,650.06		20,104,780.42		22,055,640.45	746,026,249.79

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

浙江英特集团股份有限公司

2020年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

浙江英特集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名杭州凯地丝绸股份有限公司，系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1992]17号文批准设立的股份制试点企业，于1993年4月7日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为工商企股浙杭字第14308466-2号的《企业法人营业执照》。2001年12月30日经资产重组后，于2002年7月经浙江省工商行政管理局核准，更名为浙江英特集团股份有限公司，取得注册号为330000000032529的《企业法人营业执照》。现有注册资本248,939,935.00元，股份总数248,939,935.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股41,615,239股；无限售条件的流通股份A股207,324,696股。公司股票已于1996年7月16日在深圳证券交易所挂牌交易。2016年3月21日根据将营业执照、组织机构代码证、税务登记证、社会保险登记证和统计登记证“五证合一”的登记制度(简称“五证合一”制度)，公司取得统一社会信用代码91330000609120272T（1/1）的《企业法人营业执照》。

（一）本公司住所：杭州市下城区东新路江南巷2号3幢；公司类型：其他股份有限公司（上市）；公司法定代表人：姜巨舫。

（二）本公司经营范围：实业投资，投资管理，市场营销策划，医药信息咨询，医疗器械信息咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，健康管理咨询，计算机软硬件开发及信息技术服务，会展服务，医药研发，经营进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）本公司母公司以及最终控制方情况详见附注十二、（二）本公司的母公司有关信息。

（四）本公司财务报告的批准报出机构和批准报出日详见附注十九、财务报表的批准。

（五）本公司营业期限：1995年12月14日至2025年12月13日。

（六）本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见附注七、合并范围的变更以及附注八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无其他计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据

证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款等。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证

据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	票据承兑人	考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
应收账款	账龄组合	考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，对应收账款预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	0.50
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	20.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	70.00
5年以上	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

6.金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模

型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和包装物、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价

减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损

失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十九）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（二十）长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）投资性房地产

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3-5	1.90-9.70
通用设备	年限平均法	5-20	3-5	4.75-19.40
专用设备	年限平均法	10-15	3-5	6.33-9.70
运输工具	年限平均法	8	3-5	11.88-12.13
其他设备	年限平均法	5-18	3-5	5.28-19.40

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十三）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十四）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银

行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十五）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	法定剩余年限
软件	5

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十六）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十八）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十九）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公

司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（三十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十一）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括各类医药药品、医疗器械的销售。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司确认收入的具体方法：

（1）批发业务：公司产品主要为各类医药药品、医疗器械的销售，均为国内销售。公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户，客户收到货物并验收合格后付款，公司在客户验收合格时确认收入。

（2）零售业务：公司通过所属的各零售门店进行现款销售（含银行卡）或医保刷卡销售，以将商品销售给零售客户，并收取价款或取得银行刷卡回执单、医保刷卡回执单时确认销售收入的实现。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十二）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统

的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十五）租赁

1.经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2.融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十六）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%（注 1）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	10 元/平方米、5 元/平方米（注 2）
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、0%
车船使用税	车船属性（辆、净吨位或载重吨位）	定额税率
印花税	购销合同、财产租赁、财产保险和营业账簿等	0.03%、0.1%、0.05%、5元

注 1：计生用品为零税率，生物制品按 3%简易征收，不动产租赁按 5%计缴，其他服务按 6%的税率计缴，中药材按 13%、10%、9%的税率计缴，其余按 13%的税率计缴。

注 2：城镇土地使用税小城市（三级）税率 10 元/平方米、小城市（四级）税率 5 元/平方米。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司下属公司浙江钱王中药有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发<关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知>的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，享受所得税额全额减免优惠，且公司已按税法规定将相关资料留存备查。

本公司下属公司浙江英特中药饮片有限公司从事药用植物的初加工经营，其符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项第七点以及《关于印发<关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知>的规定》（财税【2008】149号）附件之第一条第七项所规定的享受税收优惠的农产品初加工项目，且公司已按税法规定将相关资料报送主管税务机关备案并取得了企业所得税优惠事项备案表。

本公司下属公司杭州环东大药房有限公司、浙江英特健康文化有限公司、浦江县恒生药房连锁有限公司、绍兴华虞大药房有限公司、舟山市北门卫盛医药零售有限公司、舟山市新城卫盛医药零售有限公司从事药品、食品、医疗器械、日用品销售；杭州临安康锐药房有限公司、淳安健民药店连锁有限公司、宁波英特怡年药房有限公司的各零售门店从事现款销售或医保刷卡销售；浙江健业资产管理有限公司从事资产管理、投资管理服务；衢州市海斯物流有限公司从事仓储第三方物流业务，均符合《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）的规定：享受自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1.公司于2020年4月23日董事会会议批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同资产”报表项目，该项目核算已向客户转让商品而有权收取对价的权利，仅取决于时间流逝因素之外的权利不在本项目核算。影响报表的主要项目：应收账款、合同资产、存货等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	合并资产负债表：合同资产2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额0.00元；应收账款2019年12月31日列示金额4,833,502,924.51元，2020年1月1日列示金额4,833,502,924.51元；其他流动资产2019年12月31日列示金额141,139,703.23元，2020年1月1日列示金额141,139,703.23元。 母公司资产负债表：合同资产2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额0.00元；应收账款2019年12月31日列示金额1,110,729.43元，2020年1月1日列示金额1,110,729.43元；其他流动资产2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额0.00元。
新增“合同负债”报表项目，该项目核算已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。影响报表的主要项目有：合同负债、预收款项等，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	合并资产负债表：合同负债2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额103,528,711.62元；预收款项2019年12月31日列示金额118,076,707.09元，2020年1月1日列示金额782,761.54元；其他流动负债2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额13,765,233.93元。 母公司资产负债表：合同负债2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额2,043,629.29元；预收款项2019年12月31日列示金额2,166,247.05元，2020年1月1日列示金额0.00元；其他流动负债2019年12月31日列示金额0.00元，2020年1月1日列示金额122,617.76元。

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	1,569,323,926.92	1,569,323,926.92	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,813,445.73	5,813,445.73	
应收账款	4,833,502,924.51	4,833,502,924.51	
应收款项融资	20,466,366.69	20,466,366.69	
预付款项	301,127,222.58	301,127,222.58	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	77,194,998.10	77,194,998.10	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	2,627,797,263.73	2,627,797,263.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	141,139,703.23	141,139,703.23	
流动资产合计	9,576,365,851.49	9,576,365,851.49	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,565,862.30	3,565,862.30	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具投资	22, 655, 620. 22	22, 655, 620. 22	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	225, 599, 847. 31	225, 599, 847. 31	
固定资产	556, 154, 082. 69	556, 154, 082. 69	
在建工程	100, 676, 116. 88	100, 676, 116. 88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109, 467, 982. 88	109, 467, 982. 88	
开发支出			
商誉	130, 688, 881. 08	130, 688, 881. 08	
长期待摊费用	31, 739, 510. 51	31, 739, 510. 51	
递延所得税资产	11, 732, 906. 84	11, 732, 906. 84	
其他非流动资产	812, 760. 00	812, 760. 00	
非流动资产合计	1, 193, 093, 570. 71	1, 193, 093, 570. 71	
资产总计	10, 769, 459, 422. 20	10, 769, 459, 422. 20	
流动负债			
短期借款	1, 991, 003, 318. 71	1, 991, 003, 318. 71	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债	5, 250, 000. 00	5, 250, 000. 00	
衍生金融负债			
应付票据	918, 403, 933. 17	918, 403, 933. 17	
应付账款	3, 649, 842, 396. 45	3, 649, 842, 396. 45	
预收款项	118, 076, 707. 09	782, 761. 54	-117, 293, 945. 55
合同负债		103, 528, 711. 62	103, 528, 711. 62
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	156, 842, 522. 02	156, 842, 522. 02	
应交税费	110, 924, 863. 65	110, 924, 863. 65	
其他应付款	499, 077, 951. 66	499, 077, 951. 66	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其中：应付利息			
应付股利	6, 266, 573. 17	6, 266, 573. 17	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	46, 833, 149. 92	46, 833, 149. 92	
其他流动负债		13, 765, 233. 93	13, 765, 233. 93
流动负债合计	7, 496, 254, 842. 67	7, 496, 254, 842. 67	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	250, 000, 000. 00	250, 000, 000. 00	
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	102, 454. 00	102, 454. 00	
预计负债			
递延收益	12, 362, 220. 93	12, 362, 220. 93	
递延所得税负债	39, 235, 549. 95	39, 235, 549. 95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	301, 700, 224. 88	301, 700, 224. 88	
负债合计	7, 797, 955, 067. 55	7, 797, 955, 067. 55	
股东权益			
股本	248, 939, 935. 00	248, 939, 935. 00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	453, 033, 549. 74	453, 033, 549. 74	
减:库存股			
其他综合收益	7, 143, 251. 30	7, 143, 251. 30	
专项储备			
盈余公积	20, 104, 780. 42	20, 104, 780. 42	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△一般风险准备			
未分配利润	787, 893, 072. 97	787, 893, 072. 97	
归属于母公司股东权益合计	1, 517, 114, 589. 43	1, 517, 114, 589. 43	
少数股东权益	1, 454, 389, 765. 22	1, 454, 389, 765. 22	
股东权益合计	2, 971, 504, 354. 65	2, 971, 504, 354. 65	
负债及股东权益合计	10, 769, 459, 422. 20	10, 769, 459, 422. 20	

（2）母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	21, 276, 905. 62	21, 276, 905. 62	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1, 110, 729. 43	1, 110, 729. 43	
应收款项融资			
预付款项	155, 167. 67	155, 167. 67	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	729, 325, 438. 19	729, 325, 438. 19	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	751, 868, 240. 91	751, 868, 240. 91	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	370, 261, 861. 56	370, 261, 861. 56	
其他权益工具投资	1, 499, 799. 92	1, 499, 799. 92	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2, 962, 963. 07	2, 962, 963. 07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7, 007, 254. 44	7, 007, 254. 44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	163, 945. 41	163, 945. 41	
其他非流动资产	756, 000. 00	756, 000. 00	
非流动资产合计	382, 651, 824. 40	382, 651, 824. 40	
资产总计	1, 134, 520, 065. 31	1, 134, 520, 065. 31	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4, 504, 704. 54	4, 504, 704. 54	
预收款项	2, 166, 247. 05		-2, 166, 247. 05
合同负债		2, 043, 629. 29	2, 043, 629. 29
△卖出回购金融资产款			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1, 932, 004. 10	1, 932, 004. 10	
应交税费	2, 854, 690. 32	2, 854, 690. 32	
其他应付款	114, 455, 173. 92	114, 455, 173. 92	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12, 478, 541. 59	12, 478, 541. 59	
其他流动负债		122, 617. 76	122, 617. 76
流动负债合计	138, 391, 361. 52	138, 391, 361. 52	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	250, 000, 000. 00	250, 000, 000. 00	
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	102, 454. 00	102, 454. 00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	250, 102, 454. 00	250, 102, 454. 00	
负债合计	388, 493, 815. 52	388, 493, 815. 52	
股东权益			
股本	248, 939, 935. 00	248, 939, 935. 00	
其他权益工具			
其中:优先股			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
永续债			
资本公积	455,413,543.98	455,413,543.98	
减:库存股			
其他综合收益	-487,650.06	-487,650.06	
专项储备			
盈余公积	20,104,780.42	20,104,780.42	
△一般风险准备			
未分配利润	22,055,640.45	22,055,640.45	
股东权益合计	746,026,249.79	746,026,249.79	
负债及股东权益合计	1,134,520,065.31	1,134,520,065.31	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，上期指 2019 年度，本期指 2020 年度。除特别注明外，所有金额单位均为人民币元。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	235,273.08	427,540.67
银行存款	1,567,669,453.23	1,315,070,337.78
其他货币资金	253,864,938.64	253,826,048.47
合计	1,821,769,664.95	1,569,323,926.92

其中：存放在境外的款项总额

2.期末受到限制的货币资金为 252,301,302.09 元，为银行承兑汇票保证金、信用证保证金等，详见附注“六、（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

3.期末无存放在境外的款项。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,451,695.28	5,813,445.73
合计	4,451,695.28	5,813,445.73

2.期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票	838,091.10		
合计	838,091.10		

4. 期末无已贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

5. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	5,013,270,135.53
1-2年（含2年）	22,152,826.98
2-3年（含3年）	7,352,451.42
3-4年（含4年）	3,830,463.86
4-5年（含5年）	7,054,206.24
5年以上	12,726,961.02
合计	5,066,387,045.05

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,066,387,045.05	100.00	48,332,260.98	0.95	5,018,054,784.07
合计	5,066,387,045.05	100.00	48,332,260.98		5,018,054,784.07

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,879,103,509.58	100.00	45,600,585.07	0.93	4,833,502,924.51
合计	4,879,103,509.58	100.00	45,600,585.07		4,833,502,924.51

坏账准备计提的具体说明：

（1）期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	5,066,387,045.05	48,332,260.98	0.95
合计	5,066,387,045.05	48,332,260.98	

1）组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5,013,270,135.53	25,066,350.68	0.50
1-2年（含2年）	22,152,826.98	2,215,282.70	10.00
2-3年（含3年）	7,352,451.42	1,470,490.28	20.00
3-4年（含4年）	3,830,463.86	1,915,231.93	50.00
4-5年（含5年）	7,054,206.24	4,937,944.37	70.00
5年以上	12,726,961.02	12,726,961.02	100.00
合计	5,066,387,045.05	48,332,260.98	

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	合并变动	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备							
按组合计提坏账准备	45,600,585.07	2,760,851.94		16,353.99		-45,530.02	48,332,260.98
合计	45,600,585.07	2,760,851.94		16,353.99		-45,530.02	48,332,260.98

注：其他变动系本期处置下属公司永康英特药业有限公司（以下简称“永康英特”）及浙江英特医学诊断技术有限公司（以下简称“医学诊断”）股权所致。

4.本期无实际核销的应收账款。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
甲公司	非关联方	82,199,019.43	1年以内（含1年）、3-4年（含4年）	1.62	779,275.10

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
乙公司	非关联方	69,895,909.98	1年以内（含1年）、4年以上	1.38	358,372.55
丙公司	非关联方	61,548,448.86	1年以内（含1年）	1.21	307,742.24
丁公司	非关联方	59,010,625.35	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）	1.16	431,069.53
戊公司	非关联方	53,984,733.94	1年以内（含1年）、1-2年（含2年）	1.07	488,423.67
合计		326,638,737.56		6.44	2,364,883.09

