

浙江英特集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人应徐颀、主管会计工作负责人曹德智及会计机构负责人(会计主管人员)林巧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告中涉及的公司发展战略、未来计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第三节“管理层讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的主要风险因素和相关措施情况，敬请投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	27
第七节 股份变动及股东情况	36
第八节 优先股相关情况	41
第九节 债券相关情况	42
第十节 财务报告	45

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务会计报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司\英特集团	指	上市公司浙江英特集团股份有限公司
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
国贸集团	指	浙江省国际贸易集团有限公司
健康产业集团	指	浙江省中医药健康产业集团有限公司
华辰投资	指	浙江华辰投资发展有限公司
华润医药商业	指	华润医药商业集团有限公司
康恩贝	指	浙江康恩贝制药股份有限公司
英特药业、英特药业公司	指	英特集团全资子公司浙江英特药业有限责任公司
宁波英特药业	指	英特药业控股子公司宁波英特药业有限公司
温州英特药业	指	英特药业控股子公司温州市英特药业有限公司
英特海斯医药	指	英特药业控股子公司浙江英特海斯医药有限公司
嘉兴英特医药	指	英特药业全资子公司嘉兴英特医药有限公司
湖州英特药业	指	英特药业控股子公司浙江湖州英特药业有限公司
金华英特药业	指	英特药业全资子公司金华英特药业有限公司
福建英特盛健	指	英特药业控股子公司福建英特盛健药业有限公司
绍兴英特大通	指	英特药业控股子公司绍兴英特大通医药有限公司
英特医药药材	指	英特药业控股子公司浙江英特医药药材有限公司
钱王中药	指	英特药业全资子公司浙江钱王中药有限公司
杭州英特	指	英特药业控股子公司杭州英特医药有限公司
英特生物公司	指	英特药业全资子公司浙江英特生物制品营销有限公司
医疗器械公司	指	英特药业控股子公司浙江省医疗器械有限公司
英特怡年药房	指	英特药业全资子公司浙江英特怡年药房连锁有限公司
英特物流	指	英特药业全资子公司浙江英特物流有限公司
宁波英特物流	指	宁波英特药业全资子公司宁波英特物流有限公司
金华英特物流	指	英特物流控股子公司金华英特医药物流有限公司
温州英特物流	指	英特物流控股子公司温州英特医药物流有限公司
医疗科技公司	指	医疗器械公司控股子公司浙江英特医疗科技有限公司
舟山英特卫盛	指	英特药业控股子公司舟山英特卫盛药业有限公司
台州英特药业	指	英特药业控股子公司台州英特药业有限公司
浦江英特药业	指	英特药业全资子公司浦江英特药业有限公司
淳安英特药业	指	英特药业控股子公司淳安英特药业有限公司
英特明州医药	指	英特药业全资子公司英特明州（宁波）医药有限公司
英特物联网	指	英特集团全资子公司浙江英特物联网有限公司
温州一洲	指	英特药业控股子公司英特一洲（温州）医药连锁有限公司
英特健康文化	指	英特药业全资子公司浙江英特健康文化有限公司
浙商健投	指	英特集团参股公司浙江浙商健投投资管理有限公司
健业资产	指	英特药业全资子公司浙江健业资产管理有限公司
宁波英特怡年	指	英特药业全资子公司宁波英特怡年药房有限公司
嘉信医药	指	英特药业控股子公司浙江嘉信医药股份有限公司

英特电子商务	指	英特药业全资子公司浙江英特电子商务有限公司
英特药谷电商公司	指	英特集团全资子公司浙江英特药谷电子商务有限公司
嘉信元达物流	指	嘉信医药控股子公司浙江嘉信元达物流有限公司
临安康锐药房	指	英特药业控股子公司杭州临安康锐药房有限公司
华润英特	指	英特药业参股公司浙江华润英特中药有限公司
英特数智公司	指	英特药业控股子公司浙江英特数智医药贸易有限公司
英特国际	指	英特药业全资子公司英特国际药业有限公司
丽水英特药业	指	英特药业全资子公司丽水英特药业有限公司
百善医疗	指	英特集团控股公司杭州百善医疗设备有限公司
迈德瑞医疗供应链	指	百善医疗全资子公司杭州迈德瑞医疗供应链服务有限公司
珍品医药	指	英特药业全资子公司杭州珍品医药有限公司（已吸收合并）
抗癌科技	指	英特药业全资子公司浙江抗癌科技开发有限公司
怡兴综合门诊	指	英特药业全资子公司杭州怡兴综合门诊部有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	英特集团	股票代码	000411
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江英特集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英特集团		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG INT'L GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	INT'L GROUP		
公司的法定代表人	应徐颀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭江	裘莉
联系地址	浙江省杭州市滨江区江南大道 96 号中化大厦 12 楼	浙江省杭州市滨江区江南大道 96 号中化大厦 13 楼
电话	0571-86022582	0571-85068752
传真	0571-85068752	0571-85068752
电子信箱	tanjiang2009@foxmail.com	qiuli000411@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	16,002,063,040.83	14,650,227,368.93	9.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	278,011,103.63	114,753,204.30	142.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	204,697,066.03	108,405,352.68	88.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-178,514,731.49	-289,491,511.54	不适用
基本每股收益（元/股）	0.64	0.37	72.97%
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.34	70.59%
加权平均净资产收益率	8.50%	5.90%	2.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,155,714,279.59	13,163,827,738.71	15.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,871,397,766.49	2,083,702,746.60	85.79%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	97,509,013.64	主要系公司杭州东新路房产搬迁补偿
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,602,864.78	见第十节“财务报告”之七-67“其他收益”、之七-74“营业外收入”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,968,124.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	349,715.11	为代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	24,269,939.41	
少数股东权益影响额（税后）	2,909,492.06	
合计	73,314,037.60	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益为代扣个人所得税手续费返还。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项

目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司是浙江省医药流通行业区域龙头企业之一，主要从事药品、医疗器械批发及零售业务，即从上游医药生产或供应企业采购产品，然后再批发给下游的医疗机构、药店、经销商等或通过零售终端直接销售给消费者。报告期内公司主要业务和经营模式均未发生重大变化。

（二）公司所属行业发展情况

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年。国家把保障人民健康放在优先发展的战略位置，以体制机制改革创新为动力，“三医联动”改革向纵深推进，“腾空间、调结构、保衔接”效果逐步显现：深化创新药审评审批、加快仿制药质量和疗效一致性评价、推动临床试验管理改革、基药目录调整、医保目录谈判、推进 DRG/DIP 支付方式改革等，进一步加快医药产业转型升级；公立医疗机构药品采购实施“两票制”、常态化制度化推进药品和医用耗材集中带量采购、实行药品上市许可持有人制度等政策，进一步提升了行业集中度，加快龙头企业兼并重组步伐；同时，集中整治医药领域腐败问题、强化医保基金规范管理等举措，进一步加大力度营造风清气朗的医药领域发展环境。

商务部直报系统统计数据显示，2022 年全国药品流通市场七大类医药商品销售总额约为 27516 亿元(含税)，扣除不可比因素增长约为 6.0%，增速同比放慢 2.5 个百分点。其中，药品零售市场销售额约为 5990 亿元，扣除不可比因素同比增长约为 10.7%，增速同比加快 3.3 个百分点。药品批发市场销售额为 21526 亿元，扣除不可比因素同比增长 5.4%。

根据商务部药品流通直报系统数据统计，2022 年浙江省七大类医药商品实现销售总额 1919 亿元，剔除不可比因素增长约为 7.2%，增速比全国平均增长高 0.5 个百分点以上，药品流通规模稳居全国第四位。浙江省医药流通行业集中度持续提高，前 30 家企业主营业务收入合计占比 84.93%，同比提高 0.68 个百分点，其中，批发企业前 10 家主营业务收入合计占比 72.23%，同比提高 0.93 个百分点，零售企业前 10 家销售收入占比 73.50%，同比提高 1.50 个百分点；直报企业主营业务收入超 10 亿元的有 23 家，其中 300 亿元以上的有 2 家。

（三）公司经营模式

1、公司采购情况

公司凭借自身的渠道优势和专业的服务能力，与供应商进行政策谈判，积极争取有利的合作条款。通过年度采购协议，约定所采购产品的付款时间、付款期限、付款方式等，部分供应商同时约定库存要求或发货次数。在实际采购过程中根据当前库存量、预计销售量和最低库存要求确定单次采购量，并实施科学的动态库存上限和库存周转管理策略。公司以药品的招标价格或指导价格为基础，结合采购量以及与供应商的合作关系，在考虑公司经营成本的基础上，参照市场定价与供应商进行谈判以确定采购价格。对于拟开展合作的新供应商，公司重点关注企业信誉和品种质量，并按 GSP 要求办理首营相关资料后进行政策洽谈。公司高度重视采购药品的质量，并建立了全周期质量跟踪评价体系，按照 GSP 要求，通过资料审核、验收和售后跟踪进行质量控制，并根据质量跟踪情况对采购的产品进行再评价。

2、公司销售情况

公司主营业务系医药相关产品批发及零售业务，涵盖药品、医疗器械等多个品类产品。其中以批发业务为主，药品为最主要的销售产品。药品大类包括化学药、生物制品、中成药、中药饮片等；医疗器械大类包括医疗器械、诊断试剂、医用耗材等。

（1）医药批发模式

公司批发业务主要覆盖浙江省内的医疗机构、零售药店和其他医药流通企业等，根据客户是否纳入集中采购体系，可划分为招标市场和非招标市场两种销售模式。

①招标市场销售模式

根据浙江省政府的规定，全省实施基本药物制度的基层医疗机构、县及县以上政府或国有企业（含国有控股企业）等所属的非营利性医疗机构，必须通过浙江省药械采购平台进行集中采购，鼓励其他医疗机构参加全省药品集中采购。在浙江省招标市场进行医药产品配送的企业必须获取招标市场配送资格。配送资格需由医药流通企业申报，并经过浙江省药械

采购中心审核通过。浙江省药械采购中心会定期对配送企业的承诺区域的总体医疗机构药品金额配送率和订单配送率等指标进行考核。如果考核不通过，配送企业将会被终止配送资格。

公司历来视招标市场为核心业务领域，凭借深耕领域多年的经验，目前已基本全覆盖浙江省内各级公立医疗机构。由于向公立医疗机构销售药品的价格由招标产生，在一个招标采购标期内一般不允许改变价格，因此毛利空间相对固化。为了进一步提升毛利水平和增强核心竞争力，公司正在持续拓展多维度增值服务，并向产业链综合服务模式转型，凭借广阔的医疗机构及终端覆盖、深厚的品牌运营及产品营销基础，拓展行业市场。

②非招标市场销售模式

民营医疗机构（如民营医院、诊所等）和零售药店以及医药流通企业之间的采购未纳入政府药品集中采购体系，其销售价格由政府宏观指导价格范围内由市场行为决定。公司通过销售人员与该类客户建立业务沟通，根据客户采购订单实施配送。针对非招标市场客户，公司借助集团化优势力量积极扩大覆盖范围，同时基于“英特药谷”B2B 电子商务平台大力推广网上销售业务，并依托“互联网+医药流通”平台资源拓展非招标市场创新业务模式。

（2）医药零售模式

公司旗下拥有多个医药零售子品牌，包括英特怡年、英特一洲、绍兴华虞、淳安健民和临安康锐等，其主要利润来源于医药购销差价。连锁药店依据总部和门店长远规划和整体战略，在品牌、管理、采购、服务、信息、文化等门店管理方面相对单体药店能够有效形成优势。公司的零售连锁业务包括社会零售药房、DTP 药店、院线门店，以满足不同消费群体群体的需求。社会零售药房是指分布在社区和商圈的门店，主要服务于普通消费者日常用药的需求；而 DTP 药店则是指面向有特殊用药需求的消费者，提供专业药事服务的门店，主要销售医生开具的大病症处方药，包括肿瘤用药、精神用药、免疫用药和肝病用药等。公司以专业的 DTP 服务为核心竞争优势，持续巩固行业竞争力。同时通过依托批发业务优势，实行批零联动发展，优化采购渠道，提升品种适配度，从而实现业务协同发展。

3、公司仓储和配送情况

公司物流平台集药品储存、验收养护、物流加工、装卸搬运、集中配送和信息服务六大功能于一体，以杭州库、宁波库、温州库、金华库、绍兴库、嘉兴库等六大物流中心库为联动平台，以各地市转运分仓为补充，实现“六库协同、多仓联动”。同时，仓储系统与采购、销售、配送系统已实现信息化对接，可实时为销售人员、采购人员反馈存货情况，为配送人员反映备货情况，推进订单全程可视化，打造以信息技术为纽带的物流一体化管理运作体系。

（四）报告期公司经营情况概述

凝心聚力谋发展，励精图治建新功。2023 年上半年，英特集团各板块条线工作有序推进，经营发展保持向上向好势头，公司实现营业收入 160.02 亿元，同比增长 9.23%；归属于上市公司股东的净利润 27,801.11 万元，同比增长 142.27%。

在大批药械集中带量采购落地、国家医保谈判降价的大背景下，公司围绕巩固扩大医药商业“浙江第一”、进入“全国前十”的战略目标，有序推进重大资产重组，强化业务经营，推进管理提升，持续向着高质量发展目标迈进。

1、资产重组顺利完成，英特药业实现全资化

公司发行股份及支付现金购买英特药业 50%股权并发行股份募集配套资金 4 亿元的重大资产重组项目已于今年 4 月圆满实施收官，标的资产英特药业 50%股权已过户至公司名下，新增股份已于 4 月 12 日在深交所上市。本次重组积极响应了深化国有企业改革和提高上市公司质量的政策导向，提升了国有资产证券化率，实现了核心子公司全资化，提高了上市公司的资产质量和盈利能力，有利于公司进一步实施内部资产业务整合和组织结构优化，推动上市公司快速做强做优做大。

2、重点项目有序推进，业务布局进一步优化

上半年，成功收购百善医疗 51%股权，开启公司在医疗器械领域外延式扩张的新篇章；抢抓机遇布局院内药房，收购抗癌科技 100%股权；与以色列全球仿制药和生物制药领域的领军企业梯瓦达成业务战略合作，迈出跨国战略合作的第一步；与江苏、山东医药商业龙头企业三方达成业务战略合作，共同推进华东地区医药业务协同发展。

3、药品板块持续壮大，一体化整合加速推进

加强区域母子联动，全面推进杭州、浙北、浙南、宁波和温州五大销售中心战略布局，其中宁波销售中心不断深化一体化整合，优化整合运营模式，全面打通条线管理，实现整体市场份额突破提升。名品战略持续赋能，巩固“名优新特”品种优势，上半年累计引进进口专利及国产创新品种 50 余个。持续开展经营创新，打造销售中心级采购体系，树立浙北销售中心共享品库联采模式样板，巩固品种优势布局。

4、新零售板块继续发力，网络布局不断深化

加快“走出浙江”，通过深度开展项目合作，全国主要连锁客户业务大幅增长。加速推进怡年旗舰店建设，线上线下运营推广拓品增量，零售业务稳中快进。积极开拓互联网诊疗等合作新模式，培育新型零售业务；突破互联网平台合作传统模式，探索京东驻场新模式，实现京东销售额快速增长。

5、器械板块实现破题，关键新品加快引进

一方面，通过投资并购助推公司进一步实现英特医疗器械在体外诊断领域的战略布局；另一方面，加速引进新产品线，引进腔镜、体外诊断试剂、普外科产品线，新增骨科、专机专用类产品线、骨科辅助类产品线、康复类产品线和其他非骨科产品线，着力强化品类建设。

6、中药板块稳步开拓，品牌建设注入新活力

布局全省医疗网络，与多家大型医疗机构达成中药业务深度合作协议，拉动业务增长，合作效益显现。加强品牌建设，推动“钱王”走进社区，开创线上新渠道，实现线上线下有机结合。

7、物流板块加速提能，服务保障能力持续提升

物流配送效率自春节备货激增后逐月改善，浙江省内订单履约时效与准时送达率全面提升。强化冷链能力建设，打造冷链运输一体化调度平台，3月起承接浙江省疾病预防控制中心疫苗储备业务。变革客户服务模式，实施各仓重点客户服务方案。深化多仓协作机制，完善新版多仓协同物流运作方案，推进物流资源整合，持续提升整体物流管理水平。

8、创新赛道不断拓展，数智赋能业务发展

专注品牌运营，与京东大药房、美团、健客等 20 余家企业达成线上线下合作，上半年品牌代运营整体 GMV 同比增长 85%。医贸自营品种实现零突破，线上运营及线下零售推广品种完成迅速突破，渠道归拢，销量逐月上升。开发数字服务应用矩阵，推广 CRM 管理平台，推进财务共享三期建设，升级应急医疗物资直通车，赋能管理提升和业务发展。

9、管理机制更加健全，护航企业高质量发展

一是在人才建设方面，不断加强干部队伍建设，优化队伍结构，强化责任担当，实现干部能上能下；注重专业技能提升，荣获第七届全国医药行业职业技能竞赛优秀组织奖；深入开展经营业绩“争先创优行动”专项考评，营造良好的“比学赶帮超”氛围。二是在风险防控方面，持续围绕“夯实基础”、“防范风险”、“创新创效”推进公司质量管理体系与能力建设，全面防范化解风险，压实安全生产，未发生影响公司正常经营与声誉的质量事故。三是在创新机制方面，开展创新领军项目年度评审及奖励工作，夯实创新工作体系，确立创新孵化项目方案，鼓励通过管理办法和信息工具的结合，实现敏捷管理，加快创新成果的转化与落地。

10、党的领导不断深化，基层党建卓有成效

高质量开展主题教育，高水平深化企业治理，全面落实党委会议事规则和“三重一大”制度，“用好英特‘五味’，补足干部‘五气’”，深入开展具有鲜明“英特味”的主题教育。全面实施“188 强基工程”2.0，聚焦“八大工程”，提升党建“八种能力”，让堡垒作用在强基固本中有效发挥。强化组织建设，累计开展“1+1+X”联创共建活动近 20 次、“四个项目”446 个，深化“融药与共”产业党建联建品牌，形成“四联”机制，升级“红心闪药”品牌。

二、核心竞争力分析

公司是浙江省属国有控股上市公司，服务、精益、创新是公司保持行业领先地位的三大核心竞争力。

在服务方面，公司具备覆盖全省的药械配送能力，打造覆盖全省“东西南北中”的药械供应保障格局；拥有突破性的市场准入能力，为上游供应商提供全方位优质服务；拥有全域化的市场拓展能力，凭借广阔的医疗机构及终端覆盖、深厚的品牌运营及产品营销基础，拓展行业市场。

在精益方面，公司秉承精益化客情服务，以客户为中心践行网格化管理；通过精益化内部管理实现降本增效，设立集团-事业部-子公司多级联动精益管理团队，运用数字信息平台及精益工具，提高专业水平，持续实现经营质量提升。

