

浙江英特集团股份有限公司

2010 年半年度报告

2010 年 8 月 13 日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、除冯志斌董事长（委托张宝红董事出席）、张光杰独立董事（委托祝卸和独立董事出席）因公出差未亲自出席外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司负责人冯志斌董事长、主管会计工作负责人吴秀东副总经理及会计机构负责人（会计主管人员）陈岚经理声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

重要提示.....	1
第一章 公司基本情况.....	3
第二章 股本变动及股东情况.....	4
第三章 董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四章 董事会报告.....	6
第五章 重要事项.....	9
第六章 财务报告.....	12
第七章 备查文件目录.....	63

第一章 公司基本情况

一、基本情况

1、公司法定名称：浙江英特集团股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG INT'L GROUP CO.,LTD.

2、公司法定代表人：冯志斌

3、公司董事会秘书：包志虎

证券事务代表：郑如秋

联系地址：董事会秘书办公室

电话：0571-85068752、85067873

传真：0571-85068752、89982005

电子信箱：bao_zhihu@sina.com

4、公司注册地址：杭州市莫干山路 110 号

办公地址：杭州市莫干山路 110 号

邮政编码：310005

电子信箱：bao_zhihu@sina.com

5、公司选定的信息披露报纸：证券时报

登载半年度报告的指定国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地：董事会秘书办公室

6、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：英特集团

股票代码：000411

7、其他有关资料：

企业法人营业执照注册号：3300001008208

组织机构代码：60912027-2

税务登记号码：330191609160272

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：杭州市西溪路 128 号耀江金鼎广场

二、主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,160,424,246.03	1,848,443,385.64	16.88%
归属于上市公司股东的所有者权益	190,981,420.71	170,665,017.85	11.90%
股本	207,449,946.00	207,449,946.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.921	0.823	11.91%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	3,131,038,097.40	2,265,047,024.06	38.23%
营业利润	55,908,280.74	40,382,624.34	38.45%
利润总额	55,635,829.10	40,730,121.53	36.60%
归属于上市公司股东的净利润	19,846,782.44	13,877,466.89	43.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,781,132.24	12,920,891.34	45.35%
基本每股收益（元/股）	0.0957	0.0669	43.05%
稀释每股收益（元/股）	0.0957	0.0669	43.05%
净资产收益率（%）	10.98%	9.76%	1.22%
经营活动产生的现金流量净额	-95,292,336.85	-54,763,874.55	----
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.459	-0.264	----

2、非经常性损益表

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-6,661.31	
计入当期损益的政府补助，但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	2,987,675.00	注(1)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,036.16	
少数股东权益影响额	-1,094,601.45	
所得税影响额	-711,725.88	
合计	1,065,650.20	----

注(1)：见第六章“财务报告”第二节“财务报表附注”之五“合并财务报表项目注释”之(二)“合并利润表项目注释”之5“营业外收入”之(2)“政府补助明细”。

第二章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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	3,815,250	1.84%						3,815,250	1.84%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	3,712,500	1.79%						3,712,500	1.79%
3、其他内资持股	99,000	0.05%						99,000	0.05%
其中：境内非国有法人持股	99,000	0.05%						99,000	0.05%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%

境外自然人持股	0	0.00%					0	0.00%
5、高管股份	3,750	0.00%					3,750	0.00%
二、无限售条件股份	203,634,696	98.16%					203,634,696	98.16%
1、人民币普通股	203,634,696	98.16%					203,634,696	98.16%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0.00%
三、股份总数	207,449,946	100.00%					207,449,946	100.00%

二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数	14,641				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江华辰投资发展有限公司	境内一般法人	21.35%	44,299,945		
浙江华资实业发展有限公司	国有法人	11.62%	24,102,000		
浙江省华龙实业集团有限公司	境内一般法人	6.27%	13,006,263		
迪佛电信集团有限公司	境内一般法人	5.66%	11,735,000		
浙江华龙房地产开发有限公司	境内一般法人	5.30%	10,996,502		
浙江东普实业有限公司	境内一般法人	4.89%	10,144,141		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内一般法人	1.95%	4,044,848		
浙江省综合资产经营有限公司	国有法人	1.80%	3,737,230		
杭州工商信托股份有限公司	国有法人	1.79%	3,712,500	3,712,500	
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	1.21%	2,499,960		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
浙江华辰投资发展有限公司	44,299,945		人民币普通股		
浙江华资实业发展有限公司	24,102,000		人民币普通股		
浙江省华龙实业集团有限公司	13,006,263		人民币普通股		
迪佛电信集团有限公司	11,735,000		人民币普通股		
浙江华龙房地产开发有限公司	10,996,502		人民币普通股		
浙江东普实业有限公司	10,144,141		人民币普通股		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	4,044,848		人民币普通股		
浙江省综合资产经营有限公司	3,737,230		人民币普通股		
海通—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	2,499,960		人民币普通股		
高华—汇丰—GOLDMAN,SACHS & CO	1,499,943		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、浙江省华龙实业集团有限公司为浙江华资实业发展有限公司、浙江东普实业有限公司、浙江华龙房地产开发有限公司的控股股东。</p> <p>2、浙江省综合资产经营有限公司是浙江华辰投资发展有限公司的第一大股东。</p> <p>3、2006年5月，杭州工商信托股份有限公司与浙江华辰投资发展有限公司签署《股权转让协议》，转让其持有的206.25万股公司非流通股股份，股权转让款已划付，股权过户手续尚未办妥。</p>				

三、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
杭州工商信托股份有限公司	3,712,500	待定	3,712,500	注(2)
杭州市红旗压铁块厂	59,400	待定	59,400	注(3)
杭州市二轻产品批发部	19,800	待定	19,800	
杭州新城企业公司	19,800	待定	19,800	
陈波良	3,750			注(4)

注(2): 杭州工商信托股份有限公司未参与股改, 其应支付的对价由浙江华辰投资发展有限公司先行代为垫付, 其所持股份上市流通需取得垫付方浙江华辰投资发展有限公司的同意。

注(3): 杭州市红旗压铁块厂、杭州市二轻产品批发部、杭州新城企业公司未参与股改, 其应支付的对价由浙江省华龙实业集团有限公司先行代为垫付, 其所持股份上市流通需取得垫付方浙江省华龙实业集团有限公司的同意。

注(4): 陈波良为公司监事, 根据深圳证券交易所的相关规定, 监事任职期内持有的股份, 每年转让不超过25%, 离职后半年内不得转让所持有股份。

四、公司控股股东和实际控制人变化情况

报告期内, 公司控股股东和实际控制人未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内, 董事、监事、高级管理人员持有本公司股份、股票期权、被授予的限制性股票数量的变动情况