（四）应收款项融资

1.分类列示

（1）按坏账计提方法分类披露

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	57,842,183.85		
合计	57,842,183.85		

注：银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

2.期末无已质押的应收票据。

3.期末已背书且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,009,742,958.66		
合计	1,009,742,958.66		

4.期末已贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	380,995,845.52		
合计	380,995,845.52		

5.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1年以内（含1年）	248,984,552.72	97.36	292,834,026.73	97.25
1-2年（含2年）	3,182,788.91	1.24	5,811,353.34	1.93
2-3年（含3年）	2,151,162.40	0.84	1,116,459.16	0.37
3年以上	1,410,818.81	0.56	1,365,383.35	0.45
合计	255,729,322.84	100.00	301,127,222.58	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）
甲公司	非关联方	22,589,306.72	8.83
乙公司	非关联方	12,917,248.20	5.05
丙公司	非关联方	12,472,512.75	4.88
丁公司	非关联方	9,126,567.86	3.57
戊公司	非关联方	8,358,300.00	3.27
合计		65,463,935.53	25.60

3. 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	161,285,444.27	77,194,998.10
合计	161,285,444.27	77,194,998.10

2. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	139,813,110.51
1-2年（含2年）	14,096,582.94
2-3年（含3年）	8,893,007.82

账龄	期末账面余额
3-4 年（含 4 年）	4,586,876.26
4-5 年（含 5 年）	4,515,806.73
5 年以上	45,980,340.54
合计	217,885,724.80

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	97,190,270.23	79,611,321.10
代垫款	18,213,414.40	13,988,735.44
押金保证金	97,083,989.41	34,579,759.55
个人往来	5,398,050.76	4,271,187.45
合计	217,885,724.80	132,451,003.54

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	50,114,761.19		5,141,244.25	55,256,005.44
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,349,362.39			1,349,362.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动(注)	-5,087.30			-5,087.30
2020 年 12 月 31 日余额	51,459,036.28		5,141,244.25	56,600,280.53

注：其他变动系本期处置下属公司永康英特及医学诊断股权导致坏账准备减少。

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,141,244.25					5,141,244.25
按组合计提坏账准备	50,114,761.19	1,349,362.39			-5,087.30	51,459,036.28
合计	55,256,005.44	1,349,362.39			-5,087.30	56,600,280.53

注：其他变动系本期处置下属公司永康英特及医学诊断股权导致坏账准备减少。

1）按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
赵军	4,260,372.53	4,260,372.53	100.00	预计无法收回
上海谷仓贸易有限公司	880,871.72	880,871.72	100.00	预计无法收回
合计	5,141,244.25	5,141,244.25		

2）按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	212,744,480.55	51,459,036.28	24.19
合计	212,744,480.55	51,459,036.28	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	139,813,110.51	699,065.54	0.5
1-2年（含2年）	14,096,582.94	1,409,658.29	10.00
2-3年（含3年）	8,893,007.82	1,778,601.56	20.00
3-4年（含4年）	4,586,876.26	2,293,438.13	50.00
4-5年（含5年）	255,434.20	178,803.94	70.00
5年以上	45,099,468.82	45,099,468.82	100.00
合计	212,744,480.55	51,459,036.28	

（5）本期无实际核销的其他应收款情况。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
甲公司	押金保证金	45,560,000.00	1年以内（含1年）	20.91	227,800.00
乙公司	单位往来款	17,608,737.88	5年以上	8.08	17,608,737.88
丙公司	押金保证金	13,670,000.00	1年以内（含1年）	6.27	68,350.00
丁公司	单位往来款	10,435,555.60	5年以上	4.79	10,435,555.60
戊公司	单位往来款	8,838,835.60	5年以上	4.06	8,838,835.60
合计		96,113,129.08		44.11	37,179,279.08

（7）期末无涉及政府补助的其他应收款项。

（七）存货

1.分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	4,721,775.94		4,721,775.94	7,504,239.65		7,504,239.65
库存商品	2,511,311,623.44	1,219,244.62	2,510,092,378.82	2,428,867,242.78	1,234,641.23	2,427,632,601.55
发出商品	81,394,790.59		81,394,790.59	190,300,146.02		190,300,146.02
包装物	1,660,523.22		1,660,523.22	2,360,276.51		2,360,276.51
合计	2,599,088,713.19	1,219,244.62	2,597,869,468.57	2,629,031,904.96	1,234,641.23	2,627,797,263.73

2.存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,234,641.23			15,396.61		1,219,244.62
合计	1,234,641.23			15,396.61		1,219,244.62

3.存货期末无余额含有借款费用资本化金额。

（八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	121,861,749.70	139,860,268.21
预缴企业所得税	2,466,604.69	1,224,934.62
预缴其他税费	18,829.48	54,500.40
合计	124,347,183.87	141,139,703.23

（九）长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
浙江华润英特中药有限公司		9,800,000.00	
嘉兴市华氏兰台大药房连锁有限公司	3,565,862.30		
合计	3,565,862.30	9,800,000.00	

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
922.92			
-1,121,464.21			
-1,120,541.29			

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
		9,800,922.92	
		2,444,398.09	
		12,245,321.01	

（十）其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
上市公司权益投资	675,919.02	21,155,820.30
非上市公司权益投资	1,284,995.80	1,499,799.92
合计	1,960,914.82	22,655,620.22

2.非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江尖峰集团股份有限公司	14,504.70	591,369.02				

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江海正药业股份有限公司		24,220,499.25		12,110,249.62		处置
浙江浙商健投资产管理有限公司			735,809.59			
杭州泽曜医药信息咨询有限公司			129,194.61			
合计	14,504.70	24,811,868.27	865,004.20	12,110,249.62		

（十一）投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	277,927,537.18	26,443,943.43	304,371,480.61
2. 本期增加金额			
（1）外购			
（2）存货、固定资产、在建工程转入			
（3）企业合并增加			
（4）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他			
4. 期末余额	277,927,537.18	26,443,943.43	304,371,480.61
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	71,362,813.76	7,408,819.54	78,771,633.30
2. 本期增加金额	11,012,177.77	573,084.08	11,585,261.85
（1）计提或摊销	11,012,177.77	573,084.08	11,585,261.85
（2）企业合并增加			
（3）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他			
4. 期末余额	82,374,991.53	7,981,903.62	90,356,895.15
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2. 本期增加金额			
（1）计提			
（2）企业合并增加			
（3）其他			
3. 本期减少金额			
（1）处置或报废			
（2）其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	195, 552, 545. 65	18, 462, 039. 81	214, 014, 585. 46
2. 期初账面价值	206, 564, 723. 42	19, 035, 123. 89	225, 599, 847. 31

（2）期末投资性房地产抵押情况详见本附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

（3）期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

（十二）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	539, 514, 499. 44	556, 154, 082. 69
固定资产清理		
合计	539, 514, 499. 44	556, 154, 082. 69

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	569, 535, 130. 85	67, 614, 899. 70	195, 747, 783. 25	42, 633, 319. 57	19, 912, 891. 69	895, 444, 025. 06
2. 本期增加金额	18, 197, 931. 11	4, 934, 824. 25	10, 168, 958. 44	6, 617, 389. 26	2, 302, 310. 73	42, 221, 413. 79
（1）购置	3, 304, 822. 53	4, 934, 824. 25	10, 126, 480. 56	6, 617, 389. 26	2, 302, 310. 73	27, 285, 827. 33
（2）在建工程转入	14, 893, 108. 58		42, 477. 88			14, 935, 586. 46
（3）企业合并增加						
（4）其他						
3. 本期减少金额		4, 912, 918. 13	2, 561, 386. 96	2, 597, 919. 08	1, 342, 596. 64	11, 414, 820. 81

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
（1）处置或报废		4,890,471.12	2,222,368.15	2,597,919.08	1,342,596.64	11,053,354.99
（2）其他（注1）		22,447.01	339,018.81			361,465.82
4.期末余额	587,733,061.96	67,636,805.82	203,355,354.73	46,652,789.75	20,872,605.78	926,250,618.04
二、累计折旧						
1.期初余额	149,785,282.17	41,500,601.12	110,171,928.44	23,590,149.35	14,241,981.29	339,289,942.37
2.本期增加金额	23,192,044.18	6,141,845.90	20,948,233.98	4,369,930.28	2,835,299.19	57,487,353.53
（1）计提	23,192,044.18	6,141,845.90	20,948,233.98	4,369,930.28	2,835,299.19	57,487,353.53
（2）企业合并增加						
3.本期减少金额		4,613,576.25	2,017,368.81	2,161,122.73	1,249,109.51	10,041,177.30
（1）处置或报废		4,598,293.19	2,017,368.81	2,161,122.73	1,249,109.51	10,025,894.24
（2）其他		15,283.06				15,283.06
4.期末余额	172,977,326.35	43,028,870.77	129,102,793.61	25,798,956.90	15,828,170.97	386,736,118.60
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
（2）企业合并增加						
（3）其他						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	414,755,735.61	24,607,935.05	74,252,561.12	20,853,832.85	5,044,434.81	539,514,499.44
2.期初账面价值	419,749,848.68	26,114,298.58	85,575,854.81	19,043,170.22	5,670,910.40	556,154,082.69

注1：固定资产通用设备其他减少22,447.01元系本期处置其他变动系本期处置下属公司永康英特及医学诊断股权所致；

注2：固定资产专用设备其他减少339,018.81元系下属公司宁波英特物流有限公司英特药业公共医药物流平台宁波医药产业中心项目根据竣工结算金额调减暂估原值所致。

（2）期末无暂时闲置的固定资产。

（3）期末无融资租赁租入的固定资产。

（4）期末无经营租赁租出的固定资产。

（5）期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
花园岗新村宿舍	1,423,283.38	历史遗留
假山新村 18-1-301	76,465.47	历史遗留
艮山上 12-1-101	31,336.28	历史遗留
合计	1,531,085.13	

（6）期末固定资产抵押情况详见本附注“六、财务报表主要项目注释”之“（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

（十三）在建工程

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	161,631,868.83	100,676,116.88
工程物资		
合计	161,631,868.83	100,676,116.88

2.在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江英特中药饮片有限公司中药饮片生产扩建项目				581,073.70		581,073.70
英特集团公共医药物流平台绍兴（上虞）医药产业中心	155,726,710.73		155,726,710.73	89,101,996.76		89,101,996.76
英特药业公共医药物流平台金华医药产业中心托盘自动化立库项目				9,283,586.62		9,283,586.62
办公区域改造工程				1,419,506.54		1,419,506.54
煎药房改造	246,183.48		246,183.48	250,953.26		250,953.26
废气工程				39,000.00		39,000.00
B号仓库屋顶维修工程	500,000.00		500,000.00			
英特药谷运营中心项目	5,158,974.62		5,158,974.62			
合计	161,631,868.83		161,631,868.83	100,676,116.88		100,676,116.88

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额
英特药业公共医药物流平台金华医药产业中心托盘自动化立库项目	18,000,000.00	9,283,586.62	3,912,059.57	13,195,646.19	
办公区域改造工程	1,850,234.00	1,419,506.54	277,955.85	1,697,462.39	
煎药房改造（注1）	3,000,000.00	250,953.26	261,142.22		265,912.00
浙江英特中药饮片有限公司中药饮片生产扩建项目（注2）	6,750,000.00	581,073.70			581,073.70
废气工程	48,000.00	39,000.00	3,477.88	42,477.88	
英特集团公共医药物流平台绍兴（上虞）医药产业中心（注3）	350,950,000.00	89,101,996.76	66,624,713.97		
英特药谷运营中心项目	307,000,000.00		5,158,974.62		
B号仓库屋顶维修工程	500,000.00		500,000.00		
合计	688,098,234.00	100,676,116.88	76,738,324.11	14,935,586.46	846,985.70

接上表：

项目名称	期末余额	工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
英特药业公共医药物流平台金华医药产业中心托盘自动化立库项目		73.31	100.00				自有资金
办公区域改造工程		91.74	100.00				自有资金
煎药房改造（注1）	246,183.48	17.07	17.07				自有资金
浙江英特中药饮片有限公司中药饮片生产扩建项目（注2）		8.61					自有资金
废气工程		88.5	100.00				自有资金
英特集团公共医药物流平台绍兴（上虞）医药产业中心（注3）	155,726,710.73	48.47	48.47				自有资金
英特药谷运营中心项目	5,158,974.62	1.68	1.68				自有资金
B号仓库屋顶维修工程	500,000.00	100.00	100.00				自有资金
合计	161,631,868.83						

注1：截至2020年12月31日，下属公司浙江英特医药药材有限公司煎药房现代化改造工程本期完工部分结转至长期待摊费用。

注2：根据新昌县人民政府[2017]131、[2019]105号专题会议纪要精神，加快高新园区产业布局调整，新昌县高新园区投资集团有限公司与下属公司浙江英特中药饮片有限公司签订工

业用地回购协议，进行相关土地回收，下属公司浙江英特中药饮片有限公司中药饮片生产扩建项目因此终止。

注3：2016年12月29日，在绍兴市上虞区公共资源交易中心组织实施的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，公司竞得上虞经济开发区[2014]G12-1号地块国有建设用地使用权，该地块总价为人民币2,705万元，土地面积为60,000.20平方米，公司拟以子公司浙江英特物联网有限公司为主体，投资37,800万元（含地价款）在绍兴市上虞区建设英特集团公共医药物流平台绍兴（上虞）医药产业中心（简称“绍兴（上虞）医药产业中心”）。截至2020年12月31日，该项目包含土地投资款的累计投资额为18,360.17万元，工程投入占预算比例及工程进度为48.47%。

（3）本期无计提在建工程减值准备的情况。

（十四）无形资产

1.无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	39,168,905.93	108,944,079.24	148,112,985.17
2.本期增加金额	6,907,033.90		6,907,033.90
（1）购置	6,907,033.90		6,907,033.90
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
（4）其他			
3.本期减少金额	135,086.28	6,945,367.91	7,080,454.19
（1）处置	60,750.00	6,945,367.91	7,006,117.91
（2）其他	74,336.28		74,336.28
4.期末余额	45,940,853.55	101,998,711.33	147,939,564.88
二、累计摊销			
1.期初余额	20,862,701.00	17,782,301.29	38,645,002.29
2.本期增加金额	4,503,963.67	2,157,462.68	6,661,426.35
（1）计提	4,503,963.67	2,157,462.68	6,661,426.35
（2）企业合并增加			
（3）其他			
3.本期减少金额	56,700.00	1,115,837.05	1,172,537.05
（1）处置	56,700.00	1,115,837.05	1,172,537.05
（2）其他			
4.期末余额	25,309,964.67	18,823,926.92	44,133,891.59