在创新方面，公司不断创新新模式，通过新设平台公司打造英特 CSO 模式；丰富新业态，依托专业化、信息化、现代化的服务团队和专业的供应链服务体系，拥抱新医改及“互联网+”新趋势；开辟新领域，通过新设公司或投资并购为公司未来业务增长注入全新动能。

（一）专业医药物流服务能力

公司具备覆盖全省的药械配送能力，在浙江省内建立杭州、宁波、金华、温州、嘉兴和绍兴六大现代化物流中心，形成了省内医药供应保障“多库联动”的网络格局。截至目前，公司拥有 25 万平方米的物流仓储面积，3 万立方米的冷库体积，1000 多名专业物流人员，690 余辆配送车，60 余辆冷藏车，覆盖 30000 多个终端，年吞吐量达 2000 万余件。公司持续推进物流资源整合，构建六大物流中心一体化管理体系，推进区域公司物流一体化整合，推进冷链一体化运输网络建设，持续建设英特公共医药物流信息服务平台，为客户提供专业、优质、高效的医药物流服务。

（二）医药市场核心准入能力

公司于 2013 年成立市场拓展部，是浙江省最早开始启动市场拓展业务及项目合作的商业公司。市场拓展部聚焦公司创新业务的拓展及增值业务的延伸，以项目合作推动公司业务一体化发展，纵向辐射至目标客户，横向延伸至机会产品。依托与国内外头部供应商的深度合作关系，以绝对的客户覆盖优势及稳固的客情关系，帮助上游公司快速开拓新品市场，助力公司实现业务增量，扩大新药引进优势。市场拓展部作为公司战略布局之一，涵盖市场推广、终端服务、深度分销业务功能，通过十余年累积，在业内树立良好口碑，获得合作伙伴的广泛认可和高度赞誉。

（三）全域化市场拓展能力

公司作为浙江省医药流通区域龙头企业，网络覆盖 3 万余个配送终端，已经实现浙江省内县级以上医院、二级以上民营医院和连锁药店全覆盖。在巩固重点市场覆盖的基础上，紧跟政策及时调整业务架构，持续推进区域整合、业务一体化运营和市场拓展，设置杭州、浙北、浙南、宁波、温州五大销售中心，进一步提升网络覆盖率和配送满足率，优化客户服务能力与响应效率，构建了立体化区域药械供应体系，巩固了“深层次、广覆盖、高质量”的营销渠道网络和终端高覆盖的竞争优势。

（四）经营品库扩面能力

公司经营品种齐全，具备化学药品、生物制品、血液制品、中成药、诊断试剂、高值耗材、大型设备、抗体药物等诸多产品的经营资质，坚持“以基本药物为基础、以名特新优为特色”，持续优化品类结构，依托上下游渠道优势，不断引进、持续孵育创新重磅品种，上半年累计引进进口专利及国产创新品种 50 余个，强化与世界一流以及国内知名医药企业的品种合作，进一步拓展乳腺癌细分领域市场，夯实产品资源建设。

（五）医药零售专业服务能力

公司坚持“一路向 C（终端）”战略，围绕“全覆盖百强连锁”目标，聚焦终端客户的健康服务和管理，持续系统布局覆盖全省的终端零售网络，塑造英特零售品牌，创新商业模式，提升企业价值。公司共拥有各类线下门店 190 余家，其中 DTP 业务拥有 300 余个品规合作资质。公司积极探索互联网医院等线上合作新模式，与多家等级医院开展合作；切入医药健康产业跨境电商领域，开拓进出口业务；紧抓处方外流行业政策机会，加快推进院内外药店的全省布局；社区门店着眼专业药学服务能力及门店运营能力提升，积极践行健康浙江、健康中国战略。

（六）精益化内部管理能力

公司始终坚持以精益化管理降本增效，赋能高质量增长。秉承“优质、快捷、准确、高效”的服务理念，致力于物流平台信息化建设，推进订单全程可视化，依托货位跨法人管理、智能收货功能、货品追溯管理模型复用等精益化管理手段，提升英特物流运作效率和服务水平；设立集团-事业部-子公司多级联动精益管理团队，运用数字信息平台 and 精益工具，注重通过数字化手段对业务管理的组织再造、流程再造，加快推进“智慧英特”建设，提高专业水平，持续提升经营质量。

（七）业务模式创新能力

公司聚焦产业链、供应链、经营模式等方面的创新。新设英特数智医药贸易公司，打造英特 CSO 模式，立足长三角，加快打造“团队专业、模式合规、产品丰富、渠道完善”的医药产品商业化营销平台。布局新零售旗舰店和未来药房，加快获取互联网诊疗资质，探索面向未来的互联网医院商业新模式，依托专业化、信息化、现代化的服务团队和专业的供应链服务体系，拥抱新医改及“互联网+”新趋势。新设英特国际公司，切入医药健康产业跨境电商领域。建设以订单处理为中心的英特服务中心，对接阿里、京东等主流电商平台，扩展渠道，覆盖全国线上销售网络，为上下游客户提供更全面的增值服务，已形成业务发展的崭新格局。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	16,002,063,040.83	14,650,227,368.93	9.23%	
营业成本	14,955,519,644.88	13,675,492,311.94	9.36%	
销售费用	367,272,417.03	336,474,314.57	9.15%	
管理费用	192,927,422.47	187,754,292.73	2.76%	
财务费用	75,519,033.54	79,165,920.18	-4.61%	
所得税费用	118,553,527.99	86,272,888.56	37.42%	同比增加 3,228.06 万元，主要系本期应缴纳的所得税增加所致。
研发投入	4,048,663.62	4,484,272.03	-9.71%	
经营活动产生的现金流量净额	-178,514,731.49	-289,491,511.54		同比增加 11,097.68 万元，主要系本期销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-77,916,537.29	-49,377,924.43		同比减少 2,853.86 万元，主要系本期取得子公司支付的现金净额增加
筹资活动产生的现金流量净额	2,027,749,188.23	813,203,344.03	149.35%	同比增加 121,454.58 万元，主要系本期取得借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	1,771,602,570.62	474,333,908.06	273.49%	同比增加 129,726.87 万元，主要系本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
税金及附加	33,282,458.45	25,504,886.60	30.49%	同比增加 777.76 万元，主要系本期缴纳的印花税增加所致。
利息收入	8,266,637.43	5,350,281.41	54.51%	同比增加 291.64 万元，主要系本期收到的银行存款利息增加所致。
其他收益	8,731,462.98	14,444,549.21	-39.55%	同比减少 571.31 万元，主要系本期收到的政府补助减少所致。
资产减值损失		-4,194,050.20		同比增加 419.41 万元，主要系同期计提存货跌价准备所致。
归属于母公司股东的净利润	278,011,103.63	114,753,204.30	142.27%	同比增加 16,325.79 万元，主要系本期发行股份购买子公司少数股权所致
少数股东损益	67,348,137.49	134,608,172.53	-49.97%	同比减少 6,726 万元，主要系本期发行股份购买子公司少数股权所致
其他综合收益的税后净额	-60,634.65	-222,407.97		同比增加 16.18 万元，主要系子公司英特药业持有的股票公允价值变动所致。
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-78,404.95	-158,949.91		同比增加 8.05 万元，主要系子公司英特药业持有的股票公允价值变动所致。
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	17,770.30	-63,458.06		同比增加 8.12 万元，主要系子公司英特药业持有的股票公允价值变动所致。
收到的税费返还	4,992,735.14	25,499,534.70	-80.42%	同比减少 2,050.68 万元，主要系本期收到的税费返还减少所致。
收回投资收到的现金	20,914.50			同比增加 2.09 万元，系本期处置参股公司股权收回的现金。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	34,357,273.99	4,312,322.97	696.72%	同比增加 3,004.50 万元，主要系本期收到搬迁补偿款所致。

收回的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	4,625,219.99			同比增加 462.52 万元，主要系本期收购抗癌科技增加的现金净额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,218,408.37	32,358,373.45	89.19%	同比增加 2,886 万元，主要系本期英特药谷运营中心项目投入增加所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	55,701,537.40			同比增加 5,570.15 万元，系本期收购股权支付投资款所致。
支付其他与投资活动有关的现金		21,331,873.95	-100.00%	同比减少 2,133.19 万元，主要系上年同期向联营企业华润英特提供借款所致。
吸收投资收到的现金	395,471,694.01			同比增加 39,547.17 万元，系本期收到康恩贝公司募集资金所致
取得借款收到的现金	3,492,250,000.00	2,254,622,418.12	54.89%	同比增加 123,762.76 万元，系本期取得的银行借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	250,000,000.00	-100.00%	同比减少 25,000 万元，系上年同期发行债券收到现金增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	298,700,864.67	31,435,627.44	850.20%	同比增加 26,726.52 万元，主要系本期收购子公司少数股权支付的现金增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,651.17			同比增加 28.47 万元，主要系本期新开展外币业务导致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	16,002,063,040.83	100%	14,650,227,368.93	100%	9.23%
分行业					
医药批发业	14,611,218,793.18	91.31%	13,527,344,918.51	92.34%	8.01%
医药零售业	1,296,489,243.36	8.10%	1,064,849,254.74	7.27%	21.75%
其他	94,355,004.29	0.59%	58,033,195.68	0.40%	62.59%
分产品					
药品类销售	15,105,643,428.81	94.40%	13,604,559,376.06	92.86%	11.03%
器械耗材类销售	802,064,607.73	5.01%	987,634,797.19	6.74%	-18.79%
其他	94,355,004.29	0.59%	58,033,195.68	0.40%	62.59%
分地区					
内销收入	16,002,063,040.83	100.00%	14,650,227,368.93	100.00%	9.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药批发业	14,611,218,793.18	13,728,570,963.75	6.04%	8.01%	8.35%	-0.30%
分产品						
药品类销售	15,105,643,428.81	14,235,801,834.11	5.76%	11.03%	11.61%	-0.48%

分地区						
内销收入	16,002,063,040.83	14,955,519,644.88	6.54%	9.23%	9.36%	-0.11%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,768,055.47	-0.38%	主要系金融资产在持有期间的收益及联营企业的持有期间的损益	否
营业外收入	1,837,498.64	0.40%	主要系确认的无需支付款项	否
营业外支出	7,226,283.05	1.56%	主要系公益性捐赠支出	否
资产处置收益	98,425,955.13	21.22%	主要系公司取得的杭州东新路房产搬迁补偿	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,611,490,428.57	17.23%	864,882,102.85	6.57%	10.66%	较上年末增加 174,660.83 万元，增幅 201.95%，主要系银行借款及销售回款增加所致。
应收账款	6,511,253,459.59	42.96%	6,671,969,332.92	50.68%	-7.72%	
存货	3,459,922,401.31	22.83%	3,461,006,165.32	26.29%	-3.46%	
投资性房地产	164,076,389.55	1.08%	168,865,708.57	1.28%	-0.20%	
长期股权投资	49,023,771.83	0.32%	50,016,490.36	0.38%	-0.06%	
固定资产	733,791,686.32	4.84%	753,773,087.62	5.73%	-0.89%	
在建工程	101,631,500.64	0.67%	76,737,222.25	0.58%	0.09%	较上年末增加 2,489.43 万元，增幅 32.44%，主要系本期英特药谷工程投入增加所致。
使用权资产	180,169,726.90	1.19%	111,121,402.18	0.84%	0.35%	较上年末增加 6,904.83 万元，增幅 62.14%，主要系本期新增租赁所致。
短期借款	3,333,729,398.21	22.00%	1,077,288,103.14	8.18%	13.82%	较上年末增加 225,644.13 万元，增幅 209.46%，主要系银行借款增加所致。
合同负债	37,490,218.89	0.25%	117,869,762.44	0.90%	-0.65%	较上年末减少 8,037.95 万元，降幅 68.19%，主要系本期预收货款减少所致。

长期借款	147,800,000.00	0.98%	5,000,000.00	0.04%	0.94%	较上年末增加 14,280.00 万元，增幅 2,856%，主要系本期新增长期借款所致。
租赁负债	93,861,975.28	0.62%	35,316,528.75	0.27%	0.35%	较上年末增加 5,854.54 万元，增幅 165.77%，主要系本期新增租赁所致。
应收票据	14,305,103.36	0.09%	828,991.24	0.01%	0.08%	较上年末增加 1,347.61 万元，增幅 1,625.60%，系本期收到的商业承兑汇票增加所致。
应收款项融资	232,790,331.21	1.54%	77,372,447.22	0.59%	0.95%	较上年末增加 15,541.79 万元，增幅 200.87%，系本期收到的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	345,269,188.99	2.28%	240,547,329.74	1.83%	0.45%	较上年末增加 10,472.19 万元，增幅 43.53%，主要系本期东新路剩余搬迁款项尚未收到所致。
商誉	202,333,307.07	1.34%	127,895,744.31	0.97%	0.37%	较上年末增加 7,443.76 万元，增幅 58.20%，系本期收购股权价款高于其可辨认净资产价值所致。
交易性金融负债	29,988,000.00	0.20%			0.20%	较上年末增加 2,998.80 万元，系需支付小股东的或有对价增加所致。
应付股利			720,000.00	0.01%	-0.01%	较上年末减少 72 万元，降幅 100%，系本期支付应付股东股利所致
一年内到期的非流动负债	62,936,466.79	0.42%	354,098,821.99	2.69%	-2.27%	较上年末减少 29,116.24 万元，降幅 82.23%，主要系本期偿还 3 亿元长期借款所致。
长期应付职工薪酬	8,651.60	0.00%	23,166.80	0.00%	0.00%	较上年末减少 1.45 万元，降幅 62.66%，系本期支付长期应付职工款所致。
股本	505,459,720.00	3.34%	309,485,536.00	2.35%	0.99%	较上年末增加 19,597.42 万元，增幅 63.32%，主要系本期定向增发股票所致。
资本公积	1,816,562,734.30	11.99%	439,017,558.41	3.34%	8.65%	较上年末增加 137,754.52 万元，增幅 313.78%，主要系本期定向增发股票所致。
归属于母公司所有者权益合计	3,871,397,766.49	25.54%	2,083,702,746.60	15.83%	9.71%	较上年末增加 178,769.50 万元，增幅 85.79%，主要系本期发行股份购买子公司少数股权所致。
少数股东权益	492,811,293.16	3.25%	1,799,295,779.34	13.67%	-10.42%	较上年末减少 130,648.45 万元，降幅 72.61%，主要系本期发行股份购买子公司少数股权所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	1,678,260.92		68,096.00			150,000.00		1,596,356.92
金融资产小计	1,678,260.92		68,096.00			150,000.00		1,596,356.92
上述合计	1,678,260.92		68,096.00			150,000.00		1,596,356.92
金融负债	0.00				29,988,000.00			29,988,000.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期末的资产权利受限情况详见附注第十节“财务报告”之七-81“所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,782,288,864.88	29,407,820.19	5,960.59%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江英特	医药流通	收购	1,591,800	100.00%	股份支付	无	长期	不适用	已完成	0.00	0.00	否	2023年03	2023-015

药业 有限 责任 公司			4,72 9.90		及募 集资 金								月 03 日	
杭州 百善 医疗 设备 有限 公司	医药 流通	收购	99,9 60,0 00.0 0	51.0 0%	自有 资金	无	长期	不适 用	已完 成	0.00	0.00	否	2023 年 04 月 12 日	2023 -027
合计	--	--	1,69 1,76 4,72 9.90	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目 名称	投资 方式	是否 为固 定资 产投 资	投资 项目 涉及 行业	本报 告期 投入 金额	截至 报告 期末 累计 实际 投入 金额	资金 来源	项目 进度	预计 收益	截止 报告 期末 累计 实现 的收益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披露 日期 (如 有)	披露 索引 (如 有)
英特 药谷 运营 中心 项目	自建	是	医药 销售	24,51 8,168 .71	147,3 03,89 7.39	自有 资金、 可转 债募 集	47.98 %	0.00	0.00	尚在 基建	2020 年 04 月 25 日	2020- 019
合计	--	--	--	24,51 8,168 .71	147,3 03,89 7.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	公开发行可转换公司债券	60,000	3,124.3	44,438.91	0	0	0.00%	16,031.78	余额存放于募集资金专户	0
2023 年	向特定对象发行股票	40,000	40,000	40,000	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	100,000	43,124.3	84,438.91	0	0	0.00%	16,031.78	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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）核准，英特集团获准发行面值总额为人民币 60,000 万元可转换公司债券，发行价格为每张面值人民币 100 元，按面值发行，期限 6 年。此次募集资金总额扣除保荐承销费用人民币 5,188,679.25 元（不含税）后的实收募集资金为人民币 594,811,320.75 元，均已汇入英特集团募集资金账户。</p> <p>经中国证监会《关于核准浙江英特集团股份有限公司向浙江省国际贸易集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]309 号）核准，公司向康恩贝发行人民币普通股（A 股）48,899,755 股，发行价格为 8.18 元/股，募集资金总额为 399,999,995.90 元，扣除承销发行费（不含增值税）人民币 4,528,301.89 元后，募集资金专户实际收到人民币 395,471,694.01 元，均已汇入英特集团募集资金专户。截至目前已全部用于支付对价和补充流动资金等。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
英特药谷运营中心	否	24,200	24,200	2,703.35	17,157.72	70.90%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否
英特集团公共医药物流平台绍兴（上虞）医药产业中心	否	17,800	17,800	420.95	9,281.19	52.14%	2021 年 12 月 31 日	0	不适用	否
补充流	否	18,000	18,000	0	18,000	100.00%			不适用	否

动资金										
支付对价	否	23,605.47	23,605.47	23,605.47	23,605.47	100.00%		0	不适用	否
补充流动资金和偿还债务等	否	16,394.53	16,394.53	16,394.53	16,394.53	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000	43,124.3	84,438.91	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	100,000	100,000	43,124.3	84,438.91	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	英特药谷运营中心无法按既定计划在 2023 年 11 月达到预定可使用状态，公司拟将英特药谷运营中心计划完成时间延期至 2024 年 12 月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 2 月 5 日，公司八届五十一一次董事会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》，将经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金置换专项鉴证报告》（天职业字[2021]563 号）中所列示的自筹资金预先投入募集项目的资金进行置换，共计人民币 11,842.49 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专项账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
英特药业	子公司	药品、中药材等的销售	426,000,000.00	14,241,327,950.06	3,499,644,305.43	15,924,276,527.38	446,955,671.90	328,689,169.04

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州百善医疗设备有限公司	股权收购	对整体生产经营和业绩影响不大
杭州迈德瑞医疗供应链服务有限公司	股权收购	对整体生产经营和业绩影响不大
杭州珍品医药有限公司	股权收购	对整体生产经营和业绩影响不大
浙江抗癌科技开发有限公司	股权收购	对整体生产经营和业绩影响不大
杭州怡兴综合门诊部有限公司	新设	对整体生产经营和业绩影响不大

主要控股参股公司情况说明

公司主要收入来自于子公司英特药业，2023 年 1-6 月英特药业（合并）实现营业收入 15,924,276,527.38 元，实现利润总额 441,483,853.49 元，实现净利润 328,689,169.04 元。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、医改政策和市场环境风险