报告期内, 董事、监事、高级管理人员持有的本公司股份未发生变动。

公司董事、监事、高级管理人员不存在持有公司股票期权、被授予的限制性股票的情况。

二、报告期内, 董事、监事和高级管理人员变化情况

2010年3月24日, 公司六届十一次董事会议聘请吴秀东为公司副总经理。

报告期内, 公司其他董事、监事和高级管理人员任职未发生变化。

第四章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2010年上半年, 公司围绕控股子公司浙江英特药业有限责任公司(简称“英特药业”)三年规划以及2010年计划开展工作。

(一)业务经营按计划进行

公司顺应医药市场发展趋势, 抢抓新医改机遇, 专注于医药流通, 大力开拓基本药物的经营, 取得了浙江省十一个地市全覆盖的基本药物配送资格; 加强品种建设, 加大新品种引进步伐; 努力拓展省内纯销网络, 提高终端覆盖率; 加强上下游客户管理, 全面提升合作关系。

(二)企业并购和物流建设并举

公司积极推进战略并购, 完成了宁波英特药业有限公司的投资控股合作事项; 投资控股温州市医药供销有限公司合作事项取得积极进展, 与温州市医药供销有限公司全体股东签署了《投资合作框架协议》, 为进一步开展产权合作奠定了基础。英特药业产业基地二期物流项目按预定进度有序推进, 主体工程顺利结项。

(三)内部管理水平提升

加强风险管控措施，重点加强逾期应收账款的管控，全面达成了风险管控预算指标。开展精益管理与制度流程建设，进一步完善业务运作流程。积极推进综合管理系统与子公司信息化，借助信息化手段提升管理水平。积极推进 QHSE 管理，落实目标责任，提高全员安全意识。

(四)经营发展努力创新

积极开展展电子商务、第三方物流业务，推进建立可控配送体系，推进分销、物流、电子商务一体化，提升服务能力。

(五)人力资源建设积极推进

运用多种渠道，加大人才引进力度，引进公司急需及储备人才。建立培训基地，有计划组织干部员工的内训和外训，提升干部员工的管理水平和专业素养。对中层以上管理人员开展 360 度考核和民主测评，科学评价干部绩效。

(六)品牌建设全面推进。

上半年，“英特”被浙江省工商行政管理局认定为“浙江省知名商号”；浙江省质量技术监督局授予公司“浙江服务名牌”称号；英特怡年大药房获得了“拱墅区 2009 年度诚信药店”的称号；英特物流获得“杭州市现代物流示范企业”的荣誉称号。

2010 年上半年，公司实现营业总收入 313,103.81 万元，同比增长 38.23%；实现净利润 1,984.68 万元，同比增长 43.01%。

二、报告期内经营情况及分析

(一)报告期内总体经营情况

单位：万元

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	同比变化情况
营业收入	313,103.81	226,504.70	38.23%
营业利润	5,590.83	4,038.26	38.45%
归属于上市公司股东的净利润	1,984.68	1,387.75	43.01%

营业收入同比增长 38.23%，主要原因是随着人民生活水平的不断提高，药品需求继续呈逐年增长的态势；基本药物制度实施后，公司通过对空白市场的拓展，销售模式的创新，综合管理、服务水平的改善，及年初收购的子公司宁波英特药业有限公司的营业收入并入公司，致使 2010 年上半年营业收入继续保持平稳快速增长。

营业利润、归属于上市公司股东的净利润同比分别增长 38.45%、43.01%，主要原因是营业收入增长所致。

(二)公司主营业务及其经营状况

公司主营业务为药品、中成药、医疗器械、药材和保健品的销售及房屋出租。

1、主营业务分行业及业务活动情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
医药销售	311,995.91	295,674.36	5.23%	38.47%	38.36%	0.07%
仓储运输	240.77	42.72	82.26%	-27.01%	-27.01%	0.00%
房屋租赁	736.03	95.27	87.06%	2.79%	17.95%	-1.66%
主营业务分产品情况						
药品销售	300,435.03	286,356.36	4.69%	38.15%	38.02%	0.10%
中药销售	7,471.89	5,866.81	21.48%	48.37%	51.04%	-1.39%
医疗器械销售	4,089.00	3,451.20	15.60%	45.29%	47.35%	-1.18%

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	312,972.71	38.26%

3、报告期内利润构成、主营业务结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，其他业务收入 131.10 万元，利润 83.81 万元，主要系公司提供的会务、咨询服务等收入。

5、不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况。

6、经营中的问题与困难

问题与困难：

应收账款控制难度加大。随着药品加成政策的调整，医疗机构的资金结余减少，导致支付能力减弱，造成医药流通企业应收账款居高不下。

存货周转速度趋缓。部分生产企业对商业库存提出了更高的要求，及医院等下游客户减少其药房库存，迫使公司增加库存量，公司存货周转速度降低。

采取的措施：

探索建立适合公司实际的风险管控体系。建立客户档案，运用科学的评估方法对客户进行评估，制订合适的授信政策，建立全程信用管理，针对急救药品等特殊药品制订特殊的信用政策。风险管控体系现已初步建立，上半年强化风险管控，加强存货和应收账款控制，完善预算管理，坚持月度预算分析，发挥预算对业务的指导作用。同时，积极主动做好与上、下游客户的沟通协调，争取供应商的理解和支持，尽可能地减少了供应商对公司的压货。

三、报告期内公司投资情况

1、报告期内，公司没有募集资金，也没有在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的。

2、报告期内非募集资金投资情况

1) 2009 年度，公司股东大会审议通过了《关于调整英特药业产业基地建设项目的议案》。同意浙江英特药业有限责任公司控股子公司浙江英特物流有限公司对英特药业产业基地二期项目进行调整，将英特药业产业基地二期饮片厂项目调整为物流项目，二期投资额调整为 8,400 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，该项目已投资金额为 1,826 万元。

2) 2010 年 1 月 4 日，英特药业出资 985 万元，采用增资和股权转让相结合的方式，取得慈溪

市医药药材有限公司（已更名为宁波英特药业有限公司）51%的股权。

3) 2010年4月26日，宁波英特药业有限公司出资150万元，设立全资子公司宁波英特物流有限公司。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

公司根据《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司章程指引》等规范性文件的规定，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为基础的法人治理结构。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真做好各项治理工作，主动、自觉、持续地规范运作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司利润分配情况

1、公司不存在以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况。

2、公司2010年半年度无利润分配预案、公积金转增股本预案。

三、重大诉讼及仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼及仲裁事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、证券投资情况

报告期内，公司未进行证券投资。

五、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权以及参股拟上市公司情况

公司控股子公司浙江英特药业有限责任公司持有海正药业股票128.61万股，持有尖峰集团股票4.83万股，具体情况如下：

单位：万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600267	海正药业	72.22	0.29%	3234.46	0.00	49.19	可供出售金融资产	定向募集
600668	尖峰集团	8.46	0.01%	26.01	0.00	-2.23	可供出售金融资产	定向募集
合计		80.68	-	3260.48	0.00	46.96	-	-