项目	软件	土地使用权	合计
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
（2）企业合并增加			
（3）其他			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	20,630,888.88	83,174,784.41	103,805,673.29
2.期初账面价值	18,306,204.93	91,161,777.95	109,467,982.88

2.期末无形资产抵押情况，详见本附注“六、财务报表主要项目注释”之“（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”。

3.期末未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
绍兴上虞土地使用权	26,295,440.08	浙（2017）绍兴上虞区不动产权第0024099号证书逾期失效，尚在办理中。
合计	26,295,440.08	

（十五）商誉

1.商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加（企业合并）	本期减少（处置）	期末余额
英特一洲（温州）医药连锁有限公司（曾用名：温州一洲医药连锁有限公司）	36,893,678.32			36,893,678.32
舟山英特卫盛药业有限公司	17,024,901.36			17,024,901.36
淳安英特药业有限公司	14,746,470.04			14,746,470.04
温州市英特药业有限公司	12,027,177.69			12,027,177.69
英特明州（宁波）医药有限公司	10,155,004.29			10,155,004.29
浙江英特药业有限责任公司	8,388,985.87			8,388,985.87
杭州英特医药有限公司	4,135,807.69			4,135,807.69
金华英特药业有限公司	2,681,140.06			2,681,140.06

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加（企业合并）	本期减少（处置）	期末余额
浙江湖州英特药业有限公司	2,074,453.38			2,074,453.38
台州英特药业有限公司	1,448,717.52			1,448,717.52
嘉兴英特医药有限公司	1,401,405.89			1,401,405.89
浙江英特海斯医药有限公司	1,309,511.82			1,309,511.82
永康英特药业有限公司	1,239,705.58		1,239,705.58	
浦江英特药业有限公司	1,200,688.84			1,200,688.84
杭州环东大药房有限公司	654,522.52			654,522.52
宁波英特药业有限公司	388,024.28			388,024.28
浙江英特中药饮片有限公司	39,663.78			39,663.78
杭州临安康锐药房有限公司	23,833,226.57			23,833,226.57
浙江嘉信医药股份有限公司	16,388,545.61			16,388,545.61
宁波英特怡年药房有限公司	335,649.80			335,649.80
浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）	65,507.40			65,507.40
合计	156,432,788.31		1,239,705.58	155,193,082.73

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加（本期计提）	本期减少（处置）	期末余额
永康英特药业有限公司	1,239,705.58		1,239,705.58	
浙江英特海斯医药有限公司	1,309,511.82			1,309,511.82
杭州英特医药有限公司	4,135,807.69			4,135,807.69
台州英特药业有限公司	1,448,717.52			1,448,717.52
淳安英特药业有限公司	14,746,470.04			14,746,470.04
浙江嘉信医药股份有限公司	2,816,860.84	919,006.59		3,735,867.43
浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）	46,833.74	18,673.66		65,507.40
合计	25,743,907.23	937,680.25	1,239,705.58	25,441,881.90

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
36,893,678.32	英特一洲（温州）医药连锁有限公司（曾用名：温州一洲医药连锁有限公司）非流动资产	6,942,860.45	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否，不包含营运资金

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
17,024,901.36	舟山英特卫盛药业有限公司非流动资产	4,380,265.28	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否，不包含营运资金
12,027,177.69	温州市英特药业有限公司非流动资产	230,665.41	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
10,155,004.29	英特明州（宁波）医药有限公司非流动资产	3,743,102.36	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
8,388,985.87	浙江英特药业有限责任公司非流动资产	30,775,541.82	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
2,681,140.06	金华英特药业有限公司非流动资产	1,217,945.04	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
2,074,453.38	浙江湖州英特药业有限公司非流动资产	1,006,411.29	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
1,401,405.89	嘉兴英特医药有限公司非流动资产	3,082,962.49	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
1,200,688.84	浦江英特药业有限公司非流动资产	362,092.73	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
654,522.52	杭州环东大药房有限公司非流动资产	21,200.32	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
388,024.28	宁波英特药业有限公司非流动资产	1,173,378.03	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
39,663.78	浙江英特中药饮片有限公司非流动资产	10,018,296.77	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
23,833,226.57	杭州临安康锐药房有限公司非流动资产	964,965.99	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金
12,652,678.18	浙江嘉信医药股份有限公司非流动资产	41,155,700.44	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
335,649.80	宁波英特怡年药房有限公司非流动资产	299,903.32	商誉所在的资产组销售的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否，不包含营运资金

4.商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。经测试，本期部分资产组或者资产组组合的可回收金额低于其账面价值，计提商誉减值准备937,680.25元。

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
英特一洲（温州）医药连锁有限公司（曾用名：温州一洲医药连锁有限公司）非流动资产	36,893,678.32	收益法预测现金流量现值	未来5年	9.83-14.84		9.28-9.41
舟山英特卫盛药业有限公司非流动资产	17,024,901.36	收益法预测现金流量现值	未来5年	0.68-5.00		4.90
温州市英特药业有限公司非流动资产	12,027,177.69	收益法预测现金流量现值	未来5年	6.00-14.70		4.44
英特明州（宁波）医药有限公司非流动资产	10,155,004.29	收益法预测现金流量现值	未来5年	3.00-4.00		4.30
浙江英特药业有限责任公司非流动资产	8,388,985.87	收益法预测现金流量现值	未来5年	5.49-7.50		4.06-4.43
金华英特药业有限公司非流动资产	2,681,140.06	收益法预测现金流量现值	未来5年	8.00-13.79		3.84
浙江湖州英特药业有限公司非流动资产	2,074,453.38	收益法预测现金流量现值	未来5年	6.59-10.00		4.03-4.42
嘉兴英特医药有限公司非流动资产	1,401,405.89	收益法预测现金流量现值	未来5年	8.00-11.16		4.60
浦江英特药业有限公司非流动资产	1,200,688.84	收益法预测现金流量现值	未来5年	5.00-6.11		6.36
杭州环东大药房有限公司非流动资产	654,522.52	收益法预测现金流量现值	未来5年	10.00		14.33
宁波英特药业有限公司非流动资产	388,024.28	收益法预测现金流量现值	未来5年	5.01-9.99		4.64-4.66

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	预测期	收入增长率(%)	稳定年份增长率(%)	毛利率(%)
浙江英特中药饮片有限公司非流动资产	39,663.78	收益法预测现金流量现值	未来5年	8.56-41.24		6.74-6.93
杭州临安康锐药房有限公司非流动资产	23,833,226.57	收益法预测现金流量现值	未来5年	9.59-12.68		35.81-36.03
浙江嘉信医药股份有限公司非流动资产	12,652,678.18	收益法预测现金流量现值	未来5年	4.07-10.04		5.38-5.81
宁波英特怡年药房有限公司非流动资产（注）	335,649.80	收益法预测现金流量现值	未来5年	10.00-1,965.00		9.18

注：下属公司宁波英特怡年药房有限公司预计DTP业务有较大规模的上升，导致收入大幅度增加。

接上表：

折现率	100%股权的商誉模拟数/商誉账面价值（万元）	资产产组账面价值（万元）	可收回金额（万元）	商誉减值准备（万元）
12.46	7,234.05	694.29	8,062.93	
12.63	2,432.13	438.03	3,030.04	
13.71	2,358.27	23.07	15,135.66	
13.89	1,692.50	374.31	2,125.60	
13.81	1,677.80	3,077.55	32,609.54	
13.64	383.02	121.79	1,071.84	
13.77	259.31	100.64	367.18	
13.72	200.20	308.30	1,030.61	
12.74	160.09	36.21	951.62	
12.18	65.45	2.12	497.32	
14.06	76.08	117.34	4,521.87	
10.34	6.10	1,001.83	1,228.04	
12.18	3,404.75	96.50	3,938.42	
13.54	2,677.39	4,115.57	8,726.95	91.90
12.34	33.56	29.99	86.71	

（十六）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
仓库保温工程	10,532.37		10,532.37		
仓库大棚改造	76,574.03		17,337.48		59,236.55
车间改造		366,972.48	30,581.04		336,391.44
煎药房改造项目	657,939.84		167,984.64		489,955.20

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
宽带费	11,289.02	87,793.28	90,001.08		9,081.22
冷库建设	55,436.31		30,237.96		25,198.35
路面维修费	270,829.04		212,884.88		57,944.16
绿化工程	27,242.58		14,859.48		12,383.10
钱王生产搬迁技改项目	8,288,018.51		1,841,782.08		6,446,236.43
装修费	17,222,396.16	13,893,608.38	9,972,049.62	67,986.12	21,075,968.80
租赁费	4,793,387.76		326,675.37		4,466,712.39
地坪修复工程	325,864.89		162,932.40		162,932.49
合计	31,739,510.51	14,348,374.14	12,877,858.40	67,986.12	33,142,040.13

注：长期待摊费用其他减少系下属公司浙江英特怡年药房连锁有限公司经营门店拆迁减少的装修原值所致。

（十七）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,410,029.05	9,352,507.29	34,733,763.56	8,683,440.88
递延收益	2,169,848.15	542,462.04	4,599,071.47	1,149,767.87
内部交易未实现利润	7,719,011.01	1,929,752.76	6,948,592.29	1,737,148.07
其他权益工具投资公允价值变动	865,004.20	216,251.05	650,200.08	162,550.02
合计	48,163,892.41	12,040,973.14	46,931,627.40	11,732,906.84

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	591,369.02	147,842.26	20,349,070.30	5,087,267.58
非同一控制企业合并资产评估增值	127,594,766.51	31,898,691.63	136,593,129.45	34,148,282.37
合计	128,186,135.53	32,046,533.89	156,942,199.75	39,235,549.95

3. 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	52,089,578.60	70,894,001.22
坏账准备	68,741,757.08	67,357,468.18

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资公允价值变动	2,300,000.00	2,300,000.00
递延收益	4,052,753.94	5,264,006.60
商誉减值准备	25,441,881.90	25,743,907.23
其他非流动资产减值准备	324,000.00	324,000.00
合计	152,949,971.52	171,883,383.23

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020		6,974,690.50	
2021	4,381,294.90	8,126,450.78	
2022	20,940,761.50	32,014,226.07	
2023	10,895,194.37	13,225,039.58	
2024	9,664,062.06	10,553,594.29	
2025	6,208,265.77		
合计	52,089,578.60	70,894,001.22	

（十八）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
收藏品	1,136,760.00	324,000.00	812,760.00	1,136,760.00	324,000.00	812,760.00
合计	1,136,760.00	324,000.00	812,760.00	1,136,760.00	324,000.00	812,760.00

注：其他非流动资产系本公司收藏的丁绍光油画作品《丰收季节》，账面原值 108.00 万元，2006 年度根据评估价值计提减值准备 32.40 万元；以及下属公司英特明州（宁波）医药有限公司收到的价值 56,760.00 元黄金奖牌。

（十九）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,566,835,636.68	1,468,458,064.95
保证借款（注 1）	265,593,772.48	200,257,790.73
抵押借款（注 2）	148,524,528.16	222,133,787.04
质押借款（注 3）	70,084,791.67	100,153,675.99
合计	2,051,038,728.99	1,991,003,318.71

注 1：2020 年 9 月 4 日，郑朝龙、王秀钦和郑云伟分别与兴业银行股份有限公司福州分行（以下简称“兴业银行”）签订了合同编号为流 WY2020119-DB1/2/3 的《保证合同》，根据合

同内容，郑朝龙、王秀钦和郑云伟为下属公司福建英特盛健药业有限公司在兴业银行借取的借款期间为2020年9月17日至2021年9月17日短期借款800.00万元提供担保。

2020年4月10日，绍兴大通控股集团有限责任公司（以下简称“大通控股”）与农业银行股份有限公司（以下简称“农业银行”）签订了合同编号为33100520200014281的《最高额保证合同》。根据合同内容，大通控股为保证人，为下属公司绍兴英特大通医药有限公司（以下简称“绍兴英特”）在2020年4月10日至2022年4月9日期间的所签署合同的债权提供最高额为7,000.00万元的保证担保。截止至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为2,500.00万元。

2020年2月21日，绍兴大通控股集团有限责任公司（以下简称“大通控股”）与杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”）签订了合同编号为123C1102020000121的《保证合同》。根据合同内容，大通控股为保证人，为绍兴英特大通医药有限公司（以下简称“绍兴英特”)在2020年2月20日至2021年2月19日期间的所签署合同的债权提供最高额为2,000.00万元的保证担保。截止至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为1,000.00万元。

除此外，其他担保情况详见“十六、其他重要事项”之“（三）其他事项”之“2.本公司作为担保方为子公司提供担保事项”。

注2：2016年6月6日，上虞市大通资产经营有限公司与中国工商银行股份有限公司上虞支行签订《最高额抵押合同》，将位于百官街道解放街138号的土地使用权和房屋建筑物作抵押，为下属公司绍兴英特大通医药有限公司自2016年6月6日至2021年6月6日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，借款最高额为5,000.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款余额为2,500.00万元。

除此外，其他抵押情况详见附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”之“注1至注11”。

注3：质押情况详见附注“六、合并财务报表主要项目注释”之“（五十五）所有权或使用权受到限制的资产”之“注13”。

2.期末无已逾期未偿还的短期借款。

（二十）交易性金融负债

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,250,000.00			5,250,000.00
合计	5,250,000.00			5,250,000.00

注：2019年8月6日，子公司浙江英特药业有限责任公司以2,625.00万元的价格收购杭州临安康锐药房有限公司（以下简称“康锐药房”）70%的股权，评估价值3,750.00万元，首期股权转让款2,100.00万元，第二期股权转让款525万元。其中：第二期股权转让款以康锐药房

2019-2021年度经审计的净利润及收入指标达到业绩条款后支付，系或有对价，浙江英特药业有限责任公司将业绩承诺补偿涉及的或有对价确认为指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。2019年度经审计的净利润为289.83万元，营业收入3,204.99万元；2020年度经审计的净利润为304.04万元，营业收入4,085.91万元，预计能够完成业绩承诺。