“三医联动”“六医统筹”的政策组合拳正在加速医药行业“洗牌”，有助于浙江省深入推进“415X”产业集群建设，加快医药产业集聚和能级提升，促进生物医药产业高质量发展。随着人口老龄化程度加深，“健康浙江”建设全面推进，居民健康消费升级，以及医药与新一代信息技术深度融合，医药产业加快供给侧结构性改革，迎来了新一轮科技革命和产业变革机遇。面对上述变局，公司将锚定“十四五”战略目标不动摇，持续加强政策研判与市场研究，按照“变革、重塑、提能、砺为”的工作思路，顺应行业发展趋势，在提高存量市场份额的同时，积极探索医药流通新模式、新业态发展，加快构建“一体两翼”协同发展新格局，努力建设高水平现代化医药流通企业。

2、合规经营与药品质量管理风险

医药行业关系国计民生、社会稳定和经济发展，药品质量及安全直接关系到人民群众的健康福祉。公司严格遵循《药品经营质量管理规范》开展各类经营活动，但公司在药品批发、药品零售及其他业务中，如出现产品质量问题，可能面临

担负赔偿或产品召回责任，公司的形象将受到损害，存在声誉受损和经济损失的风险。公司将秉承“质量为天，诚信为本，智治为器”的质量方针，持续优化质量管理流程，不断完善质量管理体系，以监督为核心，以培训为重点，强化管理，落实责任，控制风险。

3、资金流动性及应收账款风险

随着公司经营规模不断扩大，应收账款的规模可能继续增长，对公司应收账款的管理提出了更高的要求。同时在两票制的大背景下，上下游账期的不匹配，导致公司的资金需求也日益增长。一方面，公司将继续保持对应收账款的有效管理，充分做好针对销售客户的中前台授信管理和客户资信管理，降低坏账发生率，加强对业务员的回款考核，做好业务的全流程管控。另一方面，丰富公司的融资方式，进一步优化融资结构，保证在满足资金需求的同时又能有效防范流动性风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.88%	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	公告编号：2023-030；公告名称：2023 年第一次临时股东大会决议公告；披露公告的网站名称：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2022 年度股东大会	年度股东大会	75.61%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	公告编号：2023-048；公告名称：2022 年度股东大会决议公告；披露公告的网站名称：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹德智	财务负责人	聘任	2023 年 03 月 14 日	董事会聘任
费荣富	副总经理	聘任	2023 年 04 月 11 日	董事会聘任
费荣富	董事	被选举	2023 年 04 月 27 日	股东大会选举
湛明	董事	被选举	2023 年 08 月 11 日	股东大会选举
李耀	独立董事	被选举	2023 年 08 月 11 日	股东大会选举
包志虎	副总经理	离任	2023 年 01 月 10 日	退休
金小波	财务负责人	离任	2023 年 03 月 14 日	工作调整
李军	总法律顾问	解聘	2023 年 07 月 26 日	工作需要

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021 年 9 月 27 日，公司召开九届七次董事会议，审议通过了《2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励

计划有关事项的议案》等相关议案，关联董事对相关议案进行了回避表决，独立董事对公司本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见。

同日，公司召开九届五次监事会议，审议通过了《2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021 年限制性股票激励计划激励对象名单》。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、2021 年 11 月 2 日，公司披露了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划获浙江省国资委批复的公告》（公告编号：2021-076），公司收到控股股东浙江省国际贸易集团有限公司转发的浙江省国有资产监督管理委员会出具的《浙江省国资委关于浙江英特集团股份有限公司实施 2021 年限制性股票激励计划的批复》（浙国资考核（2021）33 号），浙江省国资委原则同意对浙江英特集团股份有限公司实施限制性股票激励计划。

3、2021 年 10 月 10 日至 2021 年 10 月 19 日，公司以公告栏张贴方式公示了《2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示》，将本次激励计划首次授予部分激励对象的姓名和职务予以公示。公示期间，公司监事会未收到任何组织或个人对公司本次激励计划首次授予部分激励对象提出的异议。2021 年 11 月 2 日，公司披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的审核意见及公示情况说明》（公告编号：2021-073）。

4、2021 年 11 月 2 日，公司披露了《独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2021-075），独立董事陈昊先生受其他独立董事的委托作为征集人，就公司于 2021 年 11 月 17 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议的有关议案向公司全体股东公开征集委托投票权。同日，公司披露了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2021-074）。

5、2021 年 11 月 17 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议《2021 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司 2021 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

6、2021 年 11 月 17 日，公司召开九届九次董事会议和九届七次监事会议，审议通过了公司《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2021 年 11 月 17 日为首次授予日，以人民币 6.08 元/股的授予价格向 118 名激励对象授予 636 万股限制性股票。公司独立董事对前述事项发表了独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司首次授予的限制性股票上市日期为 2021 年 12 月 24 日。

7、2022 年 9 月 21 日，公司召开九届二十次董事会议和九届十三次监事会议，审议通过了公司《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 9 月 21 日为预留授予日，以人民币 5.30 元/股的授予价格向 21 名激励对象授予 91.2 万股限制性股票。公司独立董事对前述事项发表了独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司预留授予的限制性股票上市日期为 2022 年 11 月 16 日。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司牢固树立绿色发展理念，积极投身“美丽浙江”建设行动，倡导绿色经营发展，加强各类资源节约集约利用，推动绿色低碳的生产经营方式改善提升。一是强化节能减排责任落实，及时优化调整节能减排（碳达峰）工作领导小组、专班，修订完善 2023 年度节能减排考核标准。二是加强节能减排创新技改，中心物流仓库不断推动医药供应链低碳节能项目建设、磁悬浮制冷空调机组改造和库顶光伏项目改造工程。三是推进节能环保课题研究，与中国医药商业协会签订 ESG 体系建设合作协议框架。四是落实数字能源监管平台建设，试点仓储能耗数据自动化采集和分析。五是加强塑料污染治理和环保理念推广，开展药店“限塑”专项整治行动，切实推进零售药店使用可降解塑料袋。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

作为浙江省医药流通储备的主渠道、主平台，主动对接联系杭州亚组委相关部门开展合作，致力于为亚运会、亚残运会医务室和医疗点提供医疗物资保障，并免费提供药品配送服务，为亚运盛会保驾护航。积极参与省政府“十大民生实事”项目建设，推动医药零售服务下沉，开创山区无人药房的先河，共设立送药上山进岛便民服务点 90 余个，设立“民生药事服务站”和“红色驿站”20 个，全力保障山区 26 县药械供应。聚焦助力共同富裕，赴对口帮扶地区——江山市张村乡双溪口村，慰问贫困村民，调研当地产业发展现状及存在问题，在共富一线践行国企担当。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内, 公司共有诉讼案件 8 起。其中, 本报告期新发生案件 3 起, 涉案金额合计 29.14 万元。	742.96	否	5 起已结案, 1 起审理中, 1 起立案侦查中, 1 起强制执行中。	对公司的盈利能力、本期利润或期后利润无重大影响。	部分案件已执行。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 公司及控股股东诚信状况良好, 不存在未履行法院生效判决、所负数额较大债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华润医药商业及其子公司	重要股东	购买商品	药品、医疗器械	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方协商确定	不适用	8,713.86		40,000	否	货币资金	不适用	2023年04月29日	2023-037
华润医药商业及其子公司	重要股东	销售商品	药品、医疗器械	以市场价格作为定价依据, 具体由交易双方	不适用	6,060.24		15,000	否	货币资金	不适用	2023年04月29日	2023-037

				方协商确定									
国贸集团及其子公司	控股股东及其控制的子公司	购买商品	药品、医疗器械	以市场价格作为定价依据，具体由交易双方协商确定	不适用	38,863.37		103,000	否	货币资金	不适用	2023年04月29日	2023-036
合计				--	--	53,637.47	--	158,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
国贸集团	控股股东	股权收购	子公司少数股权	评估价值	73,421.14	88,140	82,773.85	发行股份及支付现金	0	2023年03月03日	2023-015
华辰投资	同一控制下企业	股权收购	子公司少数股权	评估价值	67,773.36	81,360	76,406.63	发行股份及支付现金	0	2023年03月03日	2023-015
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				截至报告期末，增加归母净利润 11,732 万元，增加归母净资产 168,395 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江英特医药药材有限公司	2022年05月12日	2,000	2023年03月09日	1,800				债务最迟到期日2024年3月8日	否	否
浙江省医疗器械有限公司	2022年05月12日	4,000	2022年10月21日	1,490			医疗器械其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年10月21日	否	否
浙江省医疗器械有限公司	2022年05月12日	4,000	2022年10月21日	2,000			医疗器械其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年10月20日	否	否
浙江英特生物制品营销有限公司	2022年05月12日	5,000	2023年06月18日	468.34				债务最迟到期日2024年6月17日	否	否
宁波英特药业有限公司	2022年05月12日	12,000	2022年08月25日	2,000			宁波英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年8月24日	否	否
宁波英特药业有限公司	2022年05月12日	12,000	2023年01月17日	1,918			宁波英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年8月18日	否	否
宁波英特药业有限公司	2022年05月12日	12,000	2023年02月24日	1,970			宁波英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年8月7日	否	否

宁波英特药业有限公司	2022年05月12日	12,000	2023年01月05日	1,000			宁波英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年6月1日	否	否
宁波英特药业有限公司	2022年05月12日	12,000	2022年08月12日	1,000			宁波英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年7月21日	否	否
温州市英特药业有限公司	2022年05月12日	20,000	2022年07月29日	14,990			温州英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年7月15日	否	否
温州市英特药业有限公司	2022年05月12日	20,000	2023年04月12日	4,430			温州英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年11月1日	否	否
浙江英特海斯医药有限公司	2022年05月12日	2,000	2023年06月17日	960			英特海斯其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2024年6月17日	否	否
福建英特盛健药业有限公司	2022年05月12日	2,000	2023年05月25日	2,000			福建英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2024年5月25日	否	否
绍兴英特大通医药有限公司	2022年05月12日	7,000	2023年06月08日	2,400				债务最迟到期日2024年6月7日	否	否
绍兴英特大通医药有限公司	2022年05月12日	7,000	2023年05月19日	900				债务最迟到期日2024年5月19日	否	否
舟山英特卫盛药业有限公司	2022年05月12日	1,000	2023年03月16日	980			舟山英特其他股东将其持有股份质	债务最迟到期日2024年3月15日	否	否

							押给英特药业			
淳安英特药业有限公司	2022年05月12日	1,000	2022年11月21日	700			淳安英特其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年11月17日	否	否
英特一洲(温州)医药连锁有限公司	2022年05月12日	2,000	2022年12月27日	1,599.74			英特一洲其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年12月27日	否	否
英特明州(宁波)医药有限公司	2022年05月12日	5,000	2022年07月25日	3,000				债务最迟到期日2023年7月24日	否	否
英特明州(宁波)医药有限公司	2022年05月12日	5,000	2023年01月10日	900				债务最迟到期日2024年1月10日	否	否
浙江嘉信医药股份有限公司	2022年05月12日	10,000	2022年05月19日	4,000			嘉信医药其他股东将其持有股份质押给英特药业	债务最迟到期日2023年5月18日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0				报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)			56,101.09
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			86,000				报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			50,506.09
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0				报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			56,101.09
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			86,000				报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			50,506.09
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				13.05%						
其中:										
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				50,037.74						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				50,037.74						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、英特集团以发行股份及支付现金的方式购买国贸集团和华辰投资分别持有的英特药业 26%和 24%股权，并向关联方康恩贝以非公开发行股份方式募集配套资金（以下简称“本次交易”、“本次重组”）。本次交易前，英特集团直接持有英特药业 50%的股权；本次交易完成后，英特集团直接持有英特药业 100%的股权。本次交易构成重大资产重组，但不构成重组上市，本次重大资产重组构成关联交易。本次交易中各交易对方的股份、现金支付比例和支付数量以《浙江英特集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书》为准。

公司于 2022 年 5 月 12 日开市起停牌，发布停牌公告首次披露公司本次重组事宜，于 2022 年 5 月 26 日开市起复牌；于 2022 年 5 月 25 日召开了九届十五次董事会议、九届十一次监事会议，于 2022 年 10 月 25 日召开了九届二十一次董事会议、九届十四次监事会议，于 2022 年 11 月 25 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，先后审议通过了本次重组方案及重组草案等有关事项。

公司本次重组事项于 2023 年 1 月 31 日获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）上市公司并购重组审核委员会无条件通过，于 2023 年 2 月 27 日收到中国证监会核准批复，本次交易承销总结报告及相关材料已于 2023 年 3 月 21 日经深圳证券交易所备案通过。

2023 年 2 月 28 日，公司本次交易标的资产英特药业 50%股权完成过户，公司直接持有英特药业 100%股权。本次重组新增股份包括公司本次发行股份及支付现金购买英特药业 50%股权对应的 147,044,469 股及本次向特定对象康恩贝发行股票募集配套资金对应的 48,899,755 股，新增的 195,944,224 股有限售条件流通股已于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

相关公告内容披露在 2022 年 5 月 12 日、5 月 18 日、5 月 26 日、6 月 25 日、7 月 25 日、8 月 24 日、9 月 23 日、10 月 22 日、10 月 26 日、10 月 28 日、11 月 24 日、12 月 8 日、12 月 27 日以及 2023 年 1 月 11 日、1 月 18 日、1 月 20 日、1 月 31 日、2 月 1 日、2 月 28 日、3 月 3 日、3 月 8 日、3 月 23 日、4 月 11 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、公司于 2023 年 4 月 11 日召开九届二十八次董事会议审议通过了《关于收购百善医疗 51%股权并签署〈股权转让协议〉的议案》。相关公告内容披露在 2023 年 4 月 12 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021 年 3 月 24 日，公司子公司英特药业与下城区国有投资控股集团有限公司（以下简称“国投集团”）签订了《英特东新路搬迁补偿及合作开发框架协议》，其全资子公司健业资产拥有的位于杭州市拱墅区文晖街道江南巷 2-3 号地块土地使用权和地上建筑物及其附着物资产列入地块征收范围。根据前述《英特东新路搬迁补偿及合作开发框架协议》，公司于

2023 年 4 月 27 日召开九届二十九次董事会议审议通过了《关于签署〈英特东新路地块搬迁补偿协议〉的议案》，同意健业资产就搬迁补偿事宜与国投集团签署《英特东新路地块搬迁补偿协议》，本次搬迁补偿款人民币共计 10,101.9090 万元。截止 2023 年 6 月 30 日，公司已收到补偿款合计 2203.9380 万元。相关公告内容披露在 2021 年 3 月 25 日、2023 年 4 月 29 日及 6 月 2 日的《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	8,675,640.00	2.80%	195,944,224.00			-5,400.00	195,938,824.00	204,614,464.00	40.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0.00	0.00%	147,044,469.00				147,044,469.00	147,044,469.00	29.09%
3、其他内资持股	8,675,640.00	2.80%	48,899,755.00			-5,400.00	48,894,355.00	57,569,995.00	11.39%
其中：境内法人持股	95,040.00	0.03%	48,899,755.00				48,899,755.00	48,994,795.00	9.69%
境内自然人持股	8,580,600.00	2.77%				-5,400.00	-5,400.00	8,575,200.00	1.70%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	300,809,896.00	97.20%				35,360.00	35,360.00	300,845,256.00	59.52%
1、人民币普通股	300,809,896.00	97.20%				35,360.00	35,360.00	300,845,256.00	59.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	309,485,536.00	100.00%	195,944,224.00			29,960.00	195,974,184.00	505,459,720.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023 年 4 月 12 日，公司发行股份及支付现金购买浙江英特药业有限责任公司 50%股权对应的股份 147,044,469 股，以及向特定对象发行股票募集配套资金对应的股份 48,899,755 股上市，共计新增限售股 195,944,224 股。

2、因公司董事、高管变动，导致高管限售股减少 5,400 股，具体详见“2、限售股份变动情况”。

3、英特转债自 2021 年 7 月 12 日起开始转股，自 2023 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，英特转债因转股减少 314,100 元，转股数量为 29,960 股，增加无限售条件股份 29,960 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 2 月 27 日，公司收到中国证监会《关于核准浙江英特集团股份有限公司向浙江省国际贸易集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]309 号），公司据此完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金工作。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动增加每股收益：0.11 元/股，增加稀释每股收益：0.07 元/股，增加归属于公司普通股股东的每股净资产：0.52 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
应徐颀	4,500			4,500	高管锁定股	每年按年末持股总数的 25%

						解锁
包志虎	4,500		1,500	6,000	高管锁定股	公司第九届董事会任期届满半年后
姜巨舫	27,600	6,900		20,700	高管锁定股	公司第九届董事会任期届满半年后
公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予 118 名激励对象	7,632,000			7,632,000	股权激励限售股	根据股权激励计划调整限售
杭州市红旗压铁块厂	71,280			71,280	股改限售股	未参与股改,流通需取得垫付方同意
杭州市二轻产品批发部	23,760			23,760	股改限售股	未参与股改,流通需取得垫付方同意
公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予 21 名激励对象	912,000			912,000	股权激励限售股	根据股权激励计划调整限售
浙江省国际贸易集团有限公司			76,463,124	76,463,124	新股发行限售	2026 年 4 月 11 日
浙江华辰投资发展有限公司			70,581,345	70,581,345	新股发行限售	2026 年 4 月 11 日
浙江康恩贝制药股份有限公司			48,899,755	48,899,755	新股发行限售	2026 年 4 月 11 日
合计	8,675,640.00	6,900.00	195,945,724.00	204,614,464.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
普通股 A 股	2023 年 03 月 27 日	9.22	147,044,469	2023 年 04 月 12 日	147,044,469		公告名称: 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书; 披露公告的网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2023 年 04 月 11 日
普通股 A 股	2023 年 03 月 27 日	8.18	48,899,755	2023 年 04 月 12 日	48,899,755		公告名称: 发行股份及支付现金购买资产并募集	2023 年 04 月 11 日

							配套资金暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书；披露公告的网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

根据中国证监会《关于核准浙江英特集团股份有限公司向浙江省国际贸易集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2023〕309号），公司开展发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事宜。截止 2023 年 4 月 11 日收市，公司购买国贸集团、华辰投资合计持有英特药业 50% 股权发行的股份 147,044,469 股登记到账，配套募集资金非公开发行的股份 48,899,755 股登记到账，共计发行 195,944,224 股股票，于 2023 年 4 月 12 日上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,894	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0						
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
浙江省国际贸易集团有限公司	国有法人	29.84%	150,846,487.00	76,463,124.00	76,463,124.00	74,383,363.00			
浙江华辰投资发展有限公司	国有法人	24.19%	122,277,151.00	70,581,345.00	70,581,345.00	51,695,806.00			
华润医药商业集团有限公司	国有法人	11.82%	59,745,585.00	0.00	0.00	59,745,585.00			
浙江康恩贝制药股份有限公司	境内非国有法人	9.67%	48,899,755.00	48,899,755.00	48,899,755.00	0.00			
迪佛电信集团有限公司	国有法人	1.59%	8,034,271.00	0.00	0.00	8,034,271.00			
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	1.30%	6,550,858.00	6,550,858.00	0.00	6,550,858.00			
杭州市实业投资集团有限公司	国有法人	0.26%	1,328,400.00	0.00	0.00	1,328,400.00			
中信证券股份有限公司	国有法人	0.21%	1,052,975.00	375,281.00	0.00	1,052,975.00			
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	境外法人	0.20%	1,030,138.00	753,105.00	0.00	1,030,138.00			
何军	境内自然人	0.19%	969,360.00	0.00	0.00	969,360.00			
战略投资者或一般法人因配	2019 年公司完成非公开发行股票，华润医药商业集团有限公司认购 41,489,989 股股票，								