六、重大资产收购、出售及资产重组情况

2009年5月，公司股东大会审议通过了《关于处置英特物业·英华物业·英辰物业股权的议案》，同意浙江英特药业有限责任公司采用拍卖方式，出售其持有的100%浙江英特物业管理有限公司股权、100%浙江英华物业管理有限公司股权和100%浙江英辰物业管理有限公司股权。截至本报告期末，相关事项尚在进行中。

无其他重大资产收购、出售及资产重组情况。

七、重大关联交易情况

1、非经营性关联债权债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
中化蓝天集团有限公司	0.00	0.00	0.00	226.00
浙江省华龙实业集团有限公司	0.00	0.00	0.00	350.00
浙江华龙房地产开发有限公司	0.00	0.00	0.00	150.00
合计	0.00	0.00	0.00	726.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

2、关联担保

(1)报告期内，公司及公司子公司未向股东及其关联方提供担保。

(2)截至 2010 年 6 月 30 日，公司股东及其关联方为本公司及子公司提供的担保情况如下：

单位：万元

担保方	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
中化蓝天集团有限公司	英特药业	4,000	2009-03-13	2010-11	否

3、其他关联交易见财务报告附注。

八、重大合同及其履行情况

1、重大担保事项

单位：万元

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露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江省医疗器械有限公司	日期：2009-4-25 编号：2009-013	1,300	2009-07-13	200	连带保证责任	一年	否	否
			2009-08-25	150	连带保证责任	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		1,300		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		175		
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和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
浙江英特药业有限责任公司	日期：2009-4-10 编号：2009-008	12,000	2010-02-24	4,000	连带保证责任	一年	否	否
			2010-03-08	4,000	连带保证责任	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		12,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		8,000		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		8,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		13,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		8,175		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						42.81%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0		
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金额（D）						8,175		
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）						0		

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	8,175
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

2、报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

九、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东不存在在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》和公司章程等有关规定，公司独立董事就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见如下：

报告期内，公司控股股东及其他关联方不存在占用公司非经营性资金情况。

报告期内，公司及控股子公司没有为控股股东及其关联方、公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。公司及控股子公司的对外担保全为公司与控股子公司、控股子公司与控股子公司之间的担保。公司对外担保符合中国证监会、银监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和公司章程的规定。

十二、接待调研及采访等相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010-01-06	董事会办公室	电话沟通	个人投资者	公司发展情况
2010-01-13	董事会办公室	电话沟通	个人投资者	公司销售模式及今年业绩情况
2010-01-18	董事会办公室	电话沟通	个人投资者	公司发展情况
2010-01-25	董事会办公室	电话沟通	个人投资者	公司发展情况
2010-04-08	公司会议室	实地调研	AHEAD 基金公司	公司投资计划
2010-04-08	董事会办公室	电话沟通	投资者	物业处置情况
2010-04-09	公司会议室	实地调研	太平养老保险股份有限公司	公司基本情况
2010-04-09	公司会议室	实地调研	长盛基金管理有限公司	公司发展情况
2010-04-09	公司会议室	实地调研	广发基金管理有限公司	公司发展情况
2010-05-21	公司会议室	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司	公司发展情况
2010-05-21	公司会议室	实地调研	上投摩根基金管理公司	公司发展情况
2010-05-25	公司会议室	实地调研	银河基金管理有限公司	公司基本情况
2010-06-29	公司会议室	实地调研	太平洋老保险股份有限公司	公司发展情况
2010-06-29	公司会议室	实地调研	鹏华基金管理有限公司	公司发展情况
2010-06-29	公司会议室	实地调研	华宝信托有限责任公司	公司发展情况
2010-06-29	公司会议室	实地调研	浦银安盛基金	公司发展情况

十三、报告期公告索引

本公司披露媒介有《证券时报》和深圳证券交易所指定的信息披露网站——巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>)，需要进一步了解本公司的投资者可通过巨潮资讯网站，可快速查询

到公司披露的相关信息。

序号	公告编号	刊载日期	公告名称	版面
1	2010-001	2010-01-28	业绩预告	第 19 版
2	2010-002	2010-02-04	关于英凯物业为英特物业提供抵押担保的公告	第 28 版
3	2010-003	2010-02-24	澄清公告	第 11 版
4	2010-004	2010-03-26	2009 年年度报告摘要	第 113 版
5	2010-005		六届十一次董事会议决议公告	
6	2010-006		关于召开 2009 年度股东大会的通知	
7	2010-007		六届八次监事会议决议公告	
8	2010-008		关于英辰物业为英特物业提供抵押担保的公告	
9	2010-009	2010-04-24	2010 年第一季度季度报告正文	第 39 版
10	2010-010	2010-04-27	2009 年度股东大会决议公告	第 42 版
11	2010-011	2010-05-04	关于更换由职工代表担任的监事的公告	第 39 版

第六章 财务报告

(未经审计)

第一节 会计报表

资产负债表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司

2010年6月30日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	245,108,655.25	5,196,285.05	245,566,676.54	7,873,392.43
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	127,882,853.08		104,860,126.39	
应收账款	1,014,848,724.58		773,224,793.61	
预付款项	47,731,592.59		46,033,906.82	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	12,982,223.97	300.00	4,669,259.98	6,500.00
买入返售金融资产				
存货	416,828,923.19	756,000.00	391,642,628.20	756,000.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,865,382,972.66	5,952,585.05	1,565,997,391.54	8,635,892.43
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	32,604,752.97		31,352,431.86	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	741,963.87	108,786,861.56	1,354,849.90	108,786,861.56
投资性房地产	89,861,138.02		97,285,638.87	
固定资产	114,250,255.77	810,895.22	107,021,969.45	842,070.32
在建工程	18,258,648.33		6,864,885.79	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	20,871,389.95		20,958,209.07	