（二十一）应付票据

1.分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	933,715,320.06	918,403,933.17
合计	933,715,320.06	918,403,933.17

2.期末无已到期但未付的应付票据。

（二十二）应付账款

1.按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	3,425,508,970.96	3,629,348,165.67
工程款	2,916,531.65	1,020,051.90
运输费	15,279,603.58	19,474,178.88
合计	3,443,705,106.19	3,649,842,396.45

2.期末账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	金额	未支付或结转原因
甲公司	13,449,727.89	对方未催收
乙公司	6,227,777.83	对方未催收
合计	19,677,505.72	

（二十三）预收款项

1.按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
房租款	175,421.48	782,761.54
合计	175,421.48	782,761.54

期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之说明。

2.期末无账龄超过1年的重要预收款项。

（二十四）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
结算期1年以内	104,873,301.79	103,528,711.62
合计	104,873,301.79	103,528,711.62

期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之说明。

（二十五）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	149,017,885.92	534,457,567.64	524,551,602.28	158,923,851.28
二、离职后福利中-设定提存计划负债	7,824,636.10	20,891,252.80	19,415,034.22	9,300,854.68
三、辞退福利		1,099,720.71	1,099,720.71	
四、一年内到期的其他福利				
合计	156,842,522.02	556,448,541.15	545,066,357.21	168,224,705.96

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	126,893,840.09	409,781,559.21	406,461,065.17	130,214,334.13
二、职工福利费		21,183,611.67	21,183,611.67	
三、社会保险费	7,913,743.80	28,035,101.70	26,604,443.29	9,344,402.21
其中：医疗保险费	7,559,781.35	27,704,401.88	26,158,190.62	9,105,992.61
工伤保险费	122,460.13	242,350.52	255,669.63	109,141.02
生育保险费	231,502.32	88,349.30	190,583.04	129,268.58
其他				
四、住房公积金	155,841.00	24,536,816.20	24,453,458.88	239,198.32
五、工会经费和职工教育经费	13,974,461.03	11,395,395.38	6,688,702.71	18,681,153.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	80,000.00	39,525,083.48	39,160,320.56	444,762.92
合计	149,017,885.92	534,457,567.64	524,551,602.28	158,923,851.28

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	4,790,587.32	10,633,978.14	11,208,686.91	4,215,878.55
2. 失业保险费	440,829.78	865,110.66	882,860.31	423,080.13
3. 企业年金缴费	2,593,219.00	9,392,164.00	7,323,487.00	4,661,896.00
合计	7,824,636.10	20,891,252.80	19,415,034.22	9,300,854.68

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	1,099,720.71	
合计	1,099,720.71	

（二十六）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	53,745,982.62	48,714,556.40
增值税	58,807,763.56	44,986,529.67
土地使用税	1,325,411.90	953,871.59
房产税	3,773,544.80	2,837,703.22
城市维护建设税	3,481,280.83	2,047,687.50
教育费附加	2,273,120.58	1,483,956.68
代扣代缴个人所得税	10,285,619.60	9,081,563.68
其他	938,836.60	818,994.91
合计	134,631,560.49	110,924,863.65

（二十七）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	11,197,692.75	6,266,573.17
其他应付款	574,141,542.37	492,811,378.49
合计	585,339,235.12	499,077,951.66

2. 应付股利

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
浙江省国际贸易集团有限公司	5,822,129.27	
浙江华辰投资发展有限公司	5,374,273.17	
浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）少数股东		4,583,186.25
杭州临安康锐药房有限公司少数股东		1,683,386.92
浦江英特药业有限公司少数股东	1,290.31	
合计	11,197,692.75	6,266,573.17

（2）期末无重要的超过1年未支付的应付股利。

3. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	271,249,093.26	283,915,443.16
住房维修基金	1,114,496.72	1,099,138.35
代扣代缴五险一金	5,141,661.56	4,687,001.21
单位往来	265,513,128.25	164,700,742.43
暂收款	31,123,162.58	38,409,053.34
合计	574,141,542.37	492,811,378.49

（2）期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

（二十八）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（注1）	293,333.34	46,833,149.92
一年内到期的应付债券（注2）	12,758,958.21	
合计	13,052,291.55	46,833,149.92

注1：本公司与国家开发银行浙江省分行签订《复工复产达产专项借款合同》，取得30,000.00万元的长期借款。截至2020年12月31日该合同项下本期尚未支付利息293,333.34元重分类至一年内到期的非流动负债。

注2：本公司2018年4月13日发行第一期中期票据2.50亿元。截至2020年12月31日该债券项下本期尚未支付利息12,758,958.21元重分类至一年内到期的非流动负债。

（二十九）其他流动负债

1.其他流动负债情况

项　目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,640,978.15	13,765,233.93
合计	13,640,978.15	13,765,233.93

期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之说明。

（三十）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间（%）
保证借款	300,000,000.00		3.20
合计	300,000,000.00		

注：2020年6月30日，本公司与国家开发银行浙江省分行签订《复工复产达产专项借款合同》，取得30,000.00万元的长期借款。借款期限为2020年6月30日至2023年6月29日。由子公司浙江英特药业有限责任公司于担保期内提供最高额信用担保，担保额度为50,000.00万元。本次借款所获取的资金全部用于子公司浙江英特药业有限责任公司采购复工复产达产所需原材料等日常资金周转需求。

（三十一）应付债券

1.应付债券

项目	期末余额	期初余额
18英特MTN001	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	250,000,000.00	250,000,000.00

2.应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
18英特MTN001	250,000,000.00	2018-4-13	2023-4-13	250,000,000.00	250,000,000.00
合计	250,000,000.00			250,000,000.00	250,000,000.00

接上表：

本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还金额	期末余额
				250,000,000.00
				250,000,000.00

3.应付债券利息的增减变动

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
18英特MTN001	12,478,541.59	17,105,416.62	16,825,000.00	12,758,958.21

债券名称	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
合计	12,478,541.59	17,105,416.62	16,825,000.00	12,758,958.21

（三十二）长期应付职工薪酬

1.长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
辞退福利中将于资产负债表日起十二个月之后支付的部分	77,475.60	102,454.00
合计	77,475.60	102,454.00

2.辞退福利中将于资产负债表日起十二个月之后支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
内退福利	77,475.60	102,454.00
合计	77,475.60	102,454.00

（三十三）递延收益

1.递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,362,220.93		3,712,389.88	8,649,831.05	项目补助、财政奖励
合计	12,362,220.93		3,712,389.88	8,649,831.05	

2.涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
下城区大项目财政奖励资金（科技）（注1）	4,245,946.47			2,122,973.24		2,122,973.23	与资产相关
现代物流项目（注2）	2,009,437.51			287,062.50		1,722,375.01	与资产相关
金华市现代服务业综合试点项目补贴（注3）	4,011,307.87			573,043.98		3,438,263.89	与资产相关
2017年度兰溪市服务业发展专项资金补助（注4）	400,000.00			100,000.00		300,000.00	与资产相关
新昌白术的加工炮制、现代化深加工及质量保证平台建设项目（注5）	200,000.00					200,000.00	与资产相关
物流业调整和振兴项目专项补助（注6）	1,142,404.08			323,060.16		819,343.92	与资产相关
中药产业园区改扩建项目(注7)	43,750.00			43,750.00			与资产相关
中药现代化财政专项资金(注8)	109,375.00			62,500.00		46,875.00	与资产相关
创新技术园补助资金（注9）	200,000.00			200,000.00			与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	12,362,220.93			3,712,389.88		8,649,831.05	

注1：根据浙江省杭州市下城区大项目领导小组文件《关于协调杭州大厦有限公司等项目的专题会议纪要》（下大纪要[2013]1号），子公司浙江英特药业有限责任公司2018年度及以前年度共收到“大项目财政奖励资金（科技）”资本性补助9,234,676.00元，相应资产已确认，英特药业自收到补贴款的次月按照相关资产剩余使用寿命平均分摊计入当期损益。子公司浙江英特药业有限责任公司2018年度收到下城区大项目财政奖励资金（科技）补助款一笔，共计2,863,400.00元，计入“递延收益”科目。本报告期分摊2,122,973.24元，剩余2,122,973.23元列“递延收益”科目。

注2：根据金华市道路运输管理局办公室下发的《关于下达2014年度、2015年1-10月金华市现代服务业综合试点现代物流项目扶持资金的通知》（金市运办〔2016〕18号），下属公司金华英特医药物流有限公司2015年度收到与资产相关的政府补助3,215,100.00元，补助主要用于专用项目的建设，该物流一期工程已投入使用，递延收益自资产开始折旧时起平均分摊转入当期损益，本报告期分摊287,062.50元，剩余1,722,375.01元列“递延收益”科目。

注3：根据金华市交通运输局下发的《关于做好金华市现代服务业综合试点项目第三次扶持资金申报工作的通知》（金服办〔2016〕8号），下属公司金华英特医药物流有限公司于2016年12月收到与资产相关的政府补助1,813,000.00元，该物流一期工程于本期末投入使用，递延收益自资产开始折旧时起平均分摊转入当期损益。于2018年度收到金华市现代服务业综合试点最后一笔与资产相关的政府补助款3,673,500.00元，计入“递延收益”科目，递延收益自资产开始折旧时起平均分摊转入当期损益，本报告期分摊573,043.98元，剩余3,438,263.89元列“递延收益”科目。

注4：根据2017年度兰溪市服务业发展专项资金补助系兰溪市服务业工作领导小组办公室下发的《关于申报2017年度兰溪市服务业发展专项资金补助（奖励）的通知》（兰服办〔2018〕1号），下属公司金华英特医药物流有限公司于2018年12月收到与资产相关的政府补助500,000.00元，列入“递延收益”科目，递延收益自资产开始折旧时起平均分摊转入当期损益，本报告期分摊100,000.00元，剩余300,000.00元列“递延收益”科目。

注5：根据浙江省经济和信息化委员会文件《浙江省经济和信息化委员会关于下达2012年浙江省中药现代化项目计划（第一批）的通知》（浙经信医化〔2012〕237号），下属公司浙江英特中药饮片有限公司2013年收到“新昌白术的加工炮制、现代化深加工及质量保证平台建设项目”扶持资金200,000.00元，本报告期该项目尚未完工，故不进行摊销，剩余200,000.00元列“递延收益”科目。

注6：根据国家发展和改革委员会文件《国家发展改革委关于下达物流业调整和振兴项目2013年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2013〕1079号）、宁波市发展和改革委员会文件《转发国家发展改委关于下达物流业调整和振兴项目2013年中央预算内投资计划的通知》

（甬发改投资〔2013〕301号），下属公司宁波英特物流有限公司2013年收到物流业调整和振兴项目专项补助3,000,000.00元，用于物流基地的建设，本报告期分摊323,060.16元，剩余819,343.92元列“递延收益”科目。

注7：根据杭州市下城区经济和旅游局及杭州市下城区财政局文件《关于下达下城区2012年度第三批促进商贸经济发展财政扶助资金的通知》（下经旅〔2012〕69号、下财〔2012〕109号），下属公司浙江英特医药药材有限公司2012年度收到中药产业园区改扩建项目补助资金共计350,000.00元。2018年度因下属公司浙江英特医药药材有限公司分立，将该项目剩余递延收益120,312.50元转入下属公司浙江健业资产管理有限公司。本报告期分摊43,750.00元，截止2020年12月31日已分摊完毕。

注8：根据杭州市财政局及杭州市经济和信息化委员会文件《关于下达2013年度第一批浙江省中药现代化财政专项资金的通知》（杭财企〔2013〕714号），下属公司浙江英特医药药材有限公司2013年收到第一批中药现代化财政专项资金500,000.00元。本报告期分摊62,500.00元，剩余46,875.00元列“递延收益”科目。

注9：根据杭州市下城区人民政府办公室关于印发《下城区进一步促进经济发展的若干意见》（下政办发〔2015〕32号）的通知，下属公司浙江英特医药药材有限公司2015年度收到创新技术园补助资金共计1,000,000.00元。本报告期分摊200,000.00元，截止2020年12月31日已分摊完毕。

（三十四）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	41,617,864.00				-2,625.00	-2,625.00	41,615,239.00
1.国家持股							
2.国有法人持股	41,489,989.00						41,489,989.00
3.其他内资持股	127,875.00				-2,625.00	-2,625.00	125,250.00
其中：境内法人持股	99,000.00						99,000.00
境内自然人持股	28,875.00				-2,625.00	-2,625.00	26,250.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	207,322,071.00				2,625.00	2,625.00	207,324,696.00
1.人民币普通股	207,322,071.00				2,625.00	2,625.00	207,324,696.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份合计	248,939,935.00						248,939,935.00

（三十五）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	423,467,857.52	58,562.61	3,291,869.92	420,234,550.21
其他资本公积	29,565,692.22	48,560.94		29,614,253.16
合计	453,033,549.74	107,123.55	3,291,869.92	449,848,803.37

注1：资本溢价变动系子公司浙江英特药业有限责任公司（以下简称“英特药业”）购买下属公司浙江英特生物制品营销有限公司30.00%少数股东股权支付对价37,980,000.00元与少数股东股权按照子公司浙江英特药业有限责任公司取得下属公司控制权日开始持续计算享有的净资产份额31,396,260.16元之间的差额6,583,739.84元，调减资本公积资本溢价6,583,739.84元，本公司享有浙江英特药业有限责任公司50%的股权，相应调减资本公积为3,291,869.92元；子公司浙江英特药业有限责任公司购买下属公司浙江英特电子商务有限公司49.00%少数股东支付对价19,652,724.00元与少数股东股权按照子公司浙江英特药业有限责任公司取得下属公司控制权日开始持续计算享有的的净资产份额19,769,849.21元之间的差额117,125.21元，调增资本公积资本溢价，本公司享有浙江英特药业有限责任公司50%的股权，相应调增资本公积58,562.61元。

注2：其他资本公积变动系下属公司杭州临安康锐药房有限公司少数股东按照收购协议补足出资97,121.89元，本公司享有浙江英特药业有限责任公司50%的股权，资本公积影响数为48,560.94元。

（三十六）其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,143,251.30	4,247,993.85		12,110,249.62
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动	7,143,251.30	4,247,993.85		12,110,249.62
4.企业自身信用风险公允价值变动				
二、将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期的有效部分				
6.外币财务报表折算差额				
合计	7,143,251.30	4,247,993.85		12,110,249.62