售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	已于 2022 年 7 月 17 日解除限售。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、浙江华辰投资发展有限公司是浙江省国际贸易集团有限公司的全资子公司，浙江康恩贝制药股份有限公司是浙江省国际贸易集团有限公司的控股子公司。 2、除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江省国际贸易集团有限公司	74,383,363.00	人民币普通股	74,383,363.00
华润医药商业集团有限公司	59,745,585.00	人民币普通股	59,745,585.00
浙江华辰投资发展有限公司	51,695,806.00	人民币普通股	51,695,806.00
迪佛电信集团有限公司	8,034,271.00	人民币普通股	8,034,271.00
中国工商银行股份有限公司－中欧医疗健康混合型证券投资基金	6,550,858.00	人民币普通股	6,550,858.00
杭州市实业投资集团有限公司	1,328,400.00	人民币普通股	1,328,400.00
中信证券股份有限公司	1,052,975.00	人民币普通股	1,052,975.00
高华－汇丰－GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	1,030,138.00	人民币普通股	1,030,138.00
何军	969,360.00	人民币普通股	969,360.00
招商银行股份有限公司－惠升惠泽灵活配置混合型发起式证券投资基金	882,320.00	人民币普通股	882,320.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、浙江华辰投资发展有限公司是浙江省国际贸易集团有限公司的全资子公司，浙江康恩贝制药股份有限公司是浙江省国际贸易集团有限公司的控股子公司。 2、除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]3159号”文核准，公司于2021年1月5日公开发行了600万张可转债，每张面值100元，发行总额60,000万元，期限6年。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）同意，公司发行的6亿元可转债自2021年3月10日起在深交所上市交易，债券简称为“英特转债”，债券代码为“127028”。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定和《浙江英特集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书（以下简称“《募集说明书》”）的约定，英特转债自2021年7月12日起开始转股，初始转股价为19.89元/股。

2021年4月9日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于董事会提议向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。同日，公司召开九届一次董事会，审议通过了《关于向下修正“英特转债”转股价格的议案》，根据《募集说明书》中相关规定以及公司2021年第一次临时股东大会授权，公司董事会决定将英特转债的转股价格向下修正为13.46元/股，修正后的转股价格自2021年4月10日起生效。详情可查看公司于2021年4月10日在巨潮资讯网上披露的《关于向下修正英特转债转股价格的公告》（公告编号：2021-027）。

2021年5月18日，公司召开2020年度股东大会，审议通过了《2020年度利润分配预案》，公司2020年度权益分派方案为：以公司截至2020年12月31日的总股本248,939,935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。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，英特转债的转股价格调整为13.40元/股，调整后的转股价格自2021年5月27日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于2021年5月20日在巨潮资讯网上披露的《关于英特转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-048）。

2021年11月17日，公司召开九届九次董事会议、九届七次监事会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，鉴于公司已完成2021年限制性股票激励计划所涉及的限制性股票授予登记工作，根据《募集说明书》的相关规定，英特转债的转股价格调整为13.22元/股，调整后的

转股价格自 2021 年 12 月 24 日起生效。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 22 日在巨潮资讯网上披露的《关于英特转债转股价格调整的公告》（公告编号：2021-086）。

2022 年 5 月 12 日，公司召开 2021 年度股东大会，审议通过了《2021 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司 2021 年度权益分派方案为：以公司总股本 255,431,982 股为基数，以现金分配总额不变相应调整每股现金分红金额，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.999562 元（含税）；维持资本公积金转增比例不变，向全体股东每 10 股转增 2 股，本次分配后总股本为 306,518,378 股。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，英特转债的转股价格调整为 10.85 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 6 月 17 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 13 日在巨潮资讯网上披露的《关于英特转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-043）。

2022 年 9 月 21 日，公司召开九届二十次董事会议、九届十三次监事会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划预留授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，鉴于公司已完成激励计划所涉及的限制性股票授予登记工作，根据《募集说明书》相关条款规定，英特转债转股价格调整为 10.83 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 11 月 16 日起生效。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 9 日在巨潮资讯网上披露的《关于英特转债转股价格调整的公告》（公告编号：2022-083）。

2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《2022 年度利润分配预案》。根据分配总额不变的原则，公司 2022 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 505,459,520 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.260239 元（含税），共计派发现金红利 63,699,980.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“英特转债”的转股价格为 9.98 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 8 日（除权除息日）起生效。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 1 日在巨潮资讯网上披露的《关于英特转债转股价格调整的公告》（公告编号：2023-054）。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
英特转债	2021 年 7 月 12 日至 2027 年 1 月 4 日	6,000,000	600,000,000.00	24,324,600.00	2,217,165	0.89%	575,675,400.00	95.95%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	海通证券股份有限公司	国有法人	359,005	35,900,500.00	6.24%
2	富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	215,970	21,597,000.00	3.75%
3	兰州银行股份有限公司	境内非国有法人	179,860	17,986,000.00	3.12%
4	中国建设银行股份有限公司—华商信用增强债券型证券投资基金	其他	155,790	15,579,000.00	2.71%
5	广发证券股份有限公司	境内非国有法人	152,191	15,219,100.00	2.64%
6	中金公司—三一重工股份有限公司—中金向阳 3 号单一	其他	103,942	10,394,200.00	1.81%

	资产管理计划				
7	信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	其他	75,000	7,500,000.00	1.30%
8	中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	72,670	7,267,000.00	1.26%
9	中国建设银行股份有限公司—富国天丰强化收益债券型证券投资基金	其他	70,000	7,000,000.00	1.22%
10	中国工商银行股份有限公司—中银产业债债券型证券投资基金	其他	65,000	6,500,000.00	1.13%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司的资产负债率、利息保障倍数等相关指标及同期对比变动情况详见本章节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、2023年6月27日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对2020年公司公开发行可转换公司债券进行了跟踪评级，维持公司AA+主体信用等级，评级展望为稳定；认为本期公司债券还本付息安全性很强，并维持本期公司债券信用等级为AA+。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.36	1.35	0.74%
资产负债率	71.20%	70.50%	0.70%
速动比率	0.99	0.92	7.61%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	26,913.57	23,933.48	12.45%
EBITDA全部债务比	15.63%	12.10%	3.53%
利息保障倍数	6.00	4.53	32.45%
现金利息保障倍数	-1.92	-3.04	-36.84%
EBITDA利息保障倍数	6.89	5.03	36.98%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,611,490,428.57	864,882,102.85
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	14,305,103.36	828,991.24
应收账款	6,511,253,459.59	6,671,969,332.92
应收款项融资	232,790,331.21	77,372,447.22
预付款项	249,661,921.57	238,109,230.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	345,269,188.99	240,547,329.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,459,922,401.31	3,461,006,165.32
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	88,316,655.84	101,858,793.94
流动资产合计	13,513,009,490.44	11,656,574,393.64
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	49,023,771.83	50,016,490.36
其他权益工具投资	1,596,356.92	1,678,260.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产	164,076,389.55	168,865,708.57
固定资产	733,791,686.32	753,773,087.62
在建工程	101,631,500.64	76,737,222.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	180,169,726.90	111,121,402.18
无形资产	140,757,644.22	147,308,903.03
开发支出		
商誉	202,333,307.07	127,895,744.31
长期待摊费用	39,264,951.13	40,463,542.53
递延所得税资产	29,246,694.57	28,470,423.30
其他非流动资产	812,760.00	922,560.00
非流动资产合计	1,642,704,789.15	1,507,253,345.07
资产总计	15,155,714,279.59	13,163,827,738.71
流动负债：		
短期借款	3,333,729,398.21	1,077,288,103.14
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	29,988,000.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,036,394,034.17	934,241,347.89
应付账款	4,548,834,665.85	5,237,846,576.18
预收款项	1,155,581.85	1,490,180.30
合同负债	37,490,218.89	117,869,762.44
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	226,994,581.32	176,323,528.77
应交税费	129,587,107.45	144,682,895.86
其他应付款	504,211,662.04	565,427,912.80
其中：应付利息		
应付股利		720,000.00
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	62,936,466.79	354,098,821.99
其他流动负债	10,995,151.47	10,188,918.65
流动负债合计	9,922,316,868.04	8,619,458,048.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	147,800,000.00	5,000,000.00
应付债券	517,046,534.00	507,583,140.43
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	93,861,975.28	35,316,528.75
长期应付款		
长期应付职工薪酬	8,651.60	23,166.80
预计负债		
递延收益	83,688,646.91	85,762,284.49
递延所得税负债	26,782,544.11	27,686,044.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	869,188,351.90	661,371,164.75
负债合计	10,791,505,219.94	9,280,829,212.77
所有者权益：		
股本	505,459,720.00	309,485,536.00
其他权益工具	104,807,823.33	104,865,008.57
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,816,562,734.30	439,017,558.41
减：库存股	43,502,400.00	43,502,400.00
其他综合收益	-565,811.21	-616,497.90
专项储备		
盈余公积	38,181,333.19	38,181,333.19
一般风险准备		
未分配利润	1,450,454,366.88	1,236,272,208.33
归属于母公司所有者权益合计	3,871,397,766.49	2,083,702,746.60
少数股东权益	492,811,293.16	1,799,295,779.34
所有者权益合计	4,364,209,059.65	3,882,998,525.94
负债和所有者权益总计	15,155,714,279.59	13,163,827,738.71

法定代表人：应徐颀 主管会计工作负责人：曹德智 会计机构负责人：林巧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	129,050,019.25	143,626,525.33
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	723,455.59	1,426,457.76
应收款项融资		
预付款项	1,014,391.96	3,758,312.07
其他应收款	836,860,565.17	1,072,334,227.32
其中：应收利息		
应收股利		
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	187,856.76	5,700,532.28
流动资产合计	967,836,288.73	1,226,846,054.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,426,814,492.67	726,656,453.99
其他权益工具投资	1,039,376.44	1,062,294.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,280,241.57	3,696,639.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,299,507.77	7,421,406.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,634,501.98	5,541,546.88
其他非流动资产	756,000.00	756,000.00
非流动资产合计	2,442,824,120.43	745,134,341.68
资产总计	3,410,660,409.16	1,971,980,396.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	29,988,000.00	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,976.69	1,976.69
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,445,864.07	2,349,527.67

应交税费	1,977,925.64	721,942.39
其他应付款	164,706,834.11	164,874,273.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,016,328.31	303,512,494.09
其他流动负债		
流动负债合计	202,136,928.82	471,460,214.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	517,046,534.00	507,583,140.43
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	8,651.60	23,166.80
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	517,055,185.60	507,606,307.23
负债合计	719,192,114.42	979,066,521.54
所有者权益：		
股本	505,459,720.00	309,485,536.00
其他权益工具	104,807,823.33	104,865,008.57
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,042,049,879.17	482,397,055.24
减：库存股	43,502,400.00	43,502,400.00
其他综合收益	-721,467.61	-815,779.00
专项储备		
盈余公积	38,181,333.19	38,181,333.19
未分配利润	45,193,406.66	102,303,120.90
所有者权益合计	2,691,468,294.74	992,913,874.90
负债和所有者权益总计	3,410,660,409.16	1,971,980,396.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	16,002,063,040.83	14,650,227,368.93
其中：营业收入	16,002,063,040.83	14,650,227,368.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,628,569,639.99	14,308,875,998.05

其中：营业成本	14,955,519,644.88	13,675,492,311.94
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	33,282,458.45	25,504,886.60
销售费用	367,272,417.03	336,474,314.57
管理费用	192,927,422.47	187,754,292.73
研发费用	4,048,663.62	4,484,272.03
财务费用	75,519,033.54	79,165,920.18
其中：利息费用	92,842,287.53	95,094,000.76
利息收入	8,266,637.43	5,350,281.41
加：其他收益	8,731,462.98	14,444,549.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,768,055.47	-463,146.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-992,718.53	-642,965.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-775,336.94	
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）	-9,581,209.96	-10,200,786.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,194,050.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	98,425,955.13	-172,349.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	469,301,553.52	340,765,587.26
加：营业外收入	1,837,498.64	9,359,134.18
减：营业外支出	7,226,283.05	14,490,456.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	463,912,769.11	335,634,265.39
减：所得税费用	118,553,527.99	86,272,888.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,359,241.12	249,361,376.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	345,359,241.12	249,361,376.83
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)	278,011,103.63	114,753,204.30
2. 少数股东损益(净亏损以“－” 号填列)	67,348,137.49	134,608,172.53
六、其他综合收益的税后净额	-60,634.65	-222,407.97
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	-78,404.95	-158,949.91
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益	-91,348.60	-158,949.91
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	-91,348.60	-158,949.91
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	12,943.65	
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	12,943.65	
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额	17,770.30	-63,458.06
七、综合收益总额	345,298,606.47	249,138,968.86
归属于母公司所有者的综合收益总 额	277,932,698.68	114,594,254.39
归属于少数股东的综合收益总额	67,365,907.79	134,544,714.47
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.64	0.37
(二) 稀释每股收益	0.58	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：应徐颖 主管会计工作负责人：曹德智 会计机构负责人：林巧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	17,218,018.47	18,723,791.79
减：营业成本	7,796,186.39	7,496,071.82
税金及附加	1,478,445.68	-142,042.07
销售费用		
管理费用	2,914,723.97	3,229,249.89
研发费用	974,150.64	802,403.29

财务费用	11,702,415.32	12,255,357.60
其中：利息费用	12,639,600.31	12,582,980.08
利息收入	962,421.33	407,702.38
加：其他收益	177,718.45	148,552.11
投资收益（损失以“-”号填列）	14,793,832.88	3,606,595.94
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）		
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）	1,186,817.41	735,298.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,510,465.21	-426,801.96
加：营业外收入	85,177.84	4,598,352.31
减：营业外支出	2,143.84	301,825.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,593,499.21	3,869,724.61
减：所得税费用	1,874,268.37	778,553.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,719,230.84	3,091,170.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,719,230.84	3,091,170.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-34,780.25	-95,491.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-34,780.25	-95,491.85
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	-34,780.25	-95,491.85
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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		
六、综合收益总额	6,684,450.59	2,995,678.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.01
（二）稀释每股收益	0.03	0.03

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	16,424,401,241.06	14,041,586,963.48
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	4,992,735.14	25,499,534.70
收到其他与经营活动有关的现金	141,399,583.02	158,224,503.19
经营活动现金流入小计	16,570,793,559.22	14,225,311,001.37
购买商品、接受劳务支付的现金	15,773,489,256.93	13,595,305,216.97
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	282,579,431.37	257,310,241.05
支付的各项税费	318,323,439.63	331,799,018.02
支付其他与经营活动有关的现金	374,916,162.78	330,388,036.87
经营活动现金流出小计	16,749,308,290.71	14,514,802,512.91
经营活动产生的现金流量净额	-178,514,731.49	-289,491,511.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,914.50	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,357,273.99	4,312,322.97
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	4,625,219.99	
投资活动现金流入小计	39,003,408.48	4,312,322.97

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,218,408.37	32,358,373.45
投资支付的现金		
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	55,701,537.40	
支付其他与投资活动有关的现金		21,331,873.95
投资活动现金流出小计	116,919,945.77	53,690,247.40
投资活动产生的现金流量净额	-77,916,537.29	-49,377,924.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	395,471,694.01	
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	3,492,250,000.00	2,254,622,418.12
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,887,721,694.01	2,504,622,418.12
偿还债务支付的现金	1,414,037,222.22	1,490,392,418.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,234,418.89	169,591,028.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	17,774,100.00	22,216,956.43
支付其他与筹资活动有关的现金	298,700,864.67	31,435,627.44
筹资活动现金流出小计	1,859,972,505.78	1,691,419,074.09
筹资活动产生的现金流量净额	2,027,749,188.23	813,203,344.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	284,651.17	
五、现金及现金等价物净增加额	1,771,602,570.62	474,333,908.06
加：期初现金及现金等价物余额	612,017,901.50	1,710,823,609.74
六、期末现金及现金等价物余额	2,383,620,472.12	2,185,157,517.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	18,957,634.37	13,236,873.66
收到的税费返还	3,047,666.62	
收到其他与经营活动有关的现金	1,241,894.47	382,343.07
经营活动现金流入小计	23,247,195.46	13,619,216.73
购买商品、接受劳务支付的现金	622,000.00	1,947,370.04
支付给职工以及为职工支付的现金	7,189,645.84	6,196,666.80
支付的各项税费	1,403,725.48	3,255,553.46
支付其他与经营活动有关的现金	3,603,476.40	3,241,360.28
经营活动现金流出小计	12,818,847.72	14,640,950.58
经营活动产生的现金流量净额	10,428,347.74	-1,021,733.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,914.50	3,196,361.25
取得投资收益收到的现金		27,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,775.00	300.00
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	805,563,555.95	880,202,589.43
投资活动现金流入小计	805,586,245.45	910,899,250.68
购建固定资产、无形资产和其他长	322,373.94	211,681.00

期资产支付的现金		
投资支付的现金	308,047,770.19	
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	548,722,238.14	922,703,244.84
投资活动现金流出小计	857,092,382.27	922,914,925.84
投资活动产生的现金流量净额	-51,506,136.82	-12,015,675.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	395,151,096.15	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	395,151,096.15	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,634,282.26	60,079,972.23
支付其他与筹资活动有关的现金	15,530.89	129,313.11
筹资活动现金流出小计	368,649,813.15	310,209,285.34
筹资活动产生的现金流量净额	26,501,283.00	-60,209,285.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-14,576,506.08	-73,246,694.35
加：期初现金及现金等价物余额	143,626,525.33	223,428,694.07
六、期末现金及现金等价物余额	129,050,019.25	150,181,999.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	309,485,536.00			104,865,008.57	439,017,558.41	43,502,400.00	-616,497.90		38,181,339.9		1,236,272,208.33		2,083,702,746.60	1,799,295,779.34	3,882,998,525.94
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、本年期初余额	309,485,536.00			104,865,008.57	439,017,558.41	43,502,400.00	-616,497.90		38,181,339.9		1,236,272,208.33		2,083,702,746.60	1,799,295,779.34	3,882,998,525.94