开发支出				
商誉	8,777,010.15		8,388,985.87	
长期待摊费用	8,415,897.73		8,098,860.34	
递延所得税资产	1,260,216.58		1,120,162.95	
其他非流动资产				
非流动资产合计	295,041,273.37	109,597,756.78	282,445,994.10	109,628,931.88
资产总计	2,160,424,246.03	115,550,341.83	1,848,443,385.64	118,264,824.31
流动负债：				
短期借款	576,294,000.00		477,842,144.24	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	27,608,502.99		89,010,978.00	
应付账款	1,039,173,784.84	1,563,815.86	847,556,247.80	1,563,815.86
预收款项	12,561,093.31		13,993,423.45	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	28,662,230.39	951,993.66	15,665,766.24	1,141,930.99
应交税费	15,036,826.52	-1,321,385.08	14,425,670.62	-1,404,590.59
应付利息	1,112,767.22		639,575.92	
应付股利				
其他应付款	52,475,301.35	15,148,805.68	33,941,862.39	17,158,271.49
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,752,924,506.62	16,343,230.12	1,493,075,668.66	18,459,427.75
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	8,032,591.02		7,719,510.74	
其他非流动负债	462,400.00		462,400.00	
非流动负债合计	8,494,991.02	0.00	8,181,910.74	0.00
负债合计	1,761,419,497.64	16,343,230.12	1,501,257,579.40	18,459,427.75
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	207,449,946.00	207,449,946.00	207,449,946.00	207,449,946.00
资本公积	49,653,212.39	34,964,793.89	49,183,591.97	34,964,793.89
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,657,654.48	14,657,654.48	14,657,654.48	14,657,654.48
一般风险准备				
未分配利润	-80,779,392.16	-157,865,282.66	-100,626,174.60	-157,266,997.81
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	190,981,420.71	99,207,111.71	170,665,017.85	99,805,396.56
少数股东权益	208,023,327.68		176,520,788.39	
所有者权益合计	399,004,748.39	99,207,111.71	347,185,806.24	99,805,396.56
负债和所有者权益总计	2,160,424,246.03	115,550,341.83	1,848,443,385.64	118,264,824.31

利润表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司

2010年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,131,038,097.40	4,854.00	2,265,047,024.06	0.00
其中：营业收入	3,131,038,097.40	4,854.00	2,265,047,024.06	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,074,516,930.63	628,208.04	2,224,064,993.79	270,513.22
其中：营业成本	2,958,596,409.77	3,600.00	2,138,802,800.43	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,807,897.15	271.82	4,279,765.60	
销售费用	48,809,252.24		33,419,191.40	
管理费用	40,043,010.64	651,761.88	29,437,023.88	274,685.55
财务费用	20,841,984.48	-576.27	17,989,276.41	1,527.67
资产减值损失	1,418,376.35	-26,849.39	136,936.07	-5,700.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	-612,886.03		-599,405.93	450,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-612,886.03		-728,012.83	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,908,280.74	-623,354.04	40,382,624.34	180,186.78
加：营业外收入	3,109,563.54	25,074.14	2,735,189.44	60,000.00
减：营业外支出	3,382,015.18	4.95	2,387,692.25	124,154.76
其中：非流动资产处置损失	31,735.45		127,596.97	124,153.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,635,829.10	-598,284.85	40,730,121.53	116,032.02
减：所得税费用	14,395,774.35		12,147,951.31	29,008.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,240,054.75	-598,284.85	28,582,170.22	87,024.01
归属于母公司所有者的净利润	19,846,782.44	-598,284.85	13,877,466.89	87,024.01
少数股东损益	21,393,272.31		14,704,703.33	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0957	-0.0029	0.0669	0.0004
（二）稀释每股收益	0.0957	-0.0029	0.0669	0.0004
七、其他综合收益	939,240.83		2,088,872.11	
八、综合收益总额	42,179,295.58	-598,284.85	30,671,042.33	87,024.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,316,402.86	-598,284.85	14,921,902.94	87,024.01
归属于少数股东的综合收益总额	21,862,892.72		15,749,139.39	

现金流量表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司

2010年1—6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	3,413,876,099.19		2,493,192,463.84	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还	73,902.45	73,902.45	406,318.71	
收到其他与经营活动有关的现金	8,044,999.07	73,128.00	3,855,732.41	22,390.29
经营活动现金流入小计	3,421,995,000.71	147,030.45	2,497,454,514.96	22,390.29
购买商品、接受劳务支付的现金	3,404,826,481.96		2,462,511,046.22	
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				
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	37,165,361.75	742,792.82	23,034,314.73	311,927.49
支付的各项税费	46,228,361.30	1,280.70	42,675,977.22	79,107.32
支付其他与经营活动有关的现金	29,067,132.55	105,138.45	23,997,051.34	2,546,635.48
经营活动现金流出小计	3,517,287,337.56	849,211.97	2,552,218,389.51	2,937,670.29
经营活动产生的现金流量净额	-95,292,336.85	-702,181.52	-54,763,874.55	-2,915,280.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				7,641,200.00
取得投资收益收到的现金			128,606.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,424.14	25,074.14	102,683.32	57,725.88
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	39,151,320.98			
投资活动现金流入小计	39,180,745.12	25,074.14	231,290.22	7,698,925.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,450,753.99		1,397,154.67	
投资支付的现金			7,641,200.00	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	20,450,753.99	0.00	9,038,354.67	0.00
投资活动产生的现金流量净额	18,729,991.13	25,074.14	-8,807,064.45	7,698,925.88
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	900,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	900,000.00			
取得借款收到的现金	824,000,000.00		638,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				2,500,000.00
筹资活动现金流入小计	824,900,000.00	0.00	638,000,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金	725,548,144.24		663,960,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,127,531.33		17,323,261.45	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	350,425.78			
支付其他与筹资活动有关的现金	2,120,000.00	2,000,000.00		7,500,000.00
筹资活动现金流出小计	748,795,675.57	2,000,000.00	681,283,261.45	7,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	76,104,324.43	-2,000,000.00	-43,283,261.45	-5,000,000.00
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	-458,021.29	-2,677,107.38	-106,854,200.45	-216,354.12
加：期初现金及现金等价物余额	245,566,676.54	7,873,392.43	276,881,980.47	4,647,422.15
六、期末现金及现金等价物余额	245,108,655.25	5,196,285.05	170,027,780.02	4,431,068.03

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司

2010 年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	207,449,946.00	49,183,591.97			14,657,654.48		-100,626,174.60		176,520,788.39	347,185,806.24
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	207,449,946.00	49,183,591.97	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-100,626,174.60	0.00	176,520,788.39	347,185,806.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	469,620.42	0.00	0.00	0.00	0.00	19,846,782.44	0.00	31,502,539.29	51,818,942.15
（一）净利润							19,846,782.44		21,393,272.31	41,240,054.75
（二）其他综合收益		469,620.42							469,620.41	939,240.83
上述（一）和（二）小计	0.00	469,620.42	0.00	0.00	0.00	0.00	19,846,782.44	0.00	21,862,892.72	42,179,295.58
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,990,072.35	9,990,072.35
1. 所有者投入资本									900,000.00	900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他									9,090,072.35	9,090,072.35
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-350,425.78	-350,425.78
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配									-350,425.78	-350,425.78
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	207,449,946.00	49,653,212.39	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-80,779,392.16	0.00	208,023,327.68	399,004,748.39