接上表：

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-4,993,126.35	-7,570,241.07	4,701,111.65	-426,989.77
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动	-4,993,126.35	-7,570,241.07	4,701,111.65	-426,989.77
4.企业自身信用风险公允价值变动				
二、将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期的有效部分				
6.外币财务报表折算差额				
合计	-4,993,126.35	-7,570,241.07	4,701,111.65	-426,989.77

（三十七）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,232,761.69	2,663,360.07		19,896,121.76
任意盈余公积	2,872,018.73			2,872,018.73
合计	20,104,780.42	2,663,360.07		22,768,140.49

注：公司按照本期母公司净利润的10%提取法定盈余公积2,663,360.07元。

（三十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	787,893,072.97	665,523,624.16
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	787,893,072.97	665,523,624.16
加：本期归属于母公司股东的净利润	156,748,016.89	151,093,951.77
其他综合收益结转留存收益	12,110,249.62	
减：提取法定盈余公积	2,663,360.07	1,756,009.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	15,185,332.25	26,968,492.98
转增资本		
其他减少		
期末未分配利润	938,902,647.16	787,893,072.97

注：其他综合收益结转留存收益系子公司处置持有的浙江海正药业股份有限公司股权，前期计入其他综合收益本期转入留存收益 12,110,249.62 元。

（三十九）营业收入、营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,952,664,854.58	23,438,589,248.69	24,536,808,665.91	22,935,512,996.77
其他业务	55,539,799.24	14,237,932.83	64,118,490.43	23,050,394.55
合计	25,008,204,653.82	23,452,827,181.52	24,600,927,156.34	22,958,563,391.32

2.合同产生的收入的情况

合同分类	金额	合计
商品类型		
药品销售	23,176,741,406.88	23,176,741,406.88
医疗器械销售	1,721,634,561.06	1,721,634,561.06
其他	54,288,886.64	54,288,886.64
按经营地区分类		
华东地区	24,952,664,854.58	24,952,664,854.58
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	24,952,664,854.58	24,952,664,854.58

3. 履约义务的说明

本公司于货物控制权转移后确认收入，并于交付后 45-180 天内收取货款。

（四十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,992,980.35	15,259,578.54
教育费附加	12,307,108.47	11,103,632.74
房产税	4,579,294.25	5,748,312.52
印花税	5,202,054.87	6,357,529.09
土地使用税	1,306,074.83	1,444,205.12
车船使用税	59,705.55	48,297.93
合计	40,447,218.32	39,961,555.94

（四十一）销售费用

项目费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	252,530,386.37	253,676,000.80
运杂费（注）		162,726,007.73
仓储费	89,578,023.05	39,614,362.70
租赁费	38,641,030.24	33,051,642.70
差旅费	6,981,405.04	10,053,588.89
会议费	3,626,564.09	6,170,064.81
包装费	5,428,903.08	2,765,735.57
其他	165,610,940.47	148,857,931.19
合计	562,397,252.34	656,915,334.39

注：运输费用系公司为销售商品而发生的必要活动，其费用计入履约成本，根据《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）的规定，本期运输费用纳入营业成本核算。

（四十二）管理费用

项目费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	267,449,433.62	233,802,026.01
折旧、摊销	37,126,976.92	41,335,045.15
租赁费	17,334,831.85	15,432,631.95
业务招待费	9,049,166.14	13,667,604.89
办公费	4,850,413.39	7,190,320.12
差旅费	1,348,567.87	2,461,780.55
中介机构费	5,064,812.23	6,715,137.93

项目费用性质	本期发生额	上期发生额
会议费	1,613,388.95	2,149,230.45
保险费	1,325,597.84	1,841,213.33
修理费	3,222,036.16	2,846,500.19
劳动保护费	1,775,768..00	2,811,456.90
其他	27,390,686.04	30,801,202.29
合计	377,551,679.01	361,054,149.76

（四十三）研发费用

项目费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,648,435.29	1,429,522.96
技术开发费	360,807.87	481,720.83
差旅费	5,286.18	3,699.12
通讯费		312.00
知识产权事务费	1,185.19	47,264.15
合计	2,015,714.53	1,962,519.06

（四十四）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,789,155.50	171,908,542.61
减：利息收入	9,672,568.10	9,654,522.91
其他	-1,478,200.57	7,431,236.57
合计	128,638,386.83	169,685,256.27

（四十五）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益分摊	3,712,389.88	5,248,797.32
大项目政策扶持资金	3,281,100.00	2,607,400.00
流通储备贴息	3,263,700.00	3,574,100.00
个税手续费返还	1,625,515.01	16,884.97
拱墅区财政补助资金	750,610.16	
以工代训补贴	676,635.00	
商务促进专项资金	672,100.00	
疫情补贴	1,219,665.52	
建设高集聚电子商务产业园区资金补助	427,100.00	
口罩补助款	369,518.50	
温州市鹿城区投资促进服务中心经营贡献奖	353,386.29	

项目	本期发生额	上期发生额
第三批服务业发展资金（嘉兴市发展和改革委员会）	300,000.00	
外经贸第三批补助（市商务局）	250,000.00	
杭州市拱墅区财政局现代供应链体系专项激励	250,000.00	
储备财政补助	242,212.50	175,800.00
限上入统商贸企业奖励收入	200,000.00	200,000.00
药品监管处送药上山服务补助	180,000.00	
2019年钟公庙街道政策奖励款	162,080.00	
医药流通储备补助	99,700.00	97,800.00
其他税费返还	2,250,517.22	740,739.31
其他补助	1,869,443.16	1,105,640.67
其他奖励	578,100.00	78,500.00
商贸流通业扶持专项资金		50,000.00
钟公庙街道2018经济发展奖励款		190,000.00
合计	22,733,773.24	14,085,662.27

（四十六）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,120,541.29	-593,254.19
处置长期股权投资产生的投资收益	335,752.21	
其他权益工具分红取得的投资收益	14,504.70	14,504.70
合计	-770,284.38	-578,749.49

（四十七）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,760,851.94	-2,851,937.42
其他应收款坏账损失	-1,349,362.39	-1,641,633.00
合计	-4,110,214.33	-4,493,570.42

（四十八）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-1,234,641.23
商誉减值损失	-937,680.25	-17,610,164.62
合计	-937,680.25	-18,844,805.85

（四十九）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,102,768.84	3,786,453.46
投资性房地产处置利得		22,295,410.01
无形资产处置利得	4,880,813.60	38,188,878.68
合计	6,983,582.44	64,270,742.15

（五十）营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,856.93	106,283.46	18,856.93
其中：固定资产处置利得	18,856.93	106,283.46	18,856.93
政府补助	4,883,333.79	4,518,338.67	4,883,333.79
其他	2,887,612.49	4,588,225.06	2,887,612.49
合计	7,789,803.21	9,212,847.19	7,789,803.21

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	3,716,086.13	3,098,873.67	与收益相关
旧车淘汰补助资金	409,500.00		与收益相关
经济商务局奖金	300,000.00		与收益相关
商务企业政策补贴	188,289.00		与收益相关
拆迁退租补偿	122,485.57		与收益相关
其他补助	101,000.00	3,065.00	与收益相关
其他奖励	32,000.00	375,400.00	与收益相关
小微企业补贴	13,973.09		与收益相关
2018年大树小巨人政策奖励		41,000.00	与收益相关
鹿城区2017年度功勋企业资金奖励		200,000.00	与收益相关
批零纳税销售额上台阶奖励		500,000.00	与收益相关
市级服务业发展资金		100,000.00	与收益相关
现代服务业发展专项资金补助		200,000.00	与收益相关
合计	4,883,333.79	4,518,338.67	

（五十一）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	378,189.25	745,710.81	378,189.25
其中：固定资产处置损失	378,189.25	745,710.81	378,189.25
对外捐赠	7,636,346.80	7,198,857.00	7,636,346.80
赔偿金、违约金及罚款支出	414,887.62	1,765,306.46	414,887.62
其他	1,219,258.67	591,105.89	1,219,258.67
合计	9,648,682.34	10,300,980.16	9,648,682.34

（五十二）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,071,865.74	132,811,234.97
递延所得税费用	-2,515,338.52	-4,347,408.71
合计	123,556,527.22	128,463,826.26

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	466,367,518.86	466,136,095.29
按法定税率计算的所得税费用	116,591,879.72	116,534,023.82
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-72,383.02	917,626.84
归属于合营企业和联营企业的损益	280,135.32	148,313.55
非应税收入的影响	-218,652.80	-26,729.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,013,292.86	10,051,430.87
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-844.27
使用以前年度未确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-5,940,300.26	-4,510,387.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,134,467.62	7,610,108.93
研发费用加计扣除的影响	-384,689.45	-335,771.65
减免所得税影响	-1,722,601.77	-1,902,093.84
残疾人工资加计扣除的影响	-124,528.16	
其他	-92.84	-21,851.25
所得税费用合计	123,556,527.22	128,463,826.26

（五十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	36,005,515.73	36,778,133.56
收回亿腾中国诉讼事项法院冻结款		70,076,758.80
收到政府补助	23,414,829.11	13,284,802.73
收到其他业务收入	54,556,117.99	48,331,740.18
收到银行存款利息收入	9,672,568.10	9,444,944.20
收到的其他往来款	265,876,067.09	265,199,184.19
收到违约赔偿收入	33,598.51	1,275,608.74
合计	389,558,696.53	444,391,172.40

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	36,334,493.56	62,319,231.72
付现销售费用	299,275,363.20	396,127,946.06
付现管理费用	95,439,229.84	111,031,874.32
支付亿腾中国诉讼事项法院冻结款		70,076,758.80
付现研发费用	2,033,762.78	393,103.70
支付的押金保证金及其他往来款	183,108,295.82	192,216,414.84
合计	616,191,145.20	832,165,329.44

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到恒达富士电梯有限公司工程保证金		139,700.00
合计		139,700.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还永康英特药业有限公司股权处置保证金	350,000.00	
支付杭州市拱墅区财政局土地出让竞标保证金	13,670,000.00	
合计	14,020,000.00	

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到宁波市鄞州医药药材有限公司往来款	10,360,000.00	69,000,000.00
收到宁波明州投资有限公司往来款	26,000,000.00	16,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收到杭州临安康锐药房有限公司关联方利息	287,055.70	13,009,578.71
收到嘉信医药股份有限公司员工集资款		3,778,000.00
收到北京北大未名生物工程集团有限公司往来款及利息		30,191,009.32
合计	36,647,055.70	131,978,588.03

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付下属公司少数股东股权收购款	55,667,451.60	
归还宁波市鄞州医药药材有限公司往来款及利息	30,999,409.83	60,909,012.95
归还杭州下城产业扶持基金有限公司扶持资金及利息	11,155,000.00	
归还宁波明州投资有限公司往来款及利息	2,053,166.67	16,417,600.00
支付下属公司杭州英特医药有限公司少数股东杭州顺康生物医药有限公司减资款	1,843,000.00	
支付发行可转债中介机构服务费	1,135,000.00	
归还杭州临安康锐药房有限公司少数股东余丽萍往来款	1,034,649.25	
归还下属公司淳安英特药业有限公司少数股东延期股利利息	48,489.50	243,488.66
支付中票发行登记服务费	32,575.12	
归还下属公司浙江嘉信医药股份有限公司员工集资款及利息		38,367,931.50
归还下属公司浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）数股东瞿华往来款	7,986,986.46	18,160,000.00
付国内贸易融资安排费		1,537,764.99
归还浙江嘉信吉仁中药材有限责任公司往来款		500,000.00
支付中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司融资手续费		13,072.12
合计	111,955,728.43	136,148,870.22

（五十四）现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	342,810,991.64	337,672,269.03
加：资产减值准备	937,680.25	18,844,805.85
信用减值损失	4,126,568.32	4,493,570.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,072,615.38	71,911,842.55
无形资产摊销	6,661,426.35	6,745,619.44
长期待摊费用摊销	12,877,858.40	9,792,309.01

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-6,962,057.66	-64,270,742.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	359,332.32	639,427.35
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	113,474,375.50	146,686,843.72
投资损失（收益以“－”号填列）	770,284.38	578,749.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-265,747.78	-173,450.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,249,590.74	-4,173,957.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	22,991,518.15	-202,652,032.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-179,004,318.21	-656,623,460.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,359,472.92	551,029,612.69
其他		60,189.60
经营活动产生的现金流量净额	332,241,463.38	220,561,595.64
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,569,468,362.86	1,317,351,602.66
减：现金的期初余额	1,317,351,602.66	1,335,356,073.90
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	252,116,760.20	-18,004,471.24

1. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,781,236.00
其中：浙江英特医学诊断技术有限公司	6,481,236.00
永康英特药业有限公司	300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	83,110.79
其中：浙江英特医学诊断技术有限公司	75,343.60
永康英特药业有限公司	7,767.19
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	6,698,125.21

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,569,468,362.86	1,317,351,602.66
其中：库存现金	235,273.08	427,540.67
可随时用于支付的银行存款	1,567,669,453.23	1,315,070,337.78
可随时用于支付的其他货币资金	1,563,636.55	1,853,724.21
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,569,468,362.86	1,317,351,602.66

（五十五）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	202,552,633.04	注 1-11
土地使用权	19,034,865.98	注 1-11
货币资金	252,301,302.09	注 12
应收账款	197,050,185.68	注 13
合计	670,938,986.79	

注 1:下属公司浙江嘉信元达物流有限公司与中国工商银行股份有限公司嘉兴市分行营业部签订 2015 年营业（抵）字 0374 号《最高额抵押合同》，将位于嘉兴市周安路 1059 号 11 幢的土地使用权和房屋建筑物作抵押（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值 61,457,848.27 元，期末账面价值为 46,625,887.32 元），为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司自 2015 年 4 月 24 日至 2021 年 4 月 23 日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，借款最高额为 5,580.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 2,905.00 万元。

注 2:下属公司浙江嘉信元达物流有限公司与中国工商银行股份有限公司嘉兴市分行营业部签订 2015 年营业（抵）字 0188 号《最高额抵押合同》，将位于嘉兴市周安路 1059 号 4、5、6 幢的土地使用权和房屋建筑物作抵押（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值 55,426,593.60 元，期末账面价值为 35,746,566.33 元），为下属公司浙江嘉信医药有限公司自 2015 年 3 月 1 日至 2021 年 8 月 16 日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，借款最高额为 5,055.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 3,538.00 万元。