	5,536.00			5,008.57	7,558.41	,400.00	,497.90		,333.19		272,208.33		702,746.60	295,779.34	998,525.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,974.184.00			-57,185.24	1,377,545,175.89		50,686.69				214,182,158.55		1,787,695,019.89	-1,306,484.618	481,210,533.71
（一）综合收益总额							-78,404.95				278,011,103.63		277,932,698.68	67,365,907.79	345,298,606.47
（二）所有者投入和减少资本	195,974.184.00			-57,185.24	1,377,545,175.89								1,573,462,174.65	-1,356,076,293.97	217,385,880.68
1. 所有者投入的普通股	195,944.24.00				1,550,546,394.73								1,746,490,618.73		1,746,490,618.73
2. 其他权益工具持有者投入资本	29,960.00			-57,185.24	307,773.76								280,548.52		280,548.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,550,658.10								6,550,658.10	2,247,997.34	8,798,655.44
4. 其他					-179,859,650.70								-179,859,650.70	-1,358,324,291.1	-1,538,183,942.01
（三）利润分配											-63,699,853.44		-63,699,853.44	17,774,100.00	81,473,953.44
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股											-63,699,853.44		-63,699,853.44	-17,774,100.00	-81,473,953.44

东)的分配											699,853.44		699,853.44	774,100.00	473,953.44
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转							129,091.64				-129,091.64				
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
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							129,091.64				-129,091.64				
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	505,459,720.00		104,807,823.33	1,816,562,734.30	43,502,400.00	-565,811.21		38,181,333.19		1,450,454,368.8		3,871,397,766.49	492,811,293.16	4,364,209,059.5	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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			
	优先股	永续债	其他													

一、上年期末余额	255,376,150.00			109,051,747.54	457,248,328.04	38,668,800.00	-447,334.13		26,884,446.92		1,086,415,183.12		1,895,721.49	1,619,722,298.8	3,515,582,014.47
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、本年期初余额	255,376,150.00			109,051,747.54	457,248,328.04	38,668,800.00	-447,334.13		26,884,446.92		1,086,415,183.12		1,895,721.49	1,619,722,298.8	3,515,582,014.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,142,246.00			-134,433.57	-47,504,256.20		-158,949.91				63,678,137.83		67,022,745.5	110,253,466.87	177,276,211.02
（一）综合收益总额							-158,949.91				114,753,204.30		114,594,254.39	134,544,714.47	249,138,968.86
（二）所有者投入和减少资本	55,850.00			-134,433.57	3,582,139.80								3,503,556.23	-2,074,291.17	1,429,265.06
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	55,850.00			-134,433.57	708,093.77								629,510.20		629,510.20
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,980,300.74								3,980,300.74	4,419,743.01	8,400,043.75
4. 其他					1,106,254.71								1,106,254.71	6,494,034.18	7,600,288.89
（三）利润											-		-	-	-

分配											51,075,066.47		51,075,066.47	22,216,953.64	73,292,022.90
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 51,075,066.47		- 51,075,066.47	- 22,216,953.64	- 73,292,022.90
4. 其他															
（四）所有者 权益内部 结转	51,086,396.00					- 51,086,396.00									
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	51,086,396.00					- 51,086,396.00									
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
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															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	306,518,396.00			108,917,313.97	409,744,071.84	38,668,800.00	- 606,284.04		26,884,446.92		1,150,093,320.9		1,962,882,465.6	1,729,975,759.8	3,692,858,225.4

										5		4	5	9
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	---	---	---

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	309,485,536.00			104,865,008.57	482,397,055.24	43,502,400.00	-815,779.00		38,181,333.19	102,303,120.90		992,913,874.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	309,485,536.00			104,865,008.57	482,397,055.24	43,502,400.00	-815,779.00		38,181,333.19	102,303,120.90		992,913,874.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,974,184.00			-57,185.24	1,559,652,823.93		94,311.39			-57,109,714.24		1,698,554,419.84
（一）综合收益总额							-34,780.25			6,719,230.84		6,684,450.59
（二）所有者投入和减少资本	195,974,184.00			-57,185.24	1,559,652,823.93							1,755,569,822.69
1. 所有者投入的普通股	195,944,224.00				1,550,546,394.73							1,746,490,618.73
2. 其他权益工具持有者投入资本	29,960.00			-57,185.24	307,773.76							280,548.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,798,655.44							8,798,655.44
4. 其他												
（三）利润分配										-63,699,853.44		-63,699,853.44
1. 提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 63,69 9,853 .44		- 63,69 9,853 .44
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转						129,0 91.64				- 129,0 91.64		
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
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						129,0 91.64				- 129,0 91.64		
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	505,4 59,72 0.00			104,8 07,82 3.33	2,042 ,049, 879.1 7	43,50 2,400 .00	- 721,4 67.61		38,18 1,333 .19	45,19 3,406 .66		2,691 ,468, 294.7 4

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	255,3 76,15 0.00			109,0 51,74 7.54	490,0 89,10 8.81	38,66 8,800 .00	- 747,0 60.27		26,88 4,446 .92	51,70 6,210 .91		893,6 91,80 3.91
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	255,376,150.00			109,051,747.54	490,089,108.81	38,668,800.00	-747,060.27		26,884,446.92	51,706,210.91		893,691,803.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,142,246.00			-134,433.57	-41,978,258.48		-95,491.85			-47,983,895.78		-39,049,833.68
（一）综合收益总额							-95,491.85			3,091,170.69		2,995,678.84
（二）所有者投入和减少资本	55,850.00			-134,433.57	9,108,137.52							9,029,553.95
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	55,850.00			-134,433.57	708,093.77							629,510.20
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,400,043.75							8,400,043.75
4. 其他												
（三）利润分配										-51,075,066.47		-51,075,066.47
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,075,066.47		-51,075,066.47
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	51,086,396.00				-51,086,396.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,086,396.00				-51,086,396.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	306,518,396.00			108,917,313.97	448,110,850.33	38,668,800.00	-842,552.12		26,884,446.92	3,722,315.13		854,641,970.23

三、公司基本情况

浙江英特集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）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，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000609120272T的营业执照，注册资本505,459,720.00元，股份总数505,459,720股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股204,614,464股；无限售条件的流通股份A股300,845,256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。

本公司属批发行业。主要经营活动为药品、医疗器械批发及零售业务。

本财务报表业经公司2023年8月25日九届三十二次董事会批准对外报出。

本公司合并财务报表范围及其变化情况，详见附注八、合并范围的变更以及附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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账面价值计量。公司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份额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

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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，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，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	0.5
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、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【详见附注五、10 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。

12、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【详见附注五、10 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。

13、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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注五、10 金融工具】进行处理。

15、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产成品或商品、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材料和物料等。

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

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。

16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且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。

公司对于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,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但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。

18、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。

19、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【详见附注五、10 金融工具】进行处理。

20、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【详见附注五、10 金融工具】进行处理。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

26、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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
商标权	3
专利	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

33、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务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，公司考虑下列迹象：(1) 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) 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) 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) 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。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，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，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(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，客户收到货物并签收后付款,公司在客户签收时确认收入。

(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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、免税
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
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、6 元/平方米、5 元/平方米
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
印花税	实际缴纳的流转税税额	0.005%、0.025%、0.03%、0.05%、0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司下属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、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、淳安健民药店连锁有限公司、绍兴华虞大药房有限公司、杭州临安康锐药房有限公司、宁波英特怡年药房有限公司均符合《国家税务总局关于小型微利企业和个体工商户所得税优惠政策公告》(税务总局公告2023年第6号)规定，自2023年1月1日至2024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。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,807.27	118,831.95
银行存款	2,372,304,883.38	607,218,085.94
其他货币资金	239,070,737.92	257,545,184.96
合计	2,611,490,428.57	864,882,102.85
其中：存放在境外的款项总额	6,082,900.78	

其他说明

期末受到限制的货币资金为 227,869,956.45 元，详见附注第十节“财务报告”之七-81“所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,305,103.36	828,991.24
合计	14,305,103.36	828,991.24

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	14,360,103.36	100.00%	55,000.00	0.38%	14,305,103.36	828,991.24	100.00%			828,991.24
其中：										
应收商业承兑汇票—公立医院组合	3,360,103.36	23.40%			3,360,103.36	828,991.24	100.00%			828,991.24
应收商业承兑汇票—非公立医院组合	11,000,000.00	76.60%	55,000.00	0.50%	10,945,000.00					
合计	14,360,103.36	100.00%	55,000.00	0.38%	14,305,103.36	828,991.24	100.00%			828,991.24

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	14,360,103.36	55,000.00	0.38%
合计	14,360,103.36	55,000.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		55,000.00				55,000.00
合计		55,000.00				55,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		11,000,000.00
合计		11,000,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	6,571,255,277.41	100.00%	60,001,817.82	0.91%	6,511,253,459.59	6,723,484,533.60	100.00%	51,515,200.68	0.77%	6,671,969,332.92

账款										
其中：										
合计	6,571,255,277.41	100.00%	60,001,817.82	0.91%	6,511,253,459.59	6,723,484,533.60	100.00%	51,515,200.68	0.77%	6,671,969,332.92

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	6,407,911,717.80	32,039,558.59	0.50%
1-2年	119,760,887.84	11,976,088.78	10.00%
2-3年	31,723,952.62	6,344,790.52	20.00%
3-4年	3,325,058.16	1,662,529.08	50.00%
4-5年	1,849,367.13	1,294,556.99	70.00%
5年以上	6,684,293.86	6,684,293.86	100.00%
合计	6,571,255,277.41	60,001,817.82	

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，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，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,407,911,717.80
1至2年	119,760,887.84
2至3年	31,723,952.62
3年以上	11,858,719.15
3至4年	3,325,058.16
4至5年	1,849,367.13
5年以上	6,684,293.86
合计	6,571,255,277.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	51,515,200.68	7,759,236.16			727,380.98	60,001,817.82
合计	51,515,200.68	7,759,236.16			727,380.98	60,001,817.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

其他系本期非同一控制下企业并购导致应收账款坏账准备增加。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甲公司	112,659,458.61	1.71%	563,297.30
乙公司	91,093,157.32	1.39%	455,465.79
丙公司	89,351,639.73	1.36%	446,758.20
丁公司	87,720,353.35	1.33%	438,601.77
戊公司	71,100,708.65	1.08%	355,503.54
合计	451,925,317.66	6.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	232,790,331.21	77,372,447.22

合计	232,790,331.21	77,372,447.22
----	----------------	---------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据：1,602,979,444.41 元。

(2) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	243,956,465.00	97.71%	230,845,058.79	96.95%
1 至 2 年	5,610,635.62	2.25%	6,986,183.34	2.93%
2 至 3 年	800.00	0.00%	800.00	0.00%
3 年以上	94,020.95	0.04%	277,188.28	0.12%
合计	249,661,921.57		238,109,230.41	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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	与本公司的关系	账面余额	占预付款项总额的比例%
甲公司	非关联方	26,442,324.77	10.59%
乙公司	非关联方	16,880,018.00	6.76%
丙公司	非关联方	8,853,779.91	3.55%
丁公司	非关联方	7,680,000.00	3.08%
戊公司	非关联方	6,751,651.67	2.70%
合计		66,607,774.35	26.68%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	345,269,188.99	240,547,329.74
合计	345,269,188.99	240,547,329.74

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	295,675,315.59	189,480,241.11
代垫款	2,815,416.35	7,849,420.30
押金保证金	66,020,478.48	60,356,708.78
个人往来	5,527,271.01	4,985,587.39
合计	370,038,481.43	262,671,957.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	16,983,383.59		5,141,244.25	22,124,627.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,766,973.80			1,766,973.80
其他变动	877,690.80			877,690.80
2023 年 6 月 30 日余额	19,628,048.19		5,141,244.25	24,769,292.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	297,877,138.88
1 至 2 年	29,925,651.99
2 至 3 年	25,317,295.50
3 年以上	16,918,395.06
3 至 4 年	2,537,758.42
4 至 5 年	1,418,777.99
5 年以上	12,961,858.65
合计	370,038,481.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
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	16,983,383.59	1,766,973.80			877,690.80	19,628,048.19

合计	22,124,627.84	1,766,973.80		877,690.80	24,769,292.44
----	---------------	--------------	--	------------	---------------

①按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
赵军	4,260,372.53	4,260,372.53	100	无法收回
上海谷仓贸易有限公司	880,871.72	880,871.72	100	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	364,897,237.18	19,628,048.19	5.38
合计	364,897,237.18	19,628,048.19	5.38

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)	297,877,138.88	1,489,385.69	0.5
1-2年(含2年)	29,925,651.99	2,992,565.20	10
2-3年(含3年)	25,317,295.50	5,063,459.10	20
3-4年(含4年)	2,537,758.42	1,268,879.21	50
4-5年(含5年)	1,418,777.99	993,144.59	70
5年以上	7,820,614.40	7,820,614.40	100
合计	364,897,237.18	19,628,048.19	5.38

其他系本期非同一控制下企业并购导致其他应收账款坏账准备增加。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甲公司	单位往来款	78,979,710.00	1 年以内	21.34%	394,898.55
乙公司	单位往来款	39,200,000.00	1 年以内	10.59%	196,000.00
丙公司	单位往来款	20,101,398.46	1 年以内	5.43%	100,506.99
丁公司	单位往来款	17,449,105.95	1 年以内	4.72%	87,245.53
戊公司	单位往来款	17,446,711.12	1 年以内	4.71%	87,233.56
合计		173,176,925.53		46.80%	865,884.63

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料				299,648.10		299,648.10
库存商品	3,316,772,710.97	4,909,388.30	3,311,863,322.67	3,205,086,383.13	4,909,388.30	3,200,176,994.83
发出商品	148,059,078.64		148,059,078.64	260,529,522.39		260,529,522.39
合计	3,464,831,789.61	4,909,388.30	3,459,922,401.31	3,465,915,553.62	4,909,388.30	3,461,006,165.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	4,909,388.30					4,909,388.30
合计	4,909,388.30					4,909,388.30

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	87,066,510.99	96,044,492.32
预缴企业所得税	1,171,721.19	2,962,804.52
预缴其他税费	78,423.66	77,912.19
预付重组相关中介机构费用		2,773,584.91
合计	88,316,655.84	101,858,793.94

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
嘉兴市华氏兰台大药房连锁有限公司	1,185,425.38			-416,171.36						769,254.02	
浙江华润英特中药有限公司	48,831,064.98			-576,547.17						48,254,517.81	
小计	50,016,490.36			-992,718.53						49,023,771.83	
合计	50,016,490.36			-992,718.53						49,023,771.83	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市公司权益投资	556,980.48	615,966.26
非上市公司权益投资	1,039,376.44	1,062,294.66
合计	1,596,356.92	1,678,260.92

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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		472,430.48				
浙江浙商健投资管理有限公司			950,320.45			
杭州泽曜医药信息咨询有限公司				129,091.64		

其他说明：

其他综合收益转入留存收益系因为杭州泽曜医药信息咨询有限公司已清算，收回投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	247,598,760.27	19,724,905.28		267,323,665.55
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				
3. 本期减少金额	656,308.53			656,308.53
(1) 处置	656,308.53			656,308.53
(2) 其他转出				
4. 期末余额	246,942,451.74	19,724,905.28		266,667,357.02
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	91,893,069.13	6,564,887.85		98,457,956.98
2. 本期增加金额	4,599,749.13	156,754.46		4,756,503.59
(1) 计提或摊销	4,599,749.13	156,754.46		4,756,503.59
3. 本期减少金额	623,493.10			623,493.10
(1) 处置	623,493.10			623,493.10
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,869,325.16	6,721,642.31		102,590,967.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	151,073,126.58	13,003,262.97		164,076,389.55
2. 期初账面价值	155,705,691.14	13,160,017.43		168,865,708.57

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末投资性房地产抵押情况详见本附注第十节“财务报告”之七-81“所有权或使用权受到限制的资产”。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	733,791,686.32	753,773,087.62
合计	733,791,686.32	753,773,087.62

(1) 固定资产情况

单位：元

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	830,953,539.01	81,336,523.48	248,928,297.36	47,825,520.14	15,751,920.95	1,224,795,800.94
2. 本期增加金额	13,077,490.88	3,102,761.87	4,664,454.17	4,320,125.74	1,271,251.96	26,436,084.62
(1) 购置	12,911,416.56	1,925,016.72	2,717,304.48	1,891,916.58	667,009.62	20,112,663.96
(2) 在建工程转入			65,254.65			65,254.65
(3) 企业合并增加		1,177,745.15	1,881,895.04	2,428,209.16	604,242.34	6,092,091.69
(4) 其他	166,074.32					166,074.32
3. 本期减少金额	16,467,054.01	3,880,787.85	13,804,575.79	1,535,805.21	101,010.08	35,789,232.94
(1) 处置或报废	15,330,743.22	3,586,071.92	13,804,575.79	1,535,805.21	101,010.08	34,358,206.22
(2) 其他	1,136,310.79	294,715.93				1,431,026.72
4. 期末余额	827,563,975.88	80,558,497.50	239,788,175.74	50,609,840.67	16,922,162.83	1,215,442,652.62
二、累计折旧						
1. 期初余额	219,541,170.96	49,523,828.73	161,770,621.76	28,636,254.28	11,550,837.59	471,022,713.32
2. 本期增加金额	12,600,146.21	5,132,594.88	11,335,763.67	4,065,712.00	1,214,198.18	34,348,414.94
(1) 计提	12,600,146.21	4,444,386.47	9,983,894.91	2,192,251.14	794,061.84	30,014,740.57
(2) 企业合并增加		688,208.41	1,351,868.76	1,873,460.86	420,136.34	4,333,674.37
3. 本期减少金额	6,615,722.97	3,387,593.68	12,394,331.45	1,226,554.29	95,959.57	23,720,161.96
(1)	6,615,722.97	3,387,593.68	12,394,331.4	1,226,554.29	95,959.57	23,720,161.9

）处置或报废			5			6
4. 期末余额	225,525,594.20	51,268,829.93	160,712,053.98	31,475,411.99	12,669,076.20	481,650,966.30
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	602,038,381.68	29,289,667.57	79,076,121.76	19,134,428.68	4,253,086.63	733,791,686.32
2. 期初账面价值	611,412,368.05	31,812,694.75	87,157,675.60	19,189,265.86	4,201,083.36	753,773,087.62

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
花园岗新村宿舍	897,114.88	历史遗留
假山新村 18-1-301	59,493.27	历史遗留

其他说明

（1）其他增加和其他减少系下属子公司英特物联网根据竣工决算金额调整暂估原值所致。

（2）期末固定资产抵押情况详见本附注第十节“财务报告”之七-81“所有权或使用权受到限制的资产”。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	101,631,500.64	76,737,222.25
合计	101,631,500.64	76,737,222.25