合并所有者权益变动表（续）

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	207,449,946.00	44,626,696.60			14,657,654.48		-132,034,464.91	0.00	147,365,705.97	282,065,538.14
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	207,449,946.00	44,626,696.60	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-132,034,464.91	0.00	147,365,705.97	282,065,538.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	1,044,436.05	0.00	0.00	0.00	0.00	13,877,466.89	0.00	7,946,245.49	22,868,148.43
（一）净利润							13,877,466.89		14,704,703.33	28,582,170.22
（二）其他综合收益		1,044,436.05							1,044,436.06	2,088,872.11
上述（一）和（二）小计	0.00	1,044,436.05	0.00	0.00	0.00	0.00	13,877,466.89	0.00	15,749,139.39	30,671,042.33
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,802,893.90	-7,802,893.90
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他									-7,802,893.90	-7,802,893.90
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	207,449,946.00	45,671,132.65	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-118,156,998.02	0.00	155,311,951.46	304,933,686.57

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江英特集团股份有限公司

2010 年半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	207,449,946.00	34,964,793.89			14,657,654.48		-157,266,997.81	99,805,396.56
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年年初余额	207,449,946.00	34,964,793.89	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-157,266,997.81	99,805,396.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-598,284.85	-598,284.85
（一）净利润							-598,284.85	-598,284.85
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-598,284.85	-598,284.85
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	207,449,946.00	34,964,793.89	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-157,865,282.66	99,207,111.71

母公司所有者权益变动表（续）

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	207,449,946.00	34,964,793.89			14,657,654.48		-157,290,557.45	99,781,836.92
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								
二、本年年初余额	207,449,946.00	34,964,793.89	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-157,290,557.45	99,781,836.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,024.01	87,024.01
（一）净利润							87,024.01	87,024.01
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87,024.01	87,024.01
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	207,449,946.00	34,964,793.89	0.00	0.00	14,657,654.48	0.00	-157,203,533.44	99,868,860.93

第二节 财务报表附注

2010 年半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江英特集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名杭州凯地丝绸股份有限公司,系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1992]17 号文批准设立的股份制试点企业,于 1992 年 8 月 20 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为工商企股浙杭字第 01257 号的《企业法人营业执照》。2001 年 12 月 30 日经资产重组后,于 2002 年 7 月 14 日经浙江省工商行政管理局核准,更名为浙江英特集团股份有限公司。现有注册资本 207,449,946.00 元,股份总数 207,449,946 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 A 股 3,815,250 股;无限售条件的流通股份 A 股 203,634,696 股,现取得注册号为 330000000032529 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 1996 年 7 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司原属丝绸纺织制造业,经营范围为丝绸印染加工、服装、针织制品、纺织机械专用配件及器材的制造、加工、销售等。2001 年 12 月 30 日,本公司以所属企业凯地丝绸印染厂和凯地丝绸服装厂的部分资产与浙江华龙实业发展总公司持有的浙江英特药业有限责任公司(以下简称英特药业公司)99%的股权进行置换。置换后,本公司的主要生产经营业务由以加工生产丝绸、纺织制品为主转为以药品及医疗器械批发、零售业务为主。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

(六) 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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 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。

(八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生

的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	金额占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

2. 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	同单项金额重大的应收款项

3. 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	0.5	0.5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70

5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

（十一）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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（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。

（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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按

照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-30	原价的 3%-5%	9.70-3.17
通用设备	5-20	原价的 3%-5%	19.40-4.75
专用设备	10-15	原价的 3%-5%	9.70-6.33
运输工具	8	原价的 3%-5%	12.125-11.875
其他设备	5-18	原价的 3%-5%	19.40-5.28

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(十五) 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结算的，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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

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	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	直线法	50

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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

（十八）长期待摊费用

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

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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

（二十一）经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十二）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。

（二十三）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的

账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围
美国凯地国际有限公司	全资	美国	商业	30 万美元	国际贸易
浙江爱邦保健品有限公司	非全资	杭州	商业	200 万元	性保健医疗器具，各类性保健品，医疗器械等的销售
浙江省医疗器械有限公司	非全资	杭州	商业	518 万元	医疗器械、玻璃仪器、制药机械及配件等销售
浙江钱王中药有限公司	全资	杭州	商业	1,000 万元	中药饮片生产
浙江英特物流有限公司	全资	杭州	物流管理	3,000 万元	普通货运、货物专业运输
浙江英特物业管理有限公司	全资	杭州	物业管理	3,860 万元	房屋租赁、物业管理、水、电服务、维修服务
浙江英华物业管理有限公司	全资	杭州	物业管理	1,493 万元	房屋租赁、物业管理、水、电服务、维修服务
浙江英凯物业管理有限公司	全资	杭州	物业管理	1,722 万元	房屋租赁、物业管理、水、电服务、维修服务
浙江英辰物业管理有限公司	全资	杭州	物业管理	292 万元	房屋租赁、物业管理、水、电服务、维修服务
浙江英特怡年大药房有限公司	全资	杭州	商业	50 万元	中药材、中成药、中药饮品、化学药制剂等的零售

浙江英特生物制品营销有限公司	非全资	杭州	商业	1,000 万元	生物制品的批发、经营进出口业务等
宁波英特药业有限公司	非全资	慈溪	商业	1,700 万元	中药材、中成药、中药饮片、化学原料、化学药制剂等销售
宁波英特物流有限公司	非全资	慈溪	物流管理	150 万元	货运配载、国内道路货运代理、仓储理货等

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比 例(%) [注]	表决权 比例(%)	是否合并报表
美国凯地国际有限公司	30 万美元		100.00	100.00	否
浙江爱邦保健品有限公司	93.51 万元		51.00	51.00	是
浙江省医疗器械有限公司	362 万元		70.00	70.00	是
浙江钱王中药有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
浙江英特物流有限公司	3,000 万元		100.00	100.00	是
浙江英特物业管理有限公司	3,927.38 万元		100.00	100.00	是
浙江英华物业管理有限公司	1,526.86 万元		100.00	100.00	是
浙江英凯物业管理有限公司	1,713.58 万元		100.00	100.00	是
浙江英辰物业管理有限公司	289.32 万元		100.00	100.00	是
浙江英特怡年大药房有限公司	50 万元		100.00	100.00	是
浙江英特生物制品营销有限公司	700 万元		70.00	70.00	是
宁波英特药业有限公司	984.912 万元		51.00	51.00	是
宁波英特物流有限公司	150 万元		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲 减子公司少数股东分担的 本期亏损超过少数股东在 该子公司期初所有者权益 中所享有份额后的余额
美国凯地国际有限公司			
浙江爱邦保健品有限公司	148.42 万元		
浙江省医疗器械有限公司	312.78 万元		
浙江钱王中药有限公司			
浙江英特物流有限公司			
浙江英特物业管理有限公司			
浙江英华物业管理有限公司			
浙江英凯物业管理有限公司			

浙江英辰物业管理有限公司			
浙江英特怡年大药房有限公司			
浙江英特生物制品营销有限公司	351.04 万元		
宁波英特药业有限公司	924.02 万元		
宁波英特物流有限公司			

注：1) 上述公司中，除美国凯地国际有限公司外，其余均系本公司子公司英特药业公司的子公司。此处披露的持股比例系指英特药业公司持股比例。本公司对英特药业公司持股比例为 50%。