注 3:下属公司浙江嘉信元达物流有限公司与中国工商银行股份有限公司嘉兴市分行营业部签订 2019 年营业（抵）字 0066 号《最高额抵押合同》，将位于嘉兴市周安路 1059 号 1、2、3 幢的土地使用权和房屋建筑物作抵押（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值 4,457,610.30 元，期末账面价值为 2,782,537.92 元），为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司自 2019 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 23 日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最

高额抵押担保，借款最高额为388.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为270.00万元。

注 4:下属公司浙江嘉信元达物流有限公司与中国工商银行股份有限公司嘉兴市分行营业部签订2019年营业（抵）字0004号《最高额抵押合同》，将位于嘉兴市周安路1059号7、8幢的土地使用权和房屋建筑物作抵押（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值19,026,717.22元，期末账面价值为12,365,419.52元），为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司自2019年1月16日至2022年1月15日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，借款最高额为1,647.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为1,150.00万元。

注 5:下属公司浙江嘉信医药股份有限公司与交通银行股份有限公司浙江省分行签订604D190044《最高额抵押合同》，将位于嘉兴市乐安路110-120号、嘉兴市斜西街132-134号5幢和嘉兴市斜西街497号的的土地使用权和房屋建筑物作抵押（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值56,887,766.78元，期末账面价值为47,779,635.91元），自2019年12月5日至2022年12月5日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，借款最高额为3,000.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为1,895.00万元。

注 6:下属公司浙江嘉信医药股份有限公司与中国工商银行嘉兴市分行营业部签订2016年营业（抵）字0336号《最高额抵押合同》，将位于嘉兴市中山路路2幢1-2层和三水湾17号门店的房屋建筑物和土地作为抵押物（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值5,976,124.13元，期末账面价值为4,785,802.46元），自2016年6月23日至2024年6月22日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，借款最高额为563.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下无短期借款余额。

注 7:下属公司绍兴英特大通医药有限公司与中国工商银行股份有限公司上虞支行签订合同编号：2015年上虞（抵）字0381号的《最高额抵押合同》，将位于附百官街道解放街125号的房屋建筑物和土地作为抵押物（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值7,614,200.00元，期末账面价值为5,926,385.48元），自2015年11月23日至2020年11月23日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币870.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为500.00万元。

注 8:下属公司绍兴英特大通医药有限公司与中国工商银行股份有限公司上虞支行签订合同编号：2015年上虞（抵）字0399号的《最高额抵押合同》，将位于绍兴市上虞区崧厦东街的房屋建筑物和土地作为抵押物（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值1,148,200.00元，期末账面价值为893,682.52元），自2015年12月8日至2020年12月8日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币834.00万元。截至2020年12月31日，该合同项下的银行短期借款本金余额为500.00万元。

注 9:下属公司舟山英特卫盛药业有限公司与浙江舟山定海海洋农村商业银行股份有限公司城东支行签订合同编号：9811320170001487《最高额抵押合同》，将位于宁波市定海区临城街道翁山路 416 号中浪国际大厦 C 座 1204 室及其地上定着物（车位、车库、车棚及其他附属用地）作为抵押物（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值 4,327,963.97 元，期末账面价值为 2,854,653.25 元），自 2017 年 09 月 26 日至 2022 年 09 月 25 日期间办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币 337.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 200.00 万元。

注 10:下属公司嘉兴英特药业有限公司与交通银行股份有限公司嘉兴嘉善分行签订编号为 709D190112 的《抵押合同》，将位于嘉善县魏塘街道车站北路 81 号的房屋建筑物和土地作为抵押物（其中用于抵押的房屋及建筑物账面原值为 27,985,123.93 元，期末账面价值为 3,570,881.52 元，土地使用权的账面原值为 3,609,250.00 元，期末账面价值 2,505,420.27 元，对抵押权人与债务人在自 2019 年 4 月 26 日至 2022 年 4 月 26 日期间签订的全部主合同提供额抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币 2,860.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下无短期借款余额。

注 11:下属公司宁波英特物流有限公司（以下简称“宁波英特物流”）与宁波银行城东支行签订的《固定资产贷款合同》。同时宁波英特物流与宁波银行城东支行签订了《最高额抵押合同》，将位于附海镇新塘路 588 号的房屋建筑物和土地作为抵押物（其中用于抵押的房屋建筑物账面原值为 53,127,125.71 元，期末账面价值为 41,657,862.67 元，土地使用权的账面原值为 17,082,138.00 元，期末账面价值 14,092,763.85 元，对抵押权人在 2016 年 3 月 4 日之前签订的《固定资产贷款合同》项下宁波英特物流所有未清偿的债务及自 2016 年 3 月 4 日至 2022 年 7 月 16 日期间为债务人办理约定的各项业务所实际形成的债权提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币 7,518.00 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 1,370.00 万元。

注 12：期末受限货币资金中包括电子商务平台货品销售保证金 10,000.00 元，信用证保证金 3,050,437.83 元，银行承兑汇票保证金 249,240,864.26 元。

注 13：质押借款为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司与中国民生银行股份有限公司嘉兴分行签订的合同编号为“公高质字第 99572020z01029 号”的应收账款最高额质押合同，以浙江嘉信医药股份有限公司对浙江省药械平台进行集中采购的公立医疗机构项目下的应收账款为质押物，质押金额为 197,050,185.68 元，截至 2020 年 12 月 31 日，该合同项下的银行短期借款借款本金余额为 70,000,000.00 元。

（五十六）政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关			
下城区大项目财政奖励资金（科技）	3,797,800.00	递延收益、其他收益	2,122,973.24

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
英特药业公共医药物流平台金华医药产业中心项目一期工程第一批第二批	3,215,100.00	递延收益、其他收益	287,062.50
“金华市现代服务业综合试点项目补贴”第三批申报	1,813,000.00	递延收益、其他收益	161,875.00
“金华市现代服务业综合试点项目补贴”第四次、第五次	1,298,400.00	递延收益、其他收益	111,291.43
金华市现代服务业综合试点项目补贴	3,673,500.00	递延收益、其他收益	299,877.55
2017年度兰溪市服务业发展专项资金补助	500,000.00	递延收益、其他收益	100,000.00
新昌白术的加工炮制、现代化深加工及质量保证平台建设项目	200,000.00	递延收益、其他收益	
物流业调整和振兴项目专项补助	3,000,000.00	递延收益、其他收益	323,060.16
中药现代化财政专项资金	500,000.00	递延收益、其他收益	62,500.00
创新技术园补助资金	1,000,000.00	递延收益、其他收益	200,000.00
中药产业园区改扩建项目	120,312.50	递延收益、其他收益	43,750.00
与收益相关			
大项目政策扶持资金	3,281,100.00	其他收益	3,281,100.00
流通储备贴息	3,263,700.00	其他收益	3,263,700.00
其他税费返还	2,250,517.22	其他收益	2,250,517.22
个税手续费返还	1,625,515.01	其他收益	1,625,515.01
拱墅区财政补助资金	750,610.16	其他收益	750,610.16
以工代训补贴	676,635.00	其他收益	676,635.00
商务促进专项资金	672,100.00	其他收益	672,100.00
疫情补贴	1,219,665.52	其他收益	1,219,665.52
建设高集聚电子商务产业园区资金补助	427,100.00	其他收益	427,100.00
口罩补助款	369,518.50	其他收益	369,518.50
温州市鹿城区投资促进服务中心经营贡献奖	353,386.29	其他收益	353,386.29
第三批服务业发展资金（嘉兴市发展和改革委员会）	300,000.00	其他收益	300,000.00
外经贸第三批补助（市商务局）	250,000.00	其他收益	250,000.00
杭州市拱墅区财政局现代供应链体系专项激励	250,000.00	其他收益	250,000.00
储备财政补助	242,212.50	其他收益	242,212.50
限上入统商贸企业奖励收入	200,000.00	其他收益	200,000.00
药品监管处送药上山服务补助	180,000.00	其他收益	180,000.00
2019年钟公庙街道政策奖励款	162,080.00	其他收益	162,080.00
医药流通储备补助	99,700.00	其他收益	99,700.00
财政补贴	3,716,086.13	营业外收入	3,716,086.13

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
旧车淘汰补助资金	409,500.00	营业外收入	409,500.00
经济商务局奖金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
商务企业政策补贴	188,289.00	营业外收入	188,289.00
拆迁补偿	122,485.57	营业外收入	122,485.57
小微企业补贴	13,973.09	营业外收入	13,973.09
其他补助	1,970,443.16	其他收益、营业外收入	1,970,443.16
其他奖励	610,100.00	其他收益、营业外收入	610,100.00
合计	43,022,829.65		27,617,107.03

2. 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

（一）2020 年度本公司非同一控制下企业合并

无。

（二）2020 年度本公司同一控制下企业合并

无。

（三）2020 年度本公司处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
浙江英特医学诊断技术有限公司	6,481,236.00	51.00	转让	2020-3-13	丧失控制权	16,700.34
永康英特药业有限公司	300,000.00	51.00	转让	2020-1-7	丧失控制权	319,051.87

（四）其他原因的合并范围变动

下属公司浙江嘉信健康产业发展有限公司于 2020 年 7 月 24 日完成所有工商注销手续。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浙江英特药业有限责任公司	杭州	杭州	商业	50.00		50.00	非同一控制下的企业合并
浙江英磊联信息技术有限公司	杭州	杭州	信息技术服务	63.75		63.75	投资设立
浙江英特物联网有限公司	上虞	上虞	物流管理	100.00		100.00	投资设立
浙江英特药谷电子商务有限公司	杭州	杭州	电子商务	100.00		100.00	投资设立

注：本公司持有英特药业50.00%股权，为英特药业第一大股东，根据英特药业公司章程相关规定，英特药业董事会设有五名董事，其中三位均为本公司的高管，因此实际由本公司控制，故将其纳入合并财务报表范围。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
浙江英特药业有限责任公司	50.00%	50.00%	90,853,239.24	11,196,402.44	961,697,030.53

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	浙江英特药业有限责任公司	浙江英特药业有限责任公司
流动资产	6,164,132,558.88	6,018,114,453.73
非流动资产	1,066,147,261.79	974,313,800.84
资产合计	7,230,279,820.67	6,992,428,254.57
流动负债	5,304,614,944.12	5,228,416,876.34
非流动负债	2,270,815.49	9,333,214.05
负债合计	5,306,885,759.61	5,237,750,090.39
营业收入	16,590,662,477.55	16,337,646,422.20
净利润	181,706,478.47	248,808,943.06
综合收益总额	191,108,701.76	251,299,779.46
经营活动现金流量	48,874,865.73	100,376,996.60

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

（1）根据子公司浙江英特药业有限责任公司与下属公司浙江英特生物制品营销有限公司自然人股东签订的《股权转让协议》，浙江英特药业有限责任公司以3,798.00万元的对价收购其持有的浙江英特生物制品营销有限公司30.00%股权。2020年10月20日完成工商变更并于2020年10月14日支付上述款项。

（2）根据子公司浙江英特药业有限责任公司与杭州徽美投资管理有限公司、瞿华签订的《股权转让协议》，浙江英特药业有限责任公司以1,965.2724万元的对价收购其持有的浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）49.00%股权。2020年11月12日完成工商变更并于2020年11月24日支付上述款项。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	浙江英特生物制品营销有限公司	浙江英特电子商务有限公司	合计
购买成本	37,980,000.00	19,652,724.00	57,632,724.00
其中：现金	37,980,000.00	19,652,724.00	57,632,724.00
购买成本合计	37,980,000.00	19,652,724.00	57,632,724.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	31,396,260.16	19,769,849.21	51,166,109.37
差额	6,583,739.84	-117,125.21	6,466,614.63
其中：调整浙江英特药业有限责任公司资本公积	6,583,739.84	-117,125.21	6,466,614.63
公司按照持股比例调整资本公积	3,291,869.92	-58,562.61	3,233,307.31

（三）在联营企业中的权益

1.重要联营企业

联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
浙江华润英特中药有限公司	金华市	金华市	研究和试验发展		49.00	权益法

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	浙江华润英特中药有限公司
流动资产	20,006,785.13
资产合计	20,006,785.13

项目	期末余额或本期发生额 浙江华润英特中药有限公司
流动负债	4,901.63
负债合计	4,901.63
少数股东权益	9,800,922.92
归属于母公司股东权益	10,200,960.58
按持股比例计算的净资产份额	9,800,922.92
调整事项	
——商誉	
——内部交易未实现利润	
——其他	
对联营企业权益投资的账面价值	9,800,922.92
净利润	1,883.50
综合收益总额	1,883.50
本年度收到的来自联营企业的股利	

3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	2,444,398.09	3,565,862.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-1,121,464.21	-394,137.70
——其他综合收益		
——综合收益总额	-1,121,464.21	-394,137.70

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，主要包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,821,769,664.95			1,821,769,664.95
应收票据	4,451,695.28			4,451,695.28
应收账款	5,018,054,784.07			5,018,054,784.07
应收款项融资			57,842,183.85	57,842,183.85
其他应收款	161,285,444.27			161,285,444.27
其他权益工具投资			1,960,914.82	1,960,914.82

（2）2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,569,323,926.92			1,569,323,926.92
应收票据	5,813,445.73			5,813,445.73
应收账款	4,833,502,924.51			4,833,502,924.51
应收款项融资			20,466,366.69	20,466,366.69
其他应收款	77,194,998.10			77,194,998.10
其他权益工具投资			22,655,620.22	22,655,620.22

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,051,038,728.99	2,051,038,728.99
交易性金融负债	5,250,000.00		5,250,000.00
应付票据		933,715,320.06	933,715,320.06
应付账款		3,443,705,106.19	3,443,705,106.19
应付股利		11,197,692.75	11,197,692.75
其他应付款		574,141,542.37	574,141,542.37
一年内到期的非流动负债		13,052,291.55	13,052,291.55
应付债券		250,000,000.00	250,000,000.00

（2）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,991,003,318.71	1,991,003,318.71
交易性金融负债	5,250,000.00		5,250,000.00
应付票据		918,403,933.17	918,403,933.17
应付账款		3,649,842,396.45	3,649,842,396.45
应付股利		6,266,573.17	6,266,573.17
其他应付款		492,811,378.49	492,811,378.49
一年内到期的非流动负债		46,833,149.92	46,833,149.92
应付债券		250,000,000.00	250,000,000.00