(1) 在建工程情况

单位：元

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
英特药谷运营中心项目	100,178,919.19		100,178,919.19	75,660,750.48		75,660,750.48
预付长期资产款	902,654.86		902,654.86	902,654.86		902,654.86
装修工程	468,018.33		468,018.33	26,654.00		26,654.00
零星工程	81,908.26		81,908.26	147,162.91		147,162.91
合计	101,631,500.64		101,631,500.64	76,737,222.25		76,737,222.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
英特药谷运营中心项目(注1)	307,000,000.00	75,660,750.48	24,518,168.71			100,178,919.19	47.98%	47.98%				募股资金
预付长期资产款	1,088,220.00	902,654.86				902,654.86						其他
装修工程		26,654.00	539,339.33		97,975.00	468,018.33						其他

零星工程		147,162.91		65,254.65		81,908.26						其他
合计	308,088.22 0.00	76,737,222.25	25,057,508.04	65,254.65	97,975.00	101,631.50 0.64						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

注 1：子公司浙江英特药谷电子商务有限公司于 2020 年 9 月 15 日受让杭州市规划和自然资源局出让的编号为杭政工出[2020]23 号的宗地，受让面积为 10,009 平方米。公司用于建设英特药谷运营中心项目。截至 2023 年 6 月 30 日，该项目累计投入为 14,730.39 万元，工程投入占预算比例及工程进度为 47.98%。

注 2：本期其他减少系子公司子公司嘉兴英特医药有限公司装修工程完工转入长期待摊费用。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	223,493,853.19	401,701.62	522,904.48	224,418,459.29
2. 本期增加金额	112,793,628.26		155,636.55	112,949,264.81

(1) 租入	102,978,147.83	0.00	155,636.55	103,133,784.38
(2) 企业合并增加	9,815,480.43	0.00	0.00	9,815,480.43
3. 本期减少金额	28,565,803.57		106,386.92	28,672,190.49
(1) 处置	28,565,803.57		106,386.92	28,672,190.49
4. 期末余额	307,721,677.88	401,701.62	572,154.11	308,695,533.61
二、累计折旧				
1. 期初余额	112,880,933.52	120,510.54	295,613.05	113,297,057.11
2. 本期增加金额	40,257,072.44		70,027.84	40,327,100.28
(1) 计提	35,577,061.92		70,027.84	35,647,089.76
(2) 企业合并增加	4,680,010.52			4,680,010.52
3. 本期减少金额	25,045,157.22		53,193.46	25,098,350.68
(1) 处置	25,045,157.22		53,193.46	25,098,350.68
4. 期末余额	128,092,848.74	120,510.54	312,447.43	128,525,806.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	179,628,829.14	281,191.08	259,706.68	180,169,726.90
2. 期初账面价值	110,612,919.67	281,191.08	227,291.43	111,121,402.18

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	144,828,256.11	2,500.00		55,751,860.82	14,851.49	200,597,468.42
2. 本期增加金额				1,740,389.11		1,740,389.11
(1) 购置				1,022,870.26		1,022,870.26
(2) 内部研发						

(3)) 企业合并增加				717,518.85		717,518.85
3. 本期减少金额	6,719,038.15					6,719,038.15
(1)) 处置	6,719,038.15					6,719,038.15
4. 期末余额	138,109,217.96	2,500.00		57,492,249.93	14,851.49	195,618,819.38
二、累计摊销						
1. 期初余额	24,053,591.25	20.83		29,232,747.71	2,205.60	53,288,565.39
2. 本期增加金额	1,303,174.66	124.98		2,732,112.67	882.24	4,036,294.55
(1)) 计提	1,303,174.66	124.98		2,393,596.04	882.24	3,697,777.92
(2) 企业合并增加				338,516.63		338,516.63
3. 本期减少金额	2,463,684.78					2,463,684.78
(1)) 处置	2,463,684.78					2,463,684.78
4. 期末余额	22,893,081.13	145.81		31,964,860.38	3,087.84	54,861,175.16
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1)) 计提						
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	115,216,136.83	2,354.19		25,527,389.55	11,763.65	140,757,644.22
2. 期初账面价值	120,774,664.86	2,479.17		26,519,113.11	12,645.89	147,308,903.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

期末无形资产抵押情况详见本附注第十节“财务报告”之七-81“所有权或使用权受到限制的资产”。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江英特药业有限责任公司	8,388,985.87					8,388,985.87
宁波英特药业有限公司	388,024.28					388,024.28
浙江英特海斯医药有限公司	1,309,511.82					1,309,511.82
嘉兴英特医药有限公司	1,401,405.89					1,401,405.89
温州市英特药业有限公司	12,027,177.69					12,027,177.69
杭州英特医药有限公司	4,135,807.69					4,135,807.69
浙江湖州英特药业有限公司	2,074,453.38					2,074,453.38
金华英特药业有限公司	2,681,140.06					2,681,140.06
浦江英特药业有限公司	1,200,688.84					1,200,688.84
舟山英特卫盛药业有限公司	17,024,901.36					17,024,901.36
台州英特药业有限公司	1,448,717.52					1,448,717.52
英特一洲（温州）医药连锁	36,893,678.32					36,893,678.32

有限公司					
淳安英特药业有限公司	14,746,470.04				14,746,470.04
英特明州（宁波）医药有限公司	10,155,004.29				10,155,004.29
浙江英特怡年药房连锁有限公司	654,522.52				654,522.52
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	65,507.40				65,507.40
浙江抗癌科技开发有限公司		30,286,902.21			30,286,902.21
杭州百善医疗设备有限公司		44,150,660.55			44,150,660.55
合计	155,153,418.95	74,437,562.76			229,590,981.71

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
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	5,551,660.17					5,551,660.17
浙江英特电子商务有限公司	65,507.40					65,507.40
合计	27,257,674.64					27,257,674.64

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,513,465.95	5,739,644.39	6,237,670.91		26,015,439.43
租赁费	2,751,498.72		93,799.98		2,657,698.74
信息化系统升级服务	9,324,633.12	1,067,924.51	1,556,350.74		8,836,206.89
零星工程	1,716,564.05	12,000.00	464,530.32		1,264,033.73
软件订阅费	157,380.69	589,886.80	255,695.15		491,572.34
合计	40,463,542.53	7,409,455.70	8,608,047.10		39,264,951.13

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	61,662,989.57	15,415,747.41	52,552,921.01	13,138,230.29
内部交易未实现利润	11,643,502.16	2,910,875.54	19,419,896.35	4,854,974.10
可抵扣亏损	12,483,101.54	3,120,775.38	20,435,014.04	5,108,753.51
其他权益工具投资公允价值变动	956,599.24	239,149.81	1,087,705.34	271,926.34
股份支付	27,106,210.99	6,776,552.75	18,047,587.07	4,511,896.83
使用权资产摊销差异	3,134,374.72	783,593.68	2,338,568.87	584,642.23
合计	116,986,778.22	29,246,694.57	113,881,692.68	28,470,423.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	106,617,682.45	26,654,420.61	110,195,220.56	27,548,805.14
其他权益工具投资公允价值变动	472,430.48	118,107.62	531,416.26	132,854.06
使用权资产会计摊销与税法核算的应纳税暂时性差异	40,063.52	10,015.88	17,540.33	4,385.08
合计	107,130,176.45	26,782,544.11	110,744,177.15	27,686,044.28

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		29,246,694.57		28,470,423.30
递延所得税负债		26,782,544.11		27,686,044.28

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	28,322,920.26	31,345,239.90
坏账准备	28,072,508.98	25,960,770.58
递延收益	3,665,996.11	
商誉减值准备	27,257,674.64	27,257,674.64
其他非流动资产减值准备	324,000.00	324,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	2,300,000.00	2,300,000.00
股份支付	251,361.88	79,537.50
资产折旧摊销差异	1,742,667.77	1,710,631.41
合计	91,937,129.64	88,977,854.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	4,509,478.29	7,040,553.38	
2024	2,676,124.36	3,159,069.15	
2025	4,239,147.45	4,239,147.45	
2026	6,245,163.99	6,467,696.36	
2027	10,438,773.56	10,438,773.56	
2028	214,232.61		
合计	28,322,920.26	31,345,239.90	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款				109,800.00		109,800.00
合计	1,136,760.00	324,000.00	812,760.00	1,246,560.00	324,000.00	922,560.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	59,563,631.94	60,070,583.34
抵押借款	170,544,759.01	156,722,374.16
保证借款	323,635,377.74	286,370,951.16
信用借款	2,768,985,629.52	574,124,194.48
票据融资	11,000,000.00	
合计	3,333,729,398.21	1,077,288,103.14

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	29,988,000.00	
其中：		
合计	29,988,000.00	

其他说明：

2023年5月5日，公司以9,996.00万元的价格收购杭州百善医疗设备有限公司（以下简称“百善医疗”）51%的股权。根据协议约定，本次股权转让款分五期支付，第一期为本次股权转让款的35%，即3,498.60万元，在股权转让协议签署生效后的10个工作日内支付；第二期为本次股权转让款的35%，即3,498.60万元，在百善医疗完成本次股权转让的工商变更登记手续后的10个工作日内支付；第三期为本次股权转让款的10%，即999.60万元，在公司对百善医疗2023年度的经营业绩进行审计并经各方确认后的20个工作日内支付；第四期为本次股权转让款的10%，即999.60万元，在公司对百善医疗2024年度的经营业绩进行审计并经各方确认后的20个工作日内支付；第五期，为本次股权转让款的10%，即999.60万元，在公司对百善医疗三年考核期满的经营业绩进行审计并经各方确认后的20个工作日内支付。第一期和第二期款项已按约定支付，第三至第五期股权转让款以百善医疗2023-2025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，本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。

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	195,000,000.00	
银行承兑汇票	841,394,034.17	934,241,347.89
合计	1,036,394,034.17	934,241,347.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,528,160,219.75	5,210,810,142.52
工程款	212,492.58	3,846,407.47
运输费	20,461,953.52	23,190,026.19
合计	4,548,834,665.85	5,237,846,576.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租款	1,155,581.85	1,490,180.30
合计	1,155,581.85	1,490,180.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结算期 1 年以内	37,490,218.89	117,869,762.44
合计	37,490,218.89	117,869,762.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	169,137,087.21	258,903,557.10	213,264,785.63	214,775,858.68
二、离职后福利-设定提存计划	7,186,441.56	25,685,548.46	20,653,267.38	12,218,722.64
三、辞退福利		272,265.00	272,265.00	
合计	176,323,528.77	284,861,370.56	234,190,318.01	226,994,581.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	130,653,108.74	209,042,727.63	159,808,188.39	179,887,647.98
2、职工福利费	20,823.96	10,375,292.22	10,333,672.22	62,443.96
3、社会保险费	9,817,845.60	15,202,575.13	21,619,245.58	3,401,175.15
其中：医疗保险费	9,615,010.15	14,820,476.06	21,233,469.99	3,202,016.22
工伤保险费	121,174.86	382,099.07	385,775.59	117,498.34
生育保险费	81,660.59			81,660.59
4、住房公积金	396,747.56	17,247,459.56	17,223,779.00	420,428.12
5、工会经费和职工教育经费	28,128,561.35	6,031,383.02	3,325,780.90	30,834,163.47
8、其他短期薪酬	120,000.00	1,004,119.54	954,119.54	170,000.00
合计	169,137,087.21	258,903,557.10	213,264,785.63	214,775,858.68

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	3,598,548.19	18,655,294.03	18,712,700.90	3,541,141.32
2、失业保险费	462,530.37	1,274,793.42	1,299,737.48	437,586.31
3、企业年金缴费	3,125,363.00	5,755,461.01	640,829.00	8,239,995.01
合计	7,186,441.56	25,685,548.46	20,653,267.38	12,218,722.64

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,293,826.97	49,260,138.12
企业所得税	83,985,625.27	62,185,154.75
个人所得税	2,869,699.98	11,438,067.34
城市维护建设税	3,037,637.55	4,715,638.74
印花税	6,366,460.61	5,541,193.90
土地使用税	574,680.65	1,529,481.46
房产税	2,989,579.58	6,116,865.59
教育费附加	1,474,477.35	3,427,131.99
其他	995,119.49	469,223.97
合计	129,587,107.45	144,682,895.86

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		720,000.00
其他应付款	504,211,662.04	564,707,912.80
合计	504,211,662.04	565,427,912.80

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
沈海波		720,000.00
合计		720,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	271,034,745.73	318,753,524.92
住房维修基金	1,146,679.00	1,130,840.26
代扣代缴五险一金	6,443,261.14	2,127,160.10
单位往来	135,583,132.09	135,999,830.71
暂收款	46,501,444.08	63,194,156.81
限制性股票回购款	43,502,400.00	43,502,400.00
合计	504,211,662.04	564,707,912.80

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,200,000.00	300,517,911.28
一年内到期的应付债券	3,016,328.31	3,000,410.74
一年内到期的租赁负债	49,720,138.48	50,580,499.97

合计	62,936,466.79	354,098,821.99
----	---------------	----------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,995,151.47	10,188,918.65
合计	10,995,151.47	10,188,918.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	144,800,000.00	
合计	147,800,000.00	5,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款详见本附注第十节“财务报告”之七-81“所有权或使用权受到限制的资产”。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
英特转债	517,046,534.00	507,583,140.43
合计	517,046,534.00	507,583,140.43

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
英特转债	600,000,000.00	2021年01月05日	2027-1-4	600,000,000.00	507,583,140.43		2,895,525.07	6,848,550.17		280,681.67	517,046,534.00
合计				600,000,000.00	507,583,140.43		2,895,525.07	6,848,550.17		280,681.67	517,046,534.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2021年1月11日）起满六个月后的第一个交易日（2021年7月12日）起至可转换公司债券到期日（2027年1月4日）止，即2021年7月12日至2027年1月4日。

公司可转换公司债券自2021年7月12日开始进入转股期间，本期公司可转换公司债券因转股减少314,100.00元，计入股本29,960元，同时调减应付利息和应付债券（利息调整）33,418.33元，调减其他权益工具57,185.24元，差额307,773.76元计入资本公积（股本溢价）。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	143,582,113.76	85,897,028.72
加：1年内到期的租赁负债	-49,720,138.48	-50,580,499.97
合计	93,861,975.28	35,316,528.75

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	8,651.60	23,166.80
合计	8,651.60	23,166.80

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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	14,515.20	8,651.60
合 计	14,515.20	8,651.60

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	85,762,284.49	2,000,000.00	4,073,637.58	83,688,646.91	项目补助、财政奖励
合计	85,762,284.49	2,000,000.00	4,073,637.58	83,688,646.91	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
金华市现代服务业综合试点项目补贴	3,440,425.88			430,053.24			3,010,372.64	与资产相关
2017 年度兰溪市服务业发展专项资金补助	100,000.14			49,999.98			50,000.16	与资产相关
物流业调整和振兴项目专项补助	697,279.31			91,656.00			605,623.31	与资产相关
杭州市拱墅区商务局 2018 年流通领域现代供应链中	1,317,137.00			201,825.35			1,115,311.65	与资产相关

中央试点项目专项激励								
医疗应急物资储备设施项目	80,207,442.16			3,296,278.92			76,911,163.24	与资产相关
省级冷链骨干基地建设项目		2,000,000.00		3,824.09			1,996,175.91	与资产相关

其他说明：

注 1：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 2015 年度收到与资产相关的政府补助 3,215,100.00 元，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。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 430,053.24 元，剩余 3,010,372.64 元列“递延收益”科目。

注 2：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 49,999.98 元，剩余 50,000.16 元列“递延收益”科目。

注 3：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》（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 91,656.00 元，剩余 605,623.31 元列“递延收益”科目。

注 4：根据文件《关于预拨 2018 年流通领域现代供应链体系建设中央试点项目补助资金（剩余）的通知》（杭财企[2020]97 号），本公司 2021 年度共收到“杭州市拱墅区 2018 年流通领域现代供应链中央试点项目专项激励 2,513,400 元”，计入递延收益科目。自收到补贴款的次月按照相关资产剩余使用寿命按资产项目金额占比分摊计入当期损益。本报告期分摊 201,825.35 元，剩余 1,115,311.65 元列“递延收益”科目。

注 5：根据浙江省发展和改革委员会文件《省发展改革委关于下达医疗应急物资储备设施项目中央预算内投资计划的通知》（浙发改投资〔2020〕382 号），本公司 2021 年度收到与资产相关的政府补助 86,800,000.00 元，该补助主要用于英特集团公共医药物流平台绍兴（上虞）医药产业中心工程项目的建设，该工程已于 2021 年 12 月投入使用，按照相关资产使用寿命平均分摊计入当期损益，本报告期摊销 3,296,278.92 元，剩余 76,911,163.24 元列“递延收益”项目。

注 6：根据浙江省发展和改革委员会服务业与消费处文件《关于 2023 年度省发展与改革专项资金（服务业因素）下达情况的说明》，本公司 2023 年度收到与资产相关的政府补助 2,000,000.00 元，计入递延收益科目，本报告期分摊 3,824.09 元，剩余 1,996,175.91 元列“递延收益”项目。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	309,485,536.00	195,944,224.00			29,960.00	195,974,184.00	505,459,720.00

其他说明：

根据公司九届十五次董事会议、九届二十一次董事会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江英特集团股份有限公司向浙江省国际贸易集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2023]309 号）的核准，公司通过发行股份及支付现金的方式购买浙江省国际贸易集团有限公司（以下简称“国贸集团”）、浙江华辰投资发展有限公司（以下简称“华辰投资”）合计持有的浙江英特药业有限责任公司（以下简称“英特药业”）50% 股权，同时向关联方浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称“康恩贝”）以向特定对象发行股票的方式募集配套资金。上述事项计入“股本”195,944,224.00 元，计入“资本公积”1,550,546,394.73 元。

根据公司 2020 年 4 月 13 日召开的八届四十二次董事会议决议、2020 年 6 月 10 日召开的 2019 年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会于 2020 年 11 月 18 日出具的《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）批准，公司向社会公开发行面值总额 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。2023 年上半年，可转换公司债券转股 29,960 股，增加注册资本 29,960.00 元，增加资本公积-股本溢价 307,773.76 元，减少其他权益工具 57,185.24 元，减少应付债券 314,100.00 元，减少应付利息和应付债券（利息调整）33,418.33 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证监会“证监许可〔2020〕3159 号”文核准，公司于 2021 年 1 月 5 日公开发行了 600.00 万张可转换公司债券，每张面值 100.00 元，发行总额 60,000.00 万元，存续期 6 年。本次可转换公司债券转股期自可转债发行结束之日（2021 年 1 月 11 日）满六个月后的第一个交易日（2021 年 7 月 12 日）起至可转债到期日（2027 年 1 月 4 日）止。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
英特转债	5,759,895.00	104,865,008.57			3,141.00	57,185.24	5,756,754.00	104,807,823.33
合计	5,759,895.00	104,865,008.57			3,141.00	57,185.24	5,756,754.00	104,807,823.33