2) 宁波英特药业有限公司自 2010 年 1 月纳入合并报表范围。

3) 宁波英特物流有限公司于 2010 年 4 月 26 日成立，系宁波英特药业有限公司的全资子公司。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江英特药业有限责任公司	非全资	杭州	商业	12,600 万元	药品、中药材等的销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江英特药业有限责任公司	10,878.69 万元		50.00	50.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江英特药业有限责任公司	19,066.08 万元		

3. 其他说明

(1) 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因

本公司持有英特药业公司 50% 股权并实际由本公司控制，故将其纳入合并财务报表范围。

(2) 母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的，未形成控制的原因说明

美国凯地国际有限公司系本公司的全资子公司，已完全停业，本公司对其投资已于 2000 年全额计提了长期投资减值准备，自 1995 年起未将该公司纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			87,387.84			23,263.81
小 计			87,387.84			23,263.81
银行存款						
人民币			216,621,122.58			216,144,900.51
小 计			216,621,122.58			216,144,900.51
其他货币资金						
人民币			28,400,144.83			29,398,512.22
小 计			28,400,144.83			29,398,512.22
合 计			245,108,655.25			245,566,676.54

(2) 其他货币资金明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	18,013,328.57	29,011,695.96
通知存款	10,000,000.00	
存出投资款	386,816.26	386,816.26
合 计	28,400,144.83	29,398,512.22

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	76,817,281.21		76,817,281.21	17,234,116.34		17,234,116.34
商业承兑汇票	51,065,571.87		51,065,571.87	87,626,010.05		87,626,010.05
合 计	127,882,853.08		127,882,853.08	104,860,126.39		104,860,126.39

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
九州通医药集团股份有限公司	2010-5-27	2010-8-27	6,912,000.00	
台州医药有限公司	2010-5-28	2010-8-28	4,360,000.00	
浙江温岭医药药材有限公司	2010-5-28	2010-8-28	2,850,000.00	
浙江省立同德医院	2010-1-29	2010-7-27	2,491,406.52	
衢州市人民医院	2010-4-29	2010-7-27	2,242,447.20	
小 计			18,855,853.72	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	12,033,235.84	1.17	12,032,486.59	69.37	12,031,737.34	1.52	12,031,737.34	75.10
其他不重大	1,020,161,688.14	98.83	5,313,712.81	30.63	777,213,553.53	98.48	3,988,759.92	24.90
合计	1,032,194,923.98	100.00	17,346,199.40	100.00	789,245,290.87	100.00	16,020,497.26	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,018,089,947.59	98.62%	5,090,449.24	776,170,147.53	98.35%	3,880,850.75
1-2年	1,910,845.43	0.19%	191,084.55	1,007,720.29	0.13%	100,772.03
2-3年	160,895.12	0.02%	32,179.02	35,685.71	0.00%	7,137.14
3-4年	1,498.50	0.00%	749.25			
4-5年						
5年以上	12,031,737.34	1.17%	12,031,737.34	12,031,737.34	1.52%	12,031,737.34
合计	1,032,194,923.98	100.00	17,346,199.40	789,245,290.87	100.00	16,020,497.26

(2) 期末坏账准备补充说明

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

由于本公司对凯丽布业有限公司等 138 家单位的应收账款共计 12,031,737.34 元账龄均超过 5 年，公司已按既定的会计政策对其全额计提坏账准备。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江医科大学第一附属医院	非关联方	25,714,365.03	1年以内	2.49
九州通医药有限公司	非关联方	16,469,125.19	1年以内	1.60
浙江医科大学第二附属医院	非关联方	14,543,057.36	1年以内	1.41
慈溪市医药药材公司	非关联方	13,683,539.56	1年以内	1.33
丽水市中心医院	非关联方	12,542,703.33	1年以内	1.22
小计		82,952,790.47		8.04

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江省国投医药有限公司	子公司联营企业	90,581.62	0.01
小计		90,581.62	0.01

(6) 其他说明

期末应收账款中已有 58,750,000.00 元用于担保。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	47,713,018.99	99.96		47,713,018.99	45,402,506.49	98.63		45,402,506.49
1-2 年	18,573.60	0.04		18,573.60	54,404.29	0.12		54,404.29
3 年以上					576,996.04	1.25		576,996.04
合计	47,731,592.59	100.00		47,731,592.59	46,033,906.82	100.00		46,033,906.82

2) 预付款项账龄的说明

年初预付账款中账龄在 3 年以上的款项 576,996.04 元系子公司浙江爱邦保健品有限公司预付回音必集团有限公司的货款，已于 2010 年 1 月 19 日收回该预付款项。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
西藏奇正藏药营销有限公司	非关联方	16,113,255.00	1 年以内	药品采购预付款
深圳市三九医药贸易有限公司	非关联方	5,278,307.74	1 年以内	药品采购预付款
河南太龙药业股份有限公司	非关联方	5,000,040.00	1 年以内	药品采购预付款
浙江锐珂医疗科技有限公司	非关联方	2,151,150.00	1 年以内	药品采购预付款
葵花药业集团医药有限公司	非关联方	2,072,826.30	1 年以内	药品采购预付款
小计		30,615,579.04		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	36,883,129.08	67.55	36,883,129.08	88.63	36,883,129.08	80.81	36,883,129.08	90.02

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	4,410,786.58	8.08	4,162,486.58	10.00	3,960,835.97	8.68	3,948,835.97	9.64
其他不重大	13,303,694.30	24.37	569,770.33	1.37	4,796,728.89	10.51	139,468.91	0.34
合计	54,597,609.96	100.00	41,615,385.99	100.00	45,640,693.94	100.00	40,971,433.96	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,626,137.94	17.63	48,130.69	4,000,450.93	8.76	20,002.25
1-2年	2,138,716.34	3.92	213,871.64	397,889.24	0.87	39,788.92
2-3年	1,538,840.02	2.82	307,768.00	398,388.72	0.87	79,677.74
3-4年	490,000.00	0.90	245,000.00	3,000.00	0.01	1,500.00
4-5年	11,000.00	0.02	7,700.00	35,000.00	0.08	24,500.00
5年以上	40,792,915.66	74.72	40,792,915.66	40,805,965.05	89.41	40,805,965.05
合计	54,597,609.96	100.00	41,615,385.99	45,640,693.94	100.00	40,971,433.96

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
中国工商(香港)财务公司	17,608,737.88	17,608,737.88	100%	[注]
中国华诚集团财务有限公司	10,435,555.60	10,435,555.60	100%	
杭州金翅雀时装有限公司	8,838,835.60	8,838,835.60	100%	
小计	36,883,129.08	36,883,129.08		

注：本公司对中国工商(香港)财务公司等3家单位的应收款项计36,883,129.08元，因该3家单位经营不善，严重亏损，长期挂账，估计难于收回，公司已按既定会计政策全额计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