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

1.信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

（1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

（2）定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

2. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难；

（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

4. 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六、（三）应收账款”和附注“六、（六）其他应收款”中。

本公司的货币资金为银行存款，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	2020年12月31日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
交易性金融资产					
应收票据	4,451,695.28	4,451,695.28			
应收款项融资	57,842,183.85	57,842,183.85			
其他权益工具投资	1,960,914.82	1,960,914.82			

接上表：

项目	2019年12月31日				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
交易性金融资产					
应收票据	5,813,445.73	5,813,445.73			
应收款项融资	20,466,366.69	20,466,366.69			
其他权益工具投资	22,655,620.22	22,655,620.22			

（三）流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	2,051,038,728.99		2,051,038,728.99
应付票据	933,715,320.06		933,715,320.06
应付账款	3,291,704,127.10	152,000,979.09	3,443,705,106.19
应付股利	11,197,692.75		11,197,692.75
其他应付款	372,648,593.08	201,492,949.29	574,141,542.37
一年内到期的非流动负债	13,052,291.55		13,052,291.55

项目	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
应付债券		250,000,000.00	250,000,000.00

接上表：

项目	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	1,991,003,318.71		1,991,003,318.71
应付票据	918,403,933.17		918,403,933.17
应付账款	3,464,108,310.24	185,734,086.21	3,649,842,396.45
应付股利	6,266,573.17		6,266,573.17
其他应付款	289,294,952.28	203,516,426.21	492,811,378.49
一年内到期的非流动负债	46,833,149.92		46,833,149.92
应付债券	250,000,000.00		250,000,000.00

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

截至2020年12月31日本公司短期借款及长期借款均为固定利率借款，不存在相关利率风险。

2.汇率风险

截至2020年12月31日本公司不存在以外币计价的款项，不存在重大外汇风险。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2020年12月31日，本公司暴露于因归类为其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以2020年12月31日账面价值为基础，在保持其他变量不变且未考虑税项影响的前提下，股权投资之公允价值每上升5%的敏感度分析如下表。

项目	期末账面价值	股东权益增加
其他权益工具投资	1,960,914.82	73,534.31

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本公司的政策将使该资产负债率保持相对稳定。总负债包括流动负债和非流动负债。报告期内，本公司于各资产负债表日的资产负债率如下：

项目	2020 年 12 月 31 日余额或比率	2019 年 12 月 31 日余额或比率
流动负债	7,453,646,649.78	7,496,254,842.67
非流动负债	590,773,840.54	301,700,224.88
总负债	8,044,420,490.32	7,797,955,067.55
总资产	11,250,269,584.65	10,769,459,422.20
资产负债率	71.50	72.41

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020 年 12 月 31 日余额			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资		57,842,183.85		57,842,183.85
（二）其他权益工具投资	1,960,914.82			1,960,914.82
持续以公允价值计量的资产总额	1,960,914.82	57,842,183.85		59,803,098.67
二、交易性金融负债				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			5,250,000.00	5,250,000.00
持续以公允价值计量的负债总额			5,250,000.00	5,250,000.00

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，其中上市的权益工具，以市场报价确定公允价值；非上市的权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

根据杭州临安康锐药房有限公司2019-2021年度经审计的净利润及收入指标达到业绩条款的可能性及具体差额、货币时间价值，确定第三层次公允价值。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
浙江省国际贸易集团有限公司	有限责任公司(国有控股)	浙江省	楼晶	租赁和商务服务业	980,000,000.00

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
42.21	42.21	浙江省国际贸易集团有限公司	91330000671637379A

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益 1.本公司的构成。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华润医药商业集团有限公司及其子公司	持股 5%以上的股东
浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	控股股东控制的公司
浙江奥托康制药集团股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江检捷购医疗科技有限公司	原下属公司关键管理人控制的公司
宁波市鄞州医药药材有限公司	下属公司的股东
浙江天道医药有限公司	控股股东控制的公司
常山天道中药饮片有限公司	控股股东控制的公司
浙江东方集团国际货运有限公司	控股股东控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江畅购天下电子商务有限公司	控股股东控制的公司
浙江中医药大学中药饮片有限公司	控股股东控制的公司
浙江国贸乳制品有限公司	母公司股东的子公司
浙江惠灵对外贸易有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江省化工进出口有限公司	控股股东控制的公司
杭州友安物业管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	控股股东控制的公司
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	控股股东控制的公司
浙江省浙商资产管理有限公司	控股股东控制的公司
浙江塔牌绍兴酒有限公司	控股股东控制的公司
黄晓秋	下属公司少数股东
绍兴上虞大通资产经营有限公司	下属公司少数股东
江有龙	下属公司少数股东
宁波明州大药房有限公司	下属公司少数股东
程旭华	下属公司少数股东
方海越	下属公司少数股东
瞿华	下属公司少数股东
沈海波	下属公司少数股东
余丽萍	下属公司少数股东
傅红照	下属公司少数股东
浙江华辰投资发展有限公司	子公司少数股东
章卫耕	下属公司少数股东
钟华飞	下属公司少数股东
浙江塔牌国酿绍兴酒有限公司	控股股东控制的公司
浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）少数股东	下属公司少数股东
楼静岚	下属公司少数股东
杭州临安康锐科技有限公司	下属公司少数股东控制的公司
绍兴上虞大通市场发展有限公司	少数股东控股股东控制的公司
绍兴上虞大通资产经营有限公司	下属公司少数股东
绍兴大通超市有限公司	下属公司少数股东控制的公司
中韩人寿保险有限公司	受同一最终控制方控制的企业的合营企业

（五）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润医药商业集团有限公司及其子公司	采购商品	156,923,322.85	164,131,172.16
浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	采购商品	199,073,154.91	
浙江奥托康制药集团股份有限公司	采购商品	750,897.09	4,389,639.54
浙江检捷购医疗科技有限公司	采购商品		80,587.25
宁波市鄞州医药药材有限公司	采购商品		-160,381.99
浙江天道医药有限公司	采购商品	4,585,331.54	3,778,114.16
常山天道中药饮片有限公司	采购商品	659,770.66	834,468.56
浙江畅购天下电子商务有限公司	采购商品	2,238,513.28	
浙江中医药大学中药饮片有限公司	采购商品	127,018.34	96,101.93
浙江国贸乳制品有限公司	采购商品	13,280.74	2,096.42
浙江惠灵对外贸易有限责任公司	接受劳务	20,486.24	
浙江省化工进出口有限公司	接受劳务	2,293,141.59	
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	接受劳务	99,744.00	
中韩人寿保险有限公司	采购商品	1,015,197.54	
合计		367,799,858.78	173,151,798.03

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华润医药商业集团有限公司及其子公司	出售商品	69,032,782.54	63,413,980.50
浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	出售商品	1,283,683.15	
浙江天道医药有限公司	出售商品	1,009,982.50	395,031.58
浙江奥托康制药集团股份有限公司	出售商品	141.51	188.68
浙江检捷购医疗科技有限公司	出售商品		19,495,854.63
宁波市鄞州医药药材有限公司	出售商品	320,621.50	1,727,932.75
杭州友安物业管理有限公司	出售商品	663.72	
浙江畅购天下电子商务有限公司	出售商品	911,964.58	
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	出售商品	2,123.89	
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	出售商品	1,782,857.97	
浙江省浙商资产管理有限公司	出售商品	4,973.45	
浙江中医药大学中药饮片有限公司	出售商品	3,318.58	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		74,353,113.39	85,032,988.14

2.关联租赁情况

（1）本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
绍兴上虞大通资产经营有限公司（注1）	房产	2018-4-1	2023-3-31	市场价	955,000.00	955,000.00
绍兴上虞大通市场发展有限公司（注2）	房产	2017-1-1	2020-12-31	市场价	252,000.00	252,000.00
绍兴大通超市有限公司（注3）	房产	2019-3-16	2024-3-15	市场价	37,500.00	45,000.00
绍兴大通超市有限公司	房产	2014-3-16	2019-3-15	市场价		312,213.41
绍兴上虞大通资产经营有限公司（注4）	房产	2018-4-1	2023-3-31	市场价	483,000.00	483,000.00
黄晓秋（注5）	房产	2017-1-1	2025-3-31	市场价	142,321.64	160,000.00
宁波市鄞州医药药材有限公司（注6）	房产	2017-9-1	2023-8-31	市场价	1,350,000.00	1,350,000.00
杭州临安康锐科技有限公司（注7）	房产	2017-6-1	2025-5-31	市场价	320,395.25	241,056.00
合计					3,540,216.89	3,798,269.41

注1：根据下属公司绍兴英特大通医药有限公司与绍兴上虞大通资产经营有限公司签订的《仓储场地租赁协议》，向该公司租赁位于上虞市经济开发区鸿雁路478号仓库，租赁期限为2018年4月1日起至2023年3月31日止，根据合同约定本年应承担租金955,000.00元。

注2:根据下属公司绍兴英特大通医药有限公司与绍兴上虞大通市场发展有限公司《房屋租赁合同》，向该公司租赁位于上虞市百官街道凤山路489号北3-4层房屋用于办公，租赁期2017年1月1日至2020年12月31日止，根据合同约定本年应承担租金252,000.00元。

注3：根据下属公司绍兴华虞大药房有限公司与绍兴大通超市有限公司签订的《房屋租赁合同》，向该公司租赁位于上虞区百官街道解放路步行街219号桃园商场4楼8间房屋，租赁期限为2019年3月16日起至2024年3月15日止，根据合同约定本年应承担租金37,500.00元。

注4：根据下属公司绍兴华虞大药房有限公司与绍兴上虞大通资产经营有限公司签订的《仓储场地租赁协议》，向该公司租赁位于上虞市经济开发区鸿雁路478号仓库及其他共10处，租赁期限为2018年4月1日起至2023年3月31日止，根据合同约定本年应承担租金483,000.00元。

注5：根据下属公司英特一洲（温州）医药连锁有限公司与黄晓秋签订的《房屋租赁合同》，向该公司租赁位于双乐住宅区B幢105-107号营业房产，租赁期限为2017年1月1日起至2025年3月31日止，根据合同约定本年应承担租金142,321.64元。

注6：根据下属公司英特明州（宁波）医药有限公司与宁波市鄞州医药药材有限公司签订的《房屋租赁合同》，向该公司租赁位于后庙路835号、837号房产，面积约7000平方米及其装修附属物（包括电梯、电力、消防设施等）；租赁期限为2017年9月1日起至2023年8月31日止，根据合同约定本年应承担租金1,350,000.00元。

注7：根据下属公司杭州临安康锐药房有限公司与杭州临安康锐科技有限公司签订的《房屋租赁合同》，向该公司租赁位于锦城街道新溪桥村上坞里69号3幢四层的房屋，租赁期为2017年6月1日至2024年12月31日；向该公司租赁位于杭州市临安区锦城街道新溪桥村上坞里69号的2幢第5层房屋，租赁期为2020年1月1日至2021年12月31日；向该公司租赁位于杭州市临安区锦城街道新溪桥村上坞里69号的2幢第1层房屋，租赁期为2020年6月1日至2025年5月31日，根据合同约定本年应承担租金320,395.25元。

3.关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波市鄞州医药药材有限公司	10,360,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	注1
宁波明州大药房有限公司	26,000,000.00	2020年1月1日	2020年12月31日	注1

注1：宁波市鄞州医药药材有限公司、宁波明州大药房有限公司于2017年9月15日就下属子公司英特明州（宁波）医药有限公司（以下简称“英特明州”）股权转让事由签订协议；双方约定，除注册资金外，因业务经营所需的流动资金，由各股东方按比例提供，利息费用按银行同期贷款利率计算，由英特明州负责支付。英特明州2020年度累计向宁波市鄞州医药药材有限公司借入10,360,000.000元资金，归还29,000,000.00元资金，支付利息1,999,409.83元；累计向宁波明州大药房有限公司借入26,000,000.00元借款，归还本金2,000,000.00元，支付利息53,166.67元。

4．关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,622.00万元	1,217.01万元

（六）关联方应收应付款项

1.公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	华润医药商业集团有限公司及其子公司	272,369.33		24,662.61	
预付款项	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	1,963,505.13			
预付款项	浙江奥托康制药集团股份有限公司	54.26		54.26	
预付款项	浙江畅购天下电子商务有限公司	0.02		0.02	
预付款项	浙江东方集团国际货运有限公司	130,688.35			
预付款项	浙江塔牌绍兴酒有限公司	509.73		509.73	
预付款项	黄晓秋	47,440.50			
预付款项	绍兴上虞大通资产经营有限公司	227,381.00			

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	浙江检捷购医疗科技有限公司			21,311.30	
其他应收款	华润医药商业集团有限公司及其子公司	204,499.93	1,022.50		
其他应收款	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	712,900.83	3,564.50		
其他应收款	浙江奥托康制药集团股份有限公司	399.80	2.00		
其他应收款	江有龙			5,000.00	25.00
应收账款	华润医药商业集团有限公司及其子公司	9,400,202.14	48,479.64	4,414,403.55	22,072.02
应收账款	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	792,263.00	3,961.32		
应收账款	浙江天道医药有限公司	64,787.00	323.94	76,780.00	383.90
应收账款	宁波市鄞州医药药材有限公司	3,000.00	15.00		
应收账款	浙江检捷购医疗科技有限公司			3,064,110.13	15,320.55
应收账款	宁波明州大药房有限公司			2,683.35	13.42