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期其他权益工具本期减少系公司可转换债券转股所致。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	400,657,507.89	1,550,854,218.49	179,859,700.70	1,771,652,025.68
其他资本公积	38,360,050.52	6,550,658.10		44,910,708.62
合计	439,017,558.41	1,557,404,876.59	179,859,700.70	1,816,562,734.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加 1,550,854,218.49 元，主要系发行股份购买资产并募集配套资金、以及可转换公司债券转股导致股本溢价增加，详见附注第十节“财务报告”之七-53“股本”；

本期其他资本公积增加 6,550,658.10 元，系因授予限制性股票分摊成本导致资本公积-其他资本公积增加 6,550,658.10 元。

本期股本溢价减少 179,859,700.70 元，系公司收购浙江英特药业有限责任公司 50.00% 股权，支付对价与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额 179,859,700.70 元，调减资本公积-股本溢价 179,859,700.70 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	43,502,400.00			43,502,400.00
合计	43,502,400.00			43,502,400.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		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	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	616,497.90	98,774.51		129,091.64	19,754.90	37,743.04	12,329.00	578,754.86
其他权益工具	616,497.90	98,774.51		129,091.64	19,754.90	37,743.04	12,329.00	578,754.86

投资公允价值变动	0			4				6
二、将重分类进损益的其他综合收益		18,384.95				12,943.65	5,441.30	12,943.65
外币财务报表折算差额		18,384.95				12,943.65	5,441.30	12,943.65
其他综合收益合计	616,497.90	-80,389.56		129,091.64	-19,754.90	50,686.69	17,770.30	565,811.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,309,314.46			35,309,314.46
任意盈余公积	2,872,018.73			2,872,018.73
合计	38,181,333.19			38,181,333.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,236,272,208.33	1,086,415,183.12
调整后期初未分配利润	1,236,272,208.33	1,086,415,183.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	278,011,103.63	114,753,204.30
应付普通股股利	63,699,853.44	51,075,066.47
加：其他综合收益结转留存收益	-129,091.64	
期末未分配利润	1,450,454,366.88	1,150,093,320.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,936,947,095.84	14,931,367,956.56	14,621,013,178.48	13,666,893,748.39
其他业务	65,115,944.99	24,151,688.32	29,214,190.45	8,598,563.55
合计	16,002,063,040.83	14,955,519,644.88	14,650,227,368.93	13,675,492,311.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司于货物控制权转移后确认收入，并于交付后 30-300 天内收取货款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

合同产生的收入的情况：

合同分类	金额	合计
商品类型		
药品类销售	15,105,643,428.81	<u>15,105,643,428.81</u>
器械耗材类销售	802,064,607.73	<u>802,064,607.73</u>
其他	85,863,317.42	<u>85,863,317.42</u>
按经营地区分类		
华东地区	15,993,571,353.96	<u>15,993,571,353.96</u>
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	15,993,571,353.96	<u>15,993,571,353.96</u>

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,180,544.85	10,179,100.63
教育费附加	6,626,266.88	7,356,450.99
房产税	4,391,537.15	3,727,086.75
土地使用税	529,003.04	613,128.08
车船使用税	51,460.62	149,654.10
印花税	11,390,895.54	3,252,138.58
土地增值税	1,112,750.37	227,327.47
合计	33,282,458.45	25,504,886.60

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,006,242.62	141,572,231.31
运杂费	1,610,452.40	16,426.09
差旅费	3,654,742.98	2,609,037.07
保险费	1,929,139.31	1,981,540.68
仓储费	66,121,991.15	54,190,175.38
租赁费	29,169,142.53	19,762,875.46
包装费	3,425,700.24	1,449,627.82
会议费	1,236,270.79	85,728.66
宣传广告费	1,181,070.18	481,871.19
陈列费	119,889.62	32,983.16
招投标手续费	670,969.79	398,634.80
商品损耗	1,346,737.11	2,006,906.27
其他	129,800,068.31	111,886,276.68
合计	367,272,417.03	336,474,314.57

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	135,034,371.89	135,094,978.26
业务招待费	3,052,045.98	2,665,725.47
折旧、摊销	15,878,325.65	15,705,057.95
租赁费	9,721,218.64	7,618,472.41
中介机构费	2,702,465.08	3,177,960.85
差旅费	693,112.67	256,413.49
办公费	1,876,876.52	2,019,999.68
保险费	895,361.85	866,844.92
税金	240,867.78	254,748.16
修理费	930,180.43	922,247.65
会议费	1,574,456.51	51,447.30
劳动保护费	525,720.54	551,535.26
其他	19,802,418.93	18,568,861.33
合计	192,927,422.47	187,754,292.73

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,544,654.36	4,376,974.55
技术开发费	1,500,000.00	4,165.60
知识产权事务费		
其他费用	4,009.26	103,131.88
合计	4,048,663.62	4,484,272.03

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	92,842,287.53	95,094,000.76
利息收入（列示负数）	-8,266,637.43	-5,350,281.41
汇兑损益	-43.19	
其他	-9,056,573.37	-10,577,799.17
合计	75,519,033.54	79,165,920.18

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,602,864.78	13,205,126.53
社保返还		228,466.42
个税返还	349,715.11	356,980.29
抵减税费	778,883.09	653,975.97

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-992,718.53	-642,965.28
处置长期股权投资产生的投资收益		179,818.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-775,336.94	
合计	-1,768,055.47	-463,146.52

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,766,973.80	-2,287,474.15
应收账款坏账损失	-7,759,236.16	-7,913,312.02
应收票据坏账损失	-55,000.00	
合计	-9,581,209.96	-10,200,786.17

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-4,194,050.20
合计		-4,194,050.20

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	98,723,831.16	91,722.45
非流动资产处置损失	-297,876.03	-264,072.39

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助		120,000.00	
无需支付的款项	1,347,434.13	8,826,622.07	1,347,434.13
其他	490,064.51	412,512.11	490,064.51
合计	1,837,498.64	9,359,134.18	1,837,498.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
魏塘街道2021年经济发展突出贡献奖	嘉兴市嘉善县魏塘街道	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
一季度开门红助企补贴	湖州南太湖新区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	6,600,000.00	10,876,000.00	6,600,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	317,595.29	3,175,812.48	317,595.29
其他	308,687.76	438,643.57	308,687.76
合计	7,226,283.05	14,490,456.05	7,226,283.05

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	120,667,209.23	91,825,919.29
递延所得税费用	-2,113,681.24	-5,553,030.73
合计	118,553,527.99	86,272,888.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	463,912,769.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	115,978,192.28
子公司适用不同税率的影响	-735,449.64
调整以前期间所得税的影响	889,070.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,044,166.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,430,112.73
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	735,639.32
归属于合营企业和联营企业的损益	224,366.74
减免所得税影响	-152,344.62
所得税费用	118,553,527.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注第十节“财务报告”之七-57“其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑汇票保证金	35,720,536.34	6,008,500.73
收到政府补助	5,529,227.20	7,746,775.44
收到其他业务收入	7,653,445.28	16,261,129.56
收到银行存款利息收入	8,266,637.43	5,184,558.07
收到的押金保证金及往来款	83,631,426.83	122,632,081.89
收到违约赔偿收入及个税返还	598,309.94	391,457.50
合计	141,399,583.02	158,224,503.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票保证金	4,700,819.41	13,184,199.65
付现销售费用	174,542,782.12	110,351,588.51
付现管理费用	32,290,536.29	35,671,486.36
支付的押金保证金及往来款	159,426,916.22	165,489,990.62
其他	3,955,108.74	5,690,771.73
合计	374,916,162.78	330,388,036.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到浙江华润英特中药有限公司投资款利息	911,617.78	
取得子公司收到的现金净额	3,713,602.21	
合计	4,625,219.99	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向联营企业提供的借款		19,600,000.00
处置子公司收到的现金净额		1,731,873.95
合计		21,331,873.95

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金		250,000,000.00
合计		250,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司归还少数股东往来款及利息		1,622,862.67
权益分派保证金、手续费	15,530.89	71,197.60
支付融资手续费		58,115.51
偿还租赁负债本金和利息	60,288,965.73	26,740,951.66
支付下属公司少数股东股权收购款	238,396,368.05	2,942,500.00
合计	298,700,864.67	31,435,627.44

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	345,359,241.12	249,361,376.83
加：资产减值准备	9,581,209.96	14,394,879.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,614,489.69	36,974,282.56
使用权资产折旧	35,647,089.76	31,012,294.79
无形资产摊销	3,854,532.38	3,625,028.44
长期待摊费用摊销	8,608,047.10	6,635,341.41
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）	-98,425,955.13	-983,068.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	134,034.97	285,365.99
公允价值变动损失（收益以	0.00	

“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	92,889,625.71	95,094,000.76
投资损失(收益以“—”号填列)	1,768,055.47	463,146.52
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-776,271.27	-4,498,280.09
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-903,500.17	-1,128,886.67
存货的减少(增加以“—”号填列)	46,989,798.68	-42,560,645.12
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	38,396,754.27	-1,375,850,892.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-705,050,539.47	689,284,501.32
其他	8,798,655.44	8,400,043.75
经营活动产生的现金流量净额	-178,514,731.49	-289,491,511.54
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,383,620,472.12	2,185,157,517.80
减: 现金的期初余额	612,017,901.50	1,710,823,609.74
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	1,771,602,570.62	474,333,908.06

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	106,828,382.37
其中:	
杭州百善医疗设备有限公司	69,972,000.00
杭州珍品医药有限公司	556,382.37
浙江抗癌科技开发有限公司	36,300,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	54,840,447.18
其中:	
杭州百善医疗设备有限公司	14,813,133.20
杭州珍品医药有限公司	13,711.77
浙江抗癌科技开发有限公司	40,013,602.21
其中:	
取得子公司支付的现金净额	51,987,935.19

其他说明:

取得子公司支付的现金净额与合并现金流量表中取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 55,701,537.4 元之差 3,713,602.21 元，系公司取得浙江抗癌科技开发有限公司支付的现金或现金等价物减去取得控制权之日公司持有的现金及现金等价物，金额为负，计入收到其他与投资活动有关的现金。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,383,620,472.12	612,017,901.50
其中：库存现金	114,807.27	118,831.95
可随时用于支付的银行存款	2,372,304,883.38	607,218,085.94
可随时用于支付的其他货币资金	11,200,781.47	4,680,983.61
三、期末现金及现金等价物余额	2,383,620,472.12	612,017,901.50

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	227,869,956.45	注 1
固定资产	70,720,288.09	注 2-注 11
无形资产	18,561,661.65	注 2-注 11
投资性房地产	100,131,089.63	注 2-注 11
应收账款	161,823,656.56	注 12
合计	579,106,652.38	

其他说明：

注 1：期末受限货币资金中包括保函保证金 6,678,530.00 元，银行承兑汇票保证金 221,191,426.45 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 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 39,595,215.79 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 2026 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 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 2,905.00 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 2022 年营业（抵）字 0109 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 30,885,157.64 元），为子公司浙江嘉信医药股份有限公司自 2022 年 5 月 19 日至 2027 年 5 月 18 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 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 3,538.00 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 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 2,405,205.33 元），为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司办理自 2019 年 4 月 24 日至 2022 年 4 月 23 日期间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 2023 年 6 月 30 日，该合同项下本金余额为 270.00 万元。

注 5：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 2022 年营业（抵）字 0086 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 10,404,256.34 元），为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司办理自 2022 年 4 月 14 日至 2027 年 4 月 13 日期间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 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 1,150.00 万元。

注 6：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 42,780,797.04 元），为下属公司浙江嘉信医药股份有限公司自 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 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 995.00 万元。

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 2021 年上虞（抵）字 0120 号的《最高额抵押合同》，将位于绍兴市百官街道解放街 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 5,323,594.66 元），为下属公司绍兴英特大通医药有限公司自 2021 年 4 月 12 日至 2026 年 4 月 12 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 790.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 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 2021 年上虞（抵）字 0139 号、2022 年（上虞）字 684 号的《最高额抵押合同》，将位于绍兴市上虞区鬆厦东街的土地使用权和房屋建筑物作为抵押物（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 802783.35 元），为下属公司绍兴英特大通医药有限公司自 2021 年 4 月 30 日至 2026 年 4 月 30 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 750.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 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 709D220067 的《最高额抵押合同》，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及土地使用权账面原值为 31,594,373.93 元，期末账面价值为 2,548,729.35 元），对下属公司嘉兴英特药业有限公司自 2022 年 3 月 30 日

至 2022 年 3 月 30 日期间办理约定的各项业务所形成的债务提供最高额抵押担保，抵押担保的最高债权额为人民币 5,000.00 万元，该合同项下担保的债权范围包括编号为 709D190112 《抵押合同》项下担保的债权余额。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 0.00 万元。

注 10：下属公司台州英特药业有限公司与浙江台州椒江农村商业银行股份有限公司签订合同编号为 9611320210000091、9611320220001563、9611320220001578、9611320210000412、9611320210000411 《最高额抵押合同》，将位于台州市新东方商厦 3002 号、4012 号、4013 号、4014 号、4015 号、4025 号、4026 号、4027 号、4028 号、4029 号、台州市新东方商厦地下车库 141143 号、台州市新东方商厦地下车库 144 号、台州市云顶佳苑雅园 6 幢 1002 室、台州市新东方商厦 3001、3011、3012 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 10,600,459.55 元，期末账面价值为 3,976,854.48 元），为下属公司台州英特药业有限公司办理自 2021 年 1 月 25 日至 2026 年 1 月 20 日、2022 年 7 月 7 日至 2027 年 7 月 6 日、2021 年 6 月 24 日至 2024 年 6 月 20 日期间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分别为人民币 500.00 万元、1005.00 万元、200.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的长期借款余额为 800.00 万元，应付票据金额为 520.00 万元。

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”）与宁波银行慈溪中心区支行签订编号 06203DY20168017 《最高额抵押合同》201302 版，将位于附海镇新塘路 588 号的房屋建筑物和土地使用权作为抵押物（其中用于抵押的房屋建筑物及土地使用权账面原值 70,209,263.71 元，期末账面价值为 50,690,445.22 元），对下属公司宁波英特药业有限公司自 2016 年 3 月 4 日至 2022 年 7 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 7,518.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款本金余额为 4,496.00 万元。

注 12：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合同编号为公高质字第 99572022z01028 号《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 161,823,656.56 元。截至 2023 年 6 月 30 日，该合同项下的银行短期借款借款本金余额为 5,950.00 万元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	848,667.99	7.2258	6,132,305.16
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			
其中：美元	70,207.20	7.2258	507,303.19
应付账款			
其中：美元	299.34	7.2258	2,162.97
其他应付款			
其中：美元	1,008,882.87	7.2258	7,289,985.84

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关			
医疗应急物资储备设施项目	86,800,000.00	其他收益	3,296,278.92
杭州市拱墅区商务局 2018 年流通领域现代供应链中央试点项目专项激励	1,723,366.49	其他收益	201,825.35
金华市交通运输局“金华市现代服务业综合试点项目补贴”	4,300,532.46	其他收益	430,053.24
2017 年度兰溪市服务业发展专项资金补助	200,000.00	其他收益	49,999.98
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	636,031.95	其他收益	91,656.00
省级冷链骨干基地建设项目	2,000,000.00	其他收益	3,824.09
与收益相关			
首次入规数字经济核心产业企业款项	100,000.00	其他收益	100,000.00
扩岗补助	6,000.00	其他收益	6,000.00
财政贡献奖励	215,000.00	其他收益	215,000.00
财政专项扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
房租补贴（2022 年度拱墅区关于加快生命健康产业集聚发展政策兑现第一批）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	107,832.56	其他收益	107,832.56

物资储备补贴	40,989.00	其他收益	40,989.00
商贸扶持补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
经济高质量发展奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
ADR 不良反应上报补助	95.00	其他收益	95.00
商贸业提质扩容奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
商贸流通业扶持专项资金	283,600.00	其他收益	283,600.00
做大做强奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
房产税返还	146,702.37	其他收益	146,702.37
2022 年服务业惠企纾困奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
鼓励企业多做贡献奖励	160,000.00	其他收益	160,000.00
其他补贴	539,008.27	其他收益	539,008.27
合计	99,189,158.10		7,602,864.78

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州百善医疗设备有限公司	2023 年 05 月 05 日	99,960,000.00	51.00%	购买	2023 年 05 月 05 日	取得控制	70,090,813.45	10,835,023.29
杭州珍品医药有限公司	2023 年 04 月 26 日	556,382.37	100.00%	购买	2023 年 04 月 26 日	取得控制	0.00	0.00
浙江抗癌科技开发有限公司	2023 年 03 月 14 日	36,300,000.00	100.00%	购买	2023 年 03 月 14 日	取得控制	104,347,017.05	4,167,585.83

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	杭州百善医疗设备有限公司	杭州珍品医药有限公司	浙江抗癌科技开发有限公司
--现金	69,972,000.00	556,382.37	36,300,000.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值	29,988,000.00		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	99,960,000.00	556,382.37	36,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,809,339.45	556,432.37	6,013,097.79
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	44,150,660.55	-50.00	30,286,902.21

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	杭州百善医疗设备有限公司		杭州珍品医药有限公司		浙江抗癌科技开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：						
货币资金	14,813,133.20	14,813,133.20	13,711.77	13,711.77	40,013,602.21	40,013,602.21
应收款项	91,673,470.48	91,673,470.48	2,720.60	2,720.60	3,929.15	3,929.15
存货	39,497,676.95	39,497,676.95			6,408,357.72	6,408,357.72
固定资产	2,186,922.62	851,738.14			418,994.01	418,994.01
无形资产	386,171.15	97,900.35				
长期待摊费用			540,000.00	0.00		
其他流动资产	79,964.45	79,964.45			1,965,638.81	1,965,638.81
负债：						
借款	17,425,000.00	17,425,000.00				
应付款项	21,990,856.59	21,990,856.59			42,797,424.11	42,797,424.11
递延所得税负债	415,879.70	10,015.88				

债						
租赁负债	4,510,995.12	4,510,995.12				
净资产	109,430,077.35	108,212,485.89	556,432.37	16,432.37	6,013,097.79	6,013,097.79
减：少数股东权益	53,620,737.90	53,024,118.10				
取得的净资产	55,809,339.45	55,188,367.80	556,432.37	16,432.37	6,013,097.79	6,013,097.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2023年6月12日，子公司英特药业出资设立杭州怡兴综合门诊部有限公司，注册资本1,000万元，已在杭州市拱墅区市场监督管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330105MACM6JW31T的《营业执照》。

2、根据下属公司浙江英特怡年药房连锁有限公司（以下简称“英特怡年”）2023年6月1日总经理办公会议，英特怡年决定吸收合并下属全资子公司杭州珍品医药有限公司（以下简称“珍品医药”），本次吸收合并属于同一控制下且不需要支付对价的企业合并，不涉及非货币性资产支付，吸收合并完成后，英特怡年作为存续方，承继及承接珍品医药的全部资产、负债、合同及其他一切权利与义务，珍品医药于2023年6月16日办理完成所有工商注销手续。