本公司对杭州凯地丝绸物资公司等单位的应收款项共计41,293,915.66元，账龄3年以上，公司已按既定会计政策计提坏账准备。

(3) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
中国工商(香港)财务公司	非关联方	17,608,737.88	5年以上	32.25	借款
中国华诚集团财务有限公司	非关联方	10,435,555.60	5年以上	19.11	借款

杭州金翅雀时装有限公司	非关联方	8,838,835.60	5年以上	16.19	代垫款
杭州市财政局	非关联方	5,419,544.00	1年以内	9.93	土地出让金
退休工人医药费	非关联方	1,114,455.87	5年以上	2.04	代垫款
小计		43,417,128.95		79.52	

(5) 无应收关联方款项

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	259,127.93	145,974.40	113,153.53			
库存商品	417,223,119.88	507,350.22	416,715,769.66	391,966,628.20	324,000.00	391,642,628.20
合计	417,482,247.81	653,324.62	416,828,923.19	391,966,628.20	324,000.00	391,642,628.20

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		145,974.40			145,974.40
库存商品	324,000.00	183,350.22			507,350.22
小计	324,000.00	329,324.62			653,324.62

(3) 存货跌价准备本期增加 329,324.62 元，系宁波英特药业年初数。

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	32,604,752.97	31,352,431.86
合计	32,604,752.97	31,352,431.86

(2) 其他事项说明

其中公司持有的浙江尖峰集团股份有限公司股票 48,349 股，尚未办妥该股权的股权过户手续。

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江中汇金缕装饰面料有限公司[注]	成本法	2,300,000.00			
美国凯地国际有限公司	成本法	2,495,940.00			
浙江省国投医药有限公司	权益法	4,816,985.87			
浙江英特药房有限公司	权益法	5,850,000.00	1,354,849.90	-612,886.03	741,963.87

合 计		15,462,925.87	1,354,849.90	-612,886.03	741,963.87
-----	--	---------------	--------------	-------------	------------

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江中汇金缕装饰面料有限公司				2,300,000.00		
美国凯地国际有限公司	100	100		2,495,940.00		
浙江省国投医药有限公司	33.33	33.33				
浙江英特药房有限公司	39	39				
合 计				4,795,940.00		

[注]：本公司对浙江中汇金缕装饰面料有限公司的股权投资系由华诚财务开发有限公司于 2000 年 11 月 17 日抵债转入，有关股权变更手续至今尚未办妥。

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	121,758,363.84		6,649,097.47	115,109,266.37
房屋及建筑物	47,954,287.43		6,649,097.47	41,305,189.96
土地使用权	73,804,076.41			73,804,076.41
2) 累计折旧和累计摊销小计	24,472,724.97	1,266,698.10	491,294.72	25,248,128.35
房屋及建筑物	13,327,404.76	331,466.76	491,294.72	13,167,576.80
土地使用权	11,145,320.21	935,231.34		12,080,551.55
3) 投资性房地产账面净值小计	97,285,638.87		7,424,500.85	89,861,138.02
房屋及建筑物	34,626,882.67		6,489,269.51	28,137,613.16
土地使用权	62,658,756.20		935,231.34	61,723,524.86
4) 投资性房地产减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 投资性房地产账面价值合计	97,285,638.87		7,424,500.85	89,861,138.02
房屋及建筑物	34,626,882.67		6,489,269.51	28,137,613.16
土地使用权	62,658,756.20		935,231.34	61,723,524.86

本期折旧和摊销额为 1,266,698.10 元；期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计

提减值准备。

(2) 其他说明

1) 期末投资性房地产中已有原值为 24,003,649.88 元用于抵押借款担保。

2) 期末有原值为 474,000.00 元的投资性房地产尚未办妥产权过户手续。

3) 房屋及建筑物原值减少 6,649,097.47 元、累计折旧和累计摊销减少 491,294.72 元，系投资性房地产本期转固定资产。

10. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	128,531,320.68	13,059,601.31	391,649.00	141,199,272.99
房屋及建筑物	97,394,818.87	6,803,997.47		104,198,816.34
通用设备	1,258,769.41	1,712,483.04		2,971,252.45
专用设备	14,600,164.74	1,587,246.00		16,187,410.74
运输工具	11,080,386.00	1,148,149.94	118,400.00	12,110,135.94
其他设备	4,197,181.66	1,807,724.86	273,249.00	5,731,657.52
2) 累计折旧小计	21,509,351.23	5,795,229.54	355,563.55	26,949,017.22
房屋及建筑物	9,903,501.65	2,292,862.82		12,196,364.47
通用设备	548,051.93	741,152.81		1,289,204.74
专用设备	3,538,001.30	1,188,799.89		4,726,801.19
运输工具	5,355,103.11	1,135,158.16	107,669.70	6,382,591.57
其他设备	2,164,693.24	437,255.86	247,893.85	2,354,055.25
3) 账面净值小计	107,021,969.45	13,059,601.31	5,831,314.99	114,250,255.77
房屋及建筑物	87,491,317.22	6,803,997.47	2,292,862.82	92,002,451.87
通用设备	710,717.48	1,712,483.04	741,152.81	1,682,047.71
专用设备	11,062,163.44	1,587,246.00	1,188,799.89	11,460,609.55
运输工具	5,725,282.89	1,148,149.94	1,145,888.46	5,727,544.37
其他设备	2,032,488.42	1,807,724.86	462,611.01	3,377,602.27
4) 减值准备小计				
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				

其他设备				
5) 账面价值合计	107,021,969.45	13,059,601.31	5,831,314.99	114,250,255.77
房屋及建筑物	87,491,317.22	6,803,997.47	2,292,862.82	92,002,451.87
通用设备	710,717.48	1,712,483.04	741,152.81	1,682,047.71
专用设备	11,062,163.44	1,587,246.00	1,188,799.89	11,460,609.55
运输工具	5,725,282.89	1,148,149.94	1,145,888.46	5,727,544.37
其他设备	2,032,488.42	1,807,724.86	462,611.01	3,377,602.27

本期计提的折旧额为 4,061,012.66 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末固定资产中有原价为 750,000.00 元的房屋及建筑物,系子公司英特药业公司所有的华龙温泉公寓 1-13 号车库,尚未办妥产权证明。

(3) 期末固定资产中已有原值为 39,481,523.15 元用于抵押借款担保。

(4) 其他说明

1) 本期增加的固定资产中,包含投资性房地产转入 6,649,097.47 元、子公司宁波英特年初数 3,359,864.23 元。

2) 本期增加的累计折旧中,包含投资性房地产累计折旧和摊销转入 491,294.72 元、子公司宁波英特年初数 1,242,922.16 元。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流中心二期工程	18,258,648.33		18,258,648.33	6,864,885.79		6,864,885.79
合计	18,258,648.33		18,258,648.33	6,864,885.79		6,864,885.79