2. 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	华润医药商业集团有限公司及其子公司	6,309.57	6,309.57
其他应付款	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	98,120.54	
其他应付款	程旭华	20,000.00	20,000.00
其他应付款	方海越	17,800.00	
其他应付款	江有龙	30,000.00	30,000.00
其他应付款	瞿华	3,811,515.26	
其他应付款	沈海波	32,500.00	20,750.00
其他应付款	余丽萍	38,000.00	
其他应付款	章卫耕	20,500.00	13,500.00
其他应付款	钟华飞	20,500.00	
其他应付款	宁波明州大药房有限公司	24,000,000.00	
其他应付款	宁波市鄞州医药药材有限公司	24,000,000.00	42,640,000.00
其他应付款	浙江奥托康制药集团股份有限公司	9,721.35	9,721.35
其他应付款	浙江中医药大学中药饮片有限公司	101,186.80	1,186.80
应付账款	华润医药商业集团有限公司及其子公司	24,457,231.02	14,612,475.85
应付账款	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	16,167,515.11	
应付账款	宁波市鄞州医药药材有限公司	16,522.39	16,522.39
应付账款	杭州源诚医学科技有限公司	5,564.10	22,483.17
应付账款	浙江检捷购医疗科技有限公司	24,866.66	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	常山天道中药饮片有限公司	222,963.60	330,864.63
应付账款	浙江奥托康制药集团股份有限公司	1,313,053.28	1,512,145.95
应付账款	浙江国贸乳制品有限公司	0.02	0.02
应付账款	浙江塔牌国酿绍兴酒有限公司	496.55	496.55
应付账款	浙江塔牌绍兴酒有限公司	576.00	576.00
应付账款	浙江天道医药有限公司	925,282.41	1,661,861.90
应付账款	浙江中医药大学中药饮片有限公司	194,587.00	176,982.00
应付股利	浙江英特电子商务有限公司（曾用名：浙江英特建东药业有限公司）少数股东		4,583,186.25
应付股利	余丽萍		841,693.46
应付股利	楼静岚		841,693.46
应付股利	傅红照	516.12	
应付股利	方海越	774.19	
应付股利	浙江省国际贸易集团有限公司	5,822,129.27	
应付股利	浙江华辰投资发展有限公司	5,374,273.17	
合同负债	浙江检捷购医疗科技有限公司		88,495.58
合同负债	华润医药商业集团有限公司及其子公司	58,424.81	132,533.35
合同负债	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	12,640.96	
其他流动负债	浙江检捷购医疗科技有限公司		11,504.42
其他流动负债	华润医药商业集团有限公司及其子公司		15,549.48

期初余额与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注“五、（四）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”之说明。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

1.根据子公司英特药业与上虞市医药有限责任公司全体股东于2011年9月26日签订的《投资建设绍兴现代医药物流中心合作意向书》，本公司拟与其合作在浙江绍兴上虞市投资建设现代医药物流中心，拟征地不少于100亩，建设总面积约10万平方米的现代医药物流中心，总投资约为3.78亿元。2016年10月28日，英特集团八届七次董事会议审议通过了《关于拟购买土地使用权的议案》，同意通过公开出让方式购买位于上虞经济开发区裕丰路北侧、长海公路西侧地块的90亩土地使用权，用于在绍兴上虞建设集医药专业分销、电子商务和现代物流配送于一

体的综合医药产业中心。2016年12月29日，在绍兴市上虞区公共资源交易中心组织实施的国有建设用地使用权挂牌出让活动中，公司竞得上虞经济开发区[2014]G12-1号地块国有建设用地使用权，该地块总价为人民币2,705万元，土地面积为60,000.20平方米，土地用途为仓储用地，出让年限为50年，建筑投资强度不低于300万元/亩，建设周期为30个月。截至2020年12月31日，该项目包含土地投资款的累计投资额为18,360.17万元，工程尚在进行当中。

（二）或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露或有事项。

（三）其他

截至资产负债表日，公司无其他需披露的事项。

十五、资产负债表日后事项

（一） 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
可转换公司债券的发行	公司于 2020 年 4 月 23 日召开八届四十二次董事会议决议，审议通过了《关于公司符合公开发行 A 股可转换公司债券条件的议案》（发行面值总额 60,000.00 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100.00 元，期限 6 年），并于 2020 年 6 月 10 日召开股东大会决议审议通过了上述议案。2020 年 11 月 18 日，公司收到中国证券监督管理委员批准出具的《关于核准浙江英特集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]3159 号）。截止 2021 年 1 月 31 日，公司已完成可转换公司债券的发行。		本次募集资金所投入的项目运行后不直接产生经济效益，但本项目实施后产生的间接效益将在公司的经营中体现。

（二）利润分配情况

拟分配的利润	公司以截至 2020 年 12 月 31 日的总股本 248,939,935.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），拟派发现金红利总额为 16,181,095.78 元，本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。本次分红尚需提交股东大会审议。
经审议批准宣告发放的利润	上述利润分配预案需提交 2020 年年度股东大会审议

（三）销售退回

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）租赁

1. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物	277,927,537.18	277,927,537.18
2. 土地使用权	26,443,943.43	26,443,943.43
合　计	304,371,480.61	304,371,480.61

2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	17,072,541.25
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	24,239,940.55
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	20,643,718.10
3 年以上	10,874,632.21
合计	72,830,832.11

（二）新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

出租人	租赁物	免租协议签订日期	免租期	减免租金额	备注
舟山广利贸易有限责任公司（注 1）	定海区人民北路 238 号的一间房屋		2020 年 2-4 月	75,000.00	退还 2020 年 2-4 月租金，其他合同条款不变；
舟山市中医院（注 1）	定海新桥路 355 号房屋		2020 年 2-4 月	75,000.00	免除 2020 年 2-4 月租金，其他合同条款不变；免租期满，继续按原合同执行
浙江国兴投资集团有限公司（注 2）	杭州市临安区锦城街道江桥路 361-367 号。	2020.01.01	2020 年 1-3 月	36,949.50	免除 2020 年 1-3 月租金，其他合同条款不变；免租期满，继续按原合同执行
吕荣生（注 2）	杭州市临安区玲珑街道玲珑街 149 号	2020.03.04	2020 年 1-2 月	2,000.00	免除 2020 年 1-2 月租金，其他合同条款不变；免租期满，继续按原合同执行
楼林荣、高崇山（注 2）	杭州市临安区锦城街道临天路 218 号 1 间营业房	2020.09.28	2020 年 10-11 月	2,000.00	免除 2020 年 10-11 月租金，其他合同条款不变；免租期满，继续按原合同执行
罗仲荣、谢小燕（注 2）	杭州市临安区於潜镇潜阳路 2 号 102、103	2020.07.09	2020 年 9-10 月	10,000.00	免除 2020 年 9-10 月租金，其他合同条款不变；免租期满，继续按原合同执行
临安市临安经济区供销合作社（注 2）	杭州市临安区锦城街道衣锦街 573 号	2020.04.27	2020 年 2-3 月	66,000.00	免除 2020 年 2-3 月租金，其他合同条款不变；免租期满，继续按原合同执行
合计				266,949.50	

注 1：下属公司舟山英特卫盛药业有限公司（以下简称“舟山英特”）于新冠肺炎疫情期间共发生租金减让合计 150,000.00 元。舟山英特按《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》财会〔2020〕10 号相关规定，采用简化方法对新冠肺炎疫情期间的租金减让进行会计处理，

即将原合同租金计入“销售费用”科目，同时将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减“销售费用”科目。

注 2：下属公司杭州临安康锐药房有限公司（以下简称“临安康锐”）于新冠肺炎疫情期间共发生租金减让合计 116,949.50 元。临安康锐按《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》财会〔2020〕10 号相关规定，采用简化方法对新冠肺炎疫情期间的租金减让进行会计处理，即将原合同租金计入“销售费用”科目，同时将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减“销售费用”科目。

（三）其他事项

1.2015年11月26日，公司七届三十次董事会议审议通过了《关于申请发行中期票据并向子公司提供财务资助的公告》，拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行中期票据，金额不超过5亿元，注册有效期为2年，在注册额度及有效期内分期滚动发行，单期期限不超过5年。票据发行所筹资金将采用统借统还等方式全部提供给子公司英特药业使用。2018年4月13日，公司完成第一期中期票据的发行，发行总额2.50亿元，面值100.00元，票面年利率6.73%。

2.本公司作为担保方为子公司提供担保事项

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
英特一洲（温州）医药连锁有限公司（曾用名：温州一洲医药连锁有限公司）	4,015,751.22	2020-3-21	2021-3-21	否
浙江省医疗器械有限公司	14,300,000.00	2020-3-2	2021-3-12	否
淳安英特药业有限公司	5,000,000.00	2020-12-25	2021-12-24	否
宁波英特药业有限公司	10,000,000.00	2020-8-7	2021-8-6	否
宁波英特药业有限公司	20,000,000.00	2020-6-3	2021-6-2	否
宁波英特药业有限公司	43,224,692.00	2020-8-26	2021-3-25	否
温州市英特药业有限公司	131,985,000.00	2020-3-18	2021-7-15	否
温州市英特药业有限公司	49,550,000.00	2020-2-24	2021-5-25	否
浙江英特生物制品营销有限公司	8,031,511.00	2020-6-23	2021-6-19	否
浙江英特生物制品营销有限公司	29,161,160.64	2020-2-6	2021-6-17	否
嘉兴英特医药有限公司	9,800,000.00	2020-11-23	2021-2-23	否
绍兴英特大通医药有限公司	9,000,000.00	2020-11-27	2021-2-27	否
绍兴英特大通医药有限公司	15,000,000.00	2020-6-29	2021-6-28	否
浙江英特海斯医药有限公司	9,600,000.00	2020-9-22	2021-3-19	否
浙江湖州英特药业有限公司	9,996,000.00	2020-12-24	2021-6-24	否
浙江英特医药药材有限公司	18,000,000.00	2020-4-10	2021-4-9	否
福建英特盛健药业有限公司	10,000,000.00	2020-7-29	2021-7-30	否
浙江嘉信医药股份有限公司	50,000,000.00	2020-4-15	2021-7-21	否

3. 本公司作为被担保方由子公司提供担保事项

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江英特集团股份有限公司	300,000,000.00	2020-6-30	2023-6-29	否

4. 分部报告

本公司根据附注三、（三十六）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	330,954.21
5年以上	12,061,756.77
合计	12,392,710.98

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,392,710.98	100.00	12,063,411.54	97.34	329,299.44
合计	12,392,710.98	100.00	12,063,411.54		329,299.44

接上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,178,067.75	100.00	12,067,338.32	91.57	1,110,729.43
合计	13,178,067.75	100.00	12,067,338.32		1,110,729.43

坏账准备计提的具体说明：

（1）期末无按单项计提坏账准备的应收账款

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	12,392,710.98	12,063,411.54	97.34
合计	12,392,710.98	12,063,411.54	

1）组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	330,954.21	1,654.77	0.50
5年以上	12,061,756.77	12,061,756.77	100.00
合计	12,392,710.98	12,063,411.54	

3.坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	12,067,338.32	-3,926.78				12,063,411.54
合计	12,067,338.32	-3,926.78				12,063,411.54

4.本期无实际核销的应收账款。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
甲公司	非关联方	4,140,376.98	5年以上	33.41	4,140,376.98
乙公司	非关联方	1,735,602.58	5年以上	14.01	1,735,602.58
丙公司	非关联方	1,027,002.00	5年以上	8.29	1,027,002.00
丁公司	非关联方	786,492.50	5年以上	6.35	786,492.50
戊公司	非关联方	464,445.68	5年以上	3.75	464,445.68
合计		8,153,919.74		65.81	8,153,919.74

（二）其他应收款

1.总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利	11,196,402.44	
其他应收款	1,061,603,552.77	729,325,438.19
合计	1,072,799,955.21	729,325,438.19

2.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	1,066,929,289.22
1-2年（含2年）	9,900.00
5年以上	40,793,915.66
合计	1,107,733,104.88

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,095,434,757.39	761,485,967.31
代垫款	12,298,347.49	12,298,338.49
合计	1,107,733,104.88	773,784,305.80

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020年1月1日余额	44,458,867.61			44,458,867.61
2020年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,670,684.50			1,670,684.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	46,129,552.11			46,129,552.11

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	44,458,867.61	1,670,684.50				46,129,552.11
合计	44,458,867.61	1,670,684.50				46,129,552.11

1）期末无按单项计提坏账准备的其他应收款

2）按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	1,107,733,104.88	46,129,552.11	4.16
合计	1,107,733,104.88	46,129,552.11	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	1,066,929,289.22	5,334,646.45	0.50
1-2年（含2年）	9,900.00	990.00	10.00
5年以上	40,793,915.66	40,793,915.66	100.00
合计	1,107,733,104.88	46,129,552.11	

（5）本期无实际核销的其他应收款。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
甲公司	关联方	1,036,929,280.22	1年以内（含1年）	93.61	5,184,646.40
乙公司	关联方	30,000,000.00	1年以内（含1年）	2.71	150,000.00
丙公司	非关联方	17,608,737.88	5年以上	1.59	17,608,737.88
丁公司	非关联方	10,435,555.60	5年以上	0.94	10,435,555.60
戊公司	非关联方	8,838,835.60	5年以上	0.80	8,838,835.60
合计		1,103,812,409.30		99.65	42,217,775.48

（7）期末无涉及政府补助的其他应收款项。

（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江英特药业有限责任公司	258,786,861.56		258,786,861.56	258,786,861.56		258,786,861.56
浙江英特物联网有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
浙江英磊联信息技术有限公司	11,475,000.00		11,475,000.00	11,475,000.00		11,475,000.00
浙江英特药谷电子商务有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	410,261,861.56		410,261,861.56	370,261,861.56		370,261,861.56

1.对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江英特药业有限责任公司	258,786,861.56			258,786,861.56		
浙江英特物联网有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江英磊联信息技术有限公司	11,475,000.00			11,475,000.00		
浙江英特药谷电子商务有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
合计	370,261,861.56	40,000,000.00		410,261,861.56		

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	27,800,176.86	18,817,879.78	29,950,058.47	18,061,168.04
合计	27,800,176.86	18,817,879.78	29,950,058.47	18,061,168.04

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,196,402.44	10,348,100.00
债权投资持有期间取得的利息收入	14,489,589.03	8,079,821.80
合计	25,685,991.47	18,427,921.80

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	本期金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	6,960,002.33	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	27,617,107.03	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	14,504.70	
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
（19）受托经营取得的托管费收入		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,382,880.60	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	28,208,733.46	
减：所得税影响金额	9,290,673.90	
扣除所得税影响后的非经常性损益	18,918,059.56	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	8,438,925.22	

非经常性损益明细	本期金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益	10,479,134.34	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.88	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.34	0.60	0.60

十九、财务报表的批准

上述2020年度本公司财务报表及财务报表附注，已于2021年4月22日经公司管理层批准报出。

浙江英特集团股份有限公司

2021年4月22日

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

(副本) (15-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月05日

合伙期限　2012年03月05日 至 长期

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

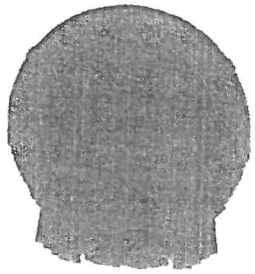
登记机关

2020 年 06 月 05 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原件核对一致（XX）

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制