6、其他

杭州迈德瑞医疗供应链服务有限公司为杭州百善医疗设备有限公司的全资子公司，注册资本1,001万元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		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	100.00%		非同一控制下的企业合并
浙江英特物联网有限公司	绍兴	绍兴	物流管理	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%		投资设立
杭州百善医疗设备有限公司	杭州	杭州	商业	51.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司以发行股份及支付现金的方式购买国贸集团和华辰投资分别持有的英特药业 26%和 24%股权，交易完成后，公司持有英特药业 100%股权。2023 年 2 月 28 日，完成工商变更，上述款项均已支付。

(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

单位：元

	浙江英特药业有限责任公司
购买成本/处置对价	1,591,804,729.90
--现金	236,054,725.72
--非现金资产的公允价值	1,355,750,004.18
购买成本/处置对价合计	1,591,804,729.90
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,411,945,029.20
差额	179,859,700.70
其中：调整资本公积	179,859,700.70
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

公司购买子公司浙江英特药业有限责任公司 50%少数股东股权支付对价 1,591,804,729.90 元与少数股东股权按照取得子公司控制权日开始持续计算享有的净资产份额 1,411,945,029.20 元之间的差额 179,859,700.70 元，调减资本公积资本溢价 179,859,700.70 元，归属于母公司所有者权益的影响为-179,859,700.70 元。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江华润英特中药有限公司	金华市	金华市	药品生产	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		

非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	56,694,901.34	77,643,817.96
非流动资产	182,852,846.67	114,224,775.88
资产合计	239,547,748.01	191,868,593.84
流动负债	141,069,140.24	92,213,616.88
非流动负债		
负债合计	141,069,140.24	92,213,616.88
少数股东权益	48,254,517.81	48,830,938.71
归属于母公司股东权益	50,224,089.96	50,824,038.25
按持股比例计算的净资产份额	48,254,517.81	48,830,938.71
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		126.27
对联营企业权益投资的账面价值	48,254,517.81	48,831,064.98

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,176,479.98	-42,709.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,176,479.98	-42,709.98
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	769,254.02	1,185,425.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-416,171.35	-622,037.39
--综合收益总额	-416,171.35	-622,037.39

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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，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。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，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表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) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节之七-4、5、6、8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

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。

(二) 流动性风险

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公司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。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	3,333,729,398.21	3,393,569,840.91	3,393,569,840.91		
应付票据	1,036,394,034.17	1,036,394,034.17	1,036,394,034.17		
应付账款	4,548,834,665.85	4,548,834,665.85	4,548,834,665.85		
其他应付款	504,211,662.04	504,211,662.04	504,211,662.04		

一年内到期的非流动负债	62,936,466.79	66,360,282.11	66,360,282.11		
长期借款	147,800,000.00	157,945,847.22	4,985,350.00	152,960,497.22	
租赁负债	93,861,975.28	99,634,197.56		78,858,982.94	20,775,214.62
小计	9,727,768,202.34	9,806,950,529.86	9,554,355,835.08	231,819,480.16	20,775,214.62

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,077,288,103.14	1,092,952,990.89	1,092,952,990.89		
应付票据	934,241,347.89	934,241,347.89	934,241,347.89		
应付账款	5,237,846,576.18	5,237,846,576.18	5,237,846,576.18		
应付股利	720,000.00	720,000.00	720,000.00		
其他应付款	564,707,912.80	564,707,912.80	564,707,912.80		
一年内到期的非流动负债	354,098,821.99	357,477,039.16	357,477,039.16		
长期借款	5,000,000.00	5,223,638.89	209,805.56	5,013,833.33	
租赁负债	35,316,528.75	37,728,932.01		29,861,887.57	7,867,044.44
小计	8,209,219,290.75	8,230,898,437.82	8,188,155,672.48	34,875,720.90	7,867,044.44

(三) 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和外汇风险。

1. 利率风险

截至 2023 年 6 月 30 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. 外汇风险

截至 2023 年 6 月 30 日本公司外币计价的款项金额较小，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 2023 年 6 月 30 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 2023 年 6 月 30 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	1,596,356.92	59,863.38

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	556,980.48		1,039,376.44	1,596,356.92
应收款项融资			232,790,331.21	232,790,331.21
持续以公允价值计量的资产总额	556,980.48		233,829,707.65	234,386,688.13
（六）交易性金融负债			29,988,000.00	29,988,000.00
持续以公允价值计量的负债总额			29,988,000.00	29,988,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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。

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

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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。
2. 对于其他权益工具投资，采用享有的净资产确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江省国际贸易集团有限公司	浙江省	商务服务业	980,000,000.00	63.70%	63.70%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是浙江省国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
温州仁道医药有限公司	控股股东控制的公司
浙江天道医药有限公司	控股股东控制的公司
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
常山天道中药饮片有限公司	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
浙江中医药大学中药饮片有限公司	控股股东控制的公司
浙江省浙商商业保理有限公司	控股股东控制的公司
浙江省纺织品进出口集团有限公司	控股股东控制的公司
中韩人寿保险有限公司	受同一最终控制方控制的企业合营企业
浙江富凯进出口有限公司	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
浙江省浙商资产管理股份有限公司	控股股东控制的公司
浙江中非国际经贸港服务有限公司	控股股东控制的公司
浙江东方金融控股集团股份有限公司	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	下属公司高级管理人员
沈海波	下属公司高级管理人员
浙江塔牌国酿绍兴酒有限公司	控股股东控制的公司
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	少数股东控股股东控制的公司
绍兴大通超市有限公司	下属公司少数股东控制的公司
方浩	下属公司高级管理人员亲属
孙金玲	下属公司高级管理人员配偶

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江天道医药有限公司	采购商品			否	2,392,258.01
常山天道中药饮片有限公司	采购商品			否	331,908.23
浙江奥托康制药集团股份有限公司	采购商品			否	1,958,878.41
温州仁道医药有限公司	采购商品			否	1,949.54
浙江中医药大学中药饮片有限公司	采购商品			否	118,733.96
浙江富凯进出口有限公司	采购商品	179,203.54		否	12,637.17
华润医药商业集团有限公司及其子公司	采购商品	87,138,629.61	400,000,000.00	否	93,702,526.57
浙江康恩贝制药股份有	采购商品	388,454,538.91	1,000,000,000.00	否	323,105,386.26

限公司及其子公司					
----------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天道医药有限公司	出售商品		146,392.95
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	出售商品		334,449.56
华润医药商业集团有限公司及其子公司	出售商品	60,602,355.01	40,962,812.67
温州仁道医药有限公司	出售商品		638,816.51
浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	出售商品	355,256.79	2,042,703.99
浙江省浙商商业保理有限公司	出售商品		1,805.31
浙江省土产畜产进出口集团有限公司	出售商品	10,176.99	10,176.99
浙江奥托康制药集团股份有限公司	出售商品	134,209.28	179,039.72
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	出售商品	50,000.00	334,449.56
浙江中非国际经贸港服务有限公司	出售商品	56,100.47	76,928.00
浙江省国际贸易集团有限公司	出售商品	1,017.70	
浙江富凯进出口有限公司	出售商品	1,886.80	
浙江省纺织品进出口集团有限公司	出售商品	237,501.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
杭州临安康锐科技有限公司	房产		12,800.00			247,100.00		10,266.74	15,785.27		
杭州临安康锐科技有限公司	车辆	22,018.35	22,018.35			24,000.00	24,000.00				
黄晓秋	房产					184,426.00	184,428.00	4,971.30	7,611.73		
绍兴上虞大通市场发展有限公司	房产					252,000.00	252,000.00	5,002.40	2,501.20	114,997.61	114,997.60
绍兴上虞大通资产经营有限公司	房产		75,793.62				79,583.30	1,321.72	1,321.72		
绍兴大通超市有限公司	房产					1,545,000.00	45,000.00	30,669.44	1,749.34		

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
浙江英特医药药材有限公司	18,000,000.00	2023年03月09日	2024年03月08日	否
浙江省医疗器械有限公司	14,900,000.00	2022年10月21日	2023年10月21日	否

浙江省医疗器械有限公司	20,000,000.00	2022年10月21日	2023年10月20日	否
浙江英特生物制品营销有限公司	4,683,428.13	2023年06月18日	2024年06月17日	否
宁波英特药业有限公司	20,000,000.00	2022年08月25日	2023年08月24日	否
宁波英特药业有限公司	19,180,000.00	2023年01月17日	2023年08月18日	否
宁波英特药业有限公司	19,700,000.00	2023年02月24日	2023年08月07日	否
宁波英特药业有限公司	10,000,000.00	2023年01月05日	2023年06月01日	否
宁波英特药业有限公司	10,000,000.00	2022年08月12日	2023年07月21日	否
温州市英特药业有限公司	149,900,000.00	2022年07月29日	2023年07月15日	否
温州市英特药业有限公司	44,300,000.00	2023年04月12日	2023年11月01日	否
浙江英特海斯医药有限公司	9,600,000.00	2023年06月17日	2024年06月17日	否
福建英特盛健药业有限公司	20,000,000.00	2023年05月25日	2024年05月25日	否
绍兴英特大通医药有限公司	24,000,000.00	2023年06月08日	2024年06月07日	否
绍兴英特大通医药有限公司	9,000,000.00	2023年05月19日	2024年05月19日	否
舟山英特卫盛药业有限公司	9,800,000.00	2023年03月16日	2024年03月15日	否
淳安英特药业有限公司	7,000,000.00	2022年11月21日	2023年11月17日	否
英特一洲(温州)医药连锁有限公司	15,997,448.44	2022年12月27日	2023年12月27日	否
英特明州(宁波)医药有限公司	30,000,000.00	2022年07月25日	2023年07月24日	否
英特明州(宁波)医药有限公司	9,000,000.00	2023年01月10日	2024年01月10日	否
浙江嘉信医药股份有限公司	40,000,000.00	2022年05月19日	2023年05月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
方浩	2,000,000.00	2021年06月24日	2024年06月20日	否
孙金玲	2,000,000.00	2021年06月24日	2024年06月20日	否
绍兴上虞大通资产经营有限公司	45,000,000.00	2021年06月15日	2026年06月15日	否

关联担保情况说明

注：下属公司台州英特药业有限公司高级管理人员亲属方浩、高级管理人员配偶孙金玲与浙江台州椒江农村商业银行股份有限公司签订编号为“信贷合同 2021-026 号”的《最高额抵押合同》，愿意将台州市新东方商厦 3001、3011、3012 号以及台州市云顶佳苑雅园 6 幢 1002 室为台州英特药业有限公司自 2021 年 6 月 24 日至 2024 年 6 月 20 日期间不高于人民币 2,000,000.00 元的应付票据提供最高额抵押担保。截至 2022 年 12 月 31 日，上述抵押合同项下的应付票据余额为 5,200,000.00 元

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
浙江华润英特中药有限公司	19,600,000.00	2022年03月20日	2025年03月20日	提供财务资助
浙江华润英特中药有限公司	19,600,000.00	2022年08月31日	2025年08月30日	提供财务资助

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华润医药商业集团有限公司及其子公司	13,060,162.32	65,300.81	12,228,936.89	61,144.68
应收账款	浙江康恩贝制药股份有限公司及其子公司	382,143.31	1,910.72	1,128,395.62	7,048.90
应收账款	浙江中非国际经贸港服务有限公司	1,056.00	5.28	26,430.00	132.15
应收账款	浙江省医药保健品进出口有限责任公司	26,500.00	132.50	26,500.00	132.50
应收账款	浙江省浙商资产管理股份有限公司			81,594.00	407.97
其他应收款	华润医药商业集团有限公司及其	189,000.13	945.00	57,490.40	287.45

	子公司				
其他应收款	浙江奥托康制药集团 股份有限公司	1,998.60	9.99	210.30	1.05
其他应收款	浙江华润英特中 药有限公司	39,200,000.00	2,058,000.00	39,407,679.87	197,038.40
其他应收款	浙江康恩贝制药 股份有限公司及其子 公司	44,127.15	220.64		
预付款项	浙江康恩贝制药 股份有限公司及其子 公司	8,223,553.30		3,547,838.10	
预付款项	华润医药商业集 团有限公司及其子 公司	192,210.00		266,437.40	
预付款项	浙江奥托康制药 集团股份 有限公司			15,107.95	
预付款项	中韩人寿保险有 限公司			6,815.86	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	华润医药商业集团有 限公司及其子公司	2,095.01	6,814.40
其他应付款	浙江康恩贝制药股份有 限公司及其子公司	330,000.00	330,000.00
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
合同负债	华润医药商业集团有 限公司及其子公司		92,766.69
合同负债	浙江康恩贝制药股份有 限公司及其子公司	388,170.89	293,667.61
合同负债	浙江省土产畜产进出口集团 有限公司		10,176.99
合同负债	浙江东方金融控股集团股份 有限公司		83,355.75
应付账款	浙江康恩贝制药股份有 限公司及其子公司	139,657,966.09	66,274,718.77
应付账款	华润医药商业集团有 限公司及其子公司	19,389,084.49	27,956,993.62
应付账款	浙江奥托康制药集团股份有 限公司	222,828.17	393,576.86
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	66.27	66.27
应付账款	浙江富凯进出口有限公司	252.75	12,637.17
应付股利	沈海波		720,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的限制性股票授予价格：6.08 元，履行期限 2021 年 12 月 24 日至 2025 年 12 月 23 日；授予预留部分限制性股票授予价格：5.30 元，履行期限 2022 年 11 月 16 日至 2026 年 11 月 13 日。

其他说明

2021 年 11 月 17 日,公司召开了九届九次董事会议和九届七次监事会议,审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》,通过定向增发的方式以人民币 6.08 元/股的授予价格向 118 名激励对象授予 636.00 万股限制性股票,经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,首批限制性股票的授予日为 2021 年 12 月 24 日。

2022 年 9 月 21 日,公司召开了九届二十次董事会议和九届十三次监事会议,审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》,通过定向增发的方式以人民币 5.30 元/股的授予价格向 21 名激励对象授予 91.20 万股限制性股票,经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,预留限制性股票的授予日为 2022 年 11 月 16 日。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日收盘价结合股票期权行权价格和限制性股票授予价格确认授予日权益工具公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	以管理层预期的最佳估计数确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	27,357,572.87
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,798,655.44

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 分部信息

本公司主要业务为药品、医疗器械批发及零售业务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按货品分类的营业收入及营业成本详见本报告第十节之七-61 的说明。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本报告第十节之七-25 的说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告第十节之五-42 的说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,748,683.75	1,982,295.54
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	128,339.42	343,993.48
合计	1,877,023.17	2,326,289.02

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	2,241,913.21	2,206,522.96
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	541,284.42	722,018.38
与租赁相关的总现金流出	60,003,322.66	31,049,305.52
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见报告第十节之十的说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	7,759,307.48	6,277,984.72
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
投资性房地产	164,076,389.55	170,262,692.57
使用权资产	495,571.64	28,464,557.69
小计	164,571,961.19	198,727,250.26

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,724,449.43	100.00%	3,000,993.84	80.58%	723,455.59	4,430,984.27	100.00%	3,004,526.51	67.81%	1,426,457.76
其中：										
合计	3,724,449.43	100.00%	3,000,993.84	80.58%	723,455.59	4,430,984.27	100.00%	3,004,526.51	67.81%	1,426,457.76

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	727,091.05	3,635.46	0.50%
5 年以上	2,997,358.38	2,997,358.38	100.00%
合计	3,724,449.43	3,000,993.84	

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，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，计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	727,091.05
3 年以上	2,997,358.38
5 年以上	2,997,358.38
合计	3,724,449.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,004,526.51	-3,532.67				3,000,993.84
合计	3,004,526.51	-3,532.67				3,000,993.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甲公司	786,492.50	21.12%	786,492.50
乙公司	464,445.68	12.47%	464,445.68
丙公司	453,607.72	12.18%	453,607.72
丁公司	202,974.12	5.45%	202,974.12
戊公司	166,491.18	4.47%	166,491.18
合计	2,074,011.20	55.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	836,860,565.17	1,072,334,227.32
合计	836,860,565.17	1,072,334,227.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	841,065,894.64	1,077,696,231.53
代垫款	2,598,706.40	2,625,316.40
合计	843,664,601.04	1,080,321,547.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	7,987,320.61			7,987,320.61
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,183,284.74			-1,183,284.74

2023年6月30日余额	6,804,035.87			6,804,035.87
--------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	841,065,894.64
3年以上	2,598,706.40
5年以上	2,598,706.40
合计	843,664,601.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,987,320.61	- 1,183,284.74				6,804,035.87
合计	7,987,320.61	- 1,183,284.74				6,804,035.87

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	843,664,601.04	6,804,035.87	0.81
合计	843,664,601.04	6,804,035.87	

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

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）	841,065,894.64	4,205,329.47	0.5
5年以上	2,598,706.40	2,598,706.40	100
合计	843,664,601.04	6,804,035.87	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
甲公司	关联方	707,597,817.55	1 年以内（含 1 年）	83.87%	3,537,989.09
乙公司	关联方	78,229,408.59	1 年以内（含 1 年）	9.27%	391,147.04
丙公司	关联方	55,173,728.70	1 年以内（含 1 年）	6.54%	275,868.64
丁公司	非关联方	1,114,455.87	5 年以上	0.13%	1,114,455.87
戊公司	非关联方	440,000.00	5 年以上	0.05%	440,000.00
合计		842,555,410.71		99.86%	5,759,460.64

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	2,426,814,492.67		2,426,814,492.67	726,656,453.99		726,656,453.99

合计	2,426,814,49 2.67		2,426,814,49 2.67	726,656,453. 99		726,656,453. 99
----	----------------------	--	----------------------	--------------------	--	--------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江英特药业有限责任公司	258,786,86 1.56	1,591,804, 729.90				1,850,591, 591.46	
浙江英特物联网有限公司	150,000,00 0.00					150,000,00 0.00	
浙江英特药谷电子商务有限公司	300,000,00 0.00					300,000,00 0.00	
杭州百善医疗设备有限公司		99,960,000 .00				99,960,000 .00	
浙江英特药业有限责任公司及下属公司股权激励	17,869,592 .43	8,393,308. 78				26,262,901 .21	
合计	726,656,45 3.99	1,700,158, 038.68				2,426,814, 492.67	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他业务	17,218,018.47	7,796,186.39	18,723,791.79	7,496,071.82
合计	17,218,018.47	7,796,186.39	18,723,791.79	7,496,071.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司维护客户的网络的安全稳定运行，信息服务收入按客户营业收入的一定比率收取，公司按月与对方公司确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,278,638.75
债权投资在持有期间取得的利息收入	14,793,832.88	11,885,234.69
合计	14,793,832.88	3,606,595.94

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	97,509,013.64	主要系公司杭州东新路房产搬迁补偿
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,602,864.78	见第十节“财务报告”之七-67“其他收益”、之七-74“营业外收入”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,968,124.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	349,715.11	为代扣个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	24,269,939.41	
少数股东权益影响额	2,909,492.06	
合计	73,314,037.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益为代扣个人所得税手续费返还。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.50%	0.64	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.26%	0.47	0.44

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他