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
物流中心二期工程	84,000,000.00	6,864,885.79	11,393,762.54			21.74
合计	84,000,000.00	6,864,885.79	11,393,762.54			

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资 本化累 计金额	本期利息资 本化金额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
物流中心二期工程	21.74				其他来源	18,258,648.33
合计						18,258,648.33

12. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

① 账面原值小计	22,526,774.97	221,100.00		22,747,874.97
土地使用权	21,149,889.32			21,149,889.32
软件	1,376,885.65	221,100.00		1,597,985.65
② 累计摊销小计	1,568,565.90	307,919.12		1,876,485.02
土地使用权	1,360,391.65	217,174.14		1,577,565.79
软件	208,174.25	90,744.98		298,919.23
③ 账面净值小计	20,958,209.07	221,100.00	307,919.12	20,871,389.95
土地使用权	19,789,497.67		217,174.14	19,572,323.53
软件	1,168,711.40	221,100.00	90,744.98	1,299,066.42
④ 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
⑤ 账面价值合计	20,958,209.07	221,100.00	307,919.12	20,871,389.95
土地使用权	19,789,497.67		217,174.14	19,572,323.53
软件	1,168,711.40	221,100.00	90,744.98	1,299,066.42

本期摊销额 307,919.12 元。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
英特药业公司	8,388,985.87			8,388,985.87	
宁波英特药业		388,024.28		388,024.28	
合计	8,388,985.87	388,024.28		8,777,010.15	

(2) 本期增加说明

根据子公司英特药业公司于 2009 年 12 月 17 日与慈溪市医药药材有限公司股东自然人应小平、胡霞波及慈溪市供销合作社联合社签订的《股权合作协议书》，英特药业公司以 1: 1.136 的对价收购应小平、胡霞波及慈溪市供销合作社联合社分别持有的慈溪市医药药材有限公司 152 万元、7.5 万元及 7.5 万元共计 167 万元股权，收购价格总计 1,897,120.00 元。同时子公司英特药业公司以 1: 1.136 的对价对慈溪市医药药材有限公司增资 700 万元。子公司英特药业公司于 2010 年 1 月 4 日支付完毕股权转让及增资款共计 9,849,120.00 元。慈溪市医药药材有限公司于 2010 年 1 月 14 日办妥工商变更登记手续，并更名为宁波英特药业有限公司。上述股权转让及增资完成后，子公司宁波英特药业的所有者权益为 18,551,168.07 元，子公司英特药业公司持有宁波英特公司 51% 股权，即取得可辨认的资产的账面价值为 9,461,095.72 元，投资差额 388,024.28 元在合并财务报表时形成商誉。

(3) 商誉的减值测试方法见本附注二资产减值之说明。

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租赁费	7,414,674.00		133,998.00		7,280,676.00	
供水建设基金	354,461.76		22,153.86		332,307.90	
装修费	267,084.58	614,969.80	137,865.55		744,188.83	
供电贴费	62,640.00		3,915.00		58,725.00	
合计	8,098,860.34	614,969.80	297,932.41		8,415,897.73	

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,144,616.58	1,004,562.95
递延收益	115,600.00	115,600.00
合计	1,260,216.58	1,120,162.95
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,949,500.76	7,636,420.48
权益法核算下按投资比例享有的被投资单位除净损益外所有者权益的其他变动额	83,090.26	83,090.26
合计	8,032,591.02	7,719,510.74

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,844,176.91	2,844,176.91
小计	2,844,176.91	2,844,176.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2011年度	1,576.68	1,576.68	
2012年度	978,371.08	978,371.08	
2013年度	965,248.31	965,248.31	
2014年度	898,980.84	898,980.84	
小计	2,844,176.91	2,844,176.91	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	金额

可抵扣暂时性差异小计	7,885,043.23
可抵扣亏损	2,844,176.91
各项资产计提的减值准备	4,578,466.32
递延收益	462,400.00
应纳税暂时性差异小计	32,130,364.08
以公允价值计量的金融资产	31,798,003.04
权益法核算下按投资比例享有的被投资单位除净损益外所有者权益的其他变动额	332,361.04

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	47,000,000.00	100,248,144.24
抵押借款	92,000,000.00	57,300,000.00
保证借款	117,500,000.00	227,000,000.00
信用借款	319,794,000.00	93,294,000.00
合 计	576,294,000.00	477,842,144.24

17. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,608,502.99	89,010,978.00
合 计	27,608,502.99	89,010,978.00

下一会计期间将到期的金额为 27,608,502.99 元。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,037,196,190.96	845,444,076.15
运费	1,957,281.30	2,091,859.07
工程款	20,312.58	20,312.58
合 计	1,039,173,784.84	847,556,247.80

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
房租款	2,822,744.60	6,857,671.88

货款	9,738,348.71	7,135,751.57
合 计	12,561,093.31	13,993,423.45

(2) 无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

20. 应付职工薪酬

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	11,993,406.90	35,955,789.50	26,177,573.15	21,771,623.25
职工福利费	0.00	4,475,549.54	930,468.73	3,545,080.81
社会保险费	854,844.30	5,861,186.27	5,990,784.37	725,246.20
其中：医疗保险费	336,696.92	1,600,662.24	1,694,842.19	242,516.97
基本养老保险费	468,377.18	2,733,785.70	2,740,010.19	462,152.69
失业保险费	29,883.22	355,600.90	373,661.35	11,822.77
工伤保险费	10,363.56	56,655.37	61,684.19	5,334.74
生育保险费	9,523.42	154,032.05	160,136.44	3,419.03
企业年金		731,858.32	731,858.32	
其他		228,591.69	228,591.69	
住房公积金	242,775.70	2,369,789.04	2,561,971.30	50,593.44
其他	2,574,739.34	1,387,630.44	1,392,683.09	2,569,686.69[注]
合 计	15,665,766.24	50,049,944.79	37,053,480.64	28,662,230.39

注：其他项包括工会经费和职工教育经费金额 1,784,064.79 元及因解除劳动关系给予补偿 785,621.90 元。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,752,021.11	3,504,868.99
营业税	165,569.41	77,512.56
企业所得税	8,005,596.16	7,839,794.88
个人所得税	333,464.27	1,257,266.75
城市维护建设税	810,027.17	762,885.72
房产税	265,900.98	-141,499.00[注]
土地使用税	169.50	
印花税	88,433.08	90,144.74
教育费附加	405,452.48	385,249.00

地方教育附加	168,547.20	155,079.63
水利建设专项资金	41,645.16	494,367.35
合 计	15,036,826.52	14,425,670.62

注：房产税期初为红字,系按预收租金预缴房产税所致。

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,112,767.22	639,575.92
合 计	1,112,767.22	639,575.92

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,626,522.44	6,132,361.53
拆借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付暂收款	4,504,233.87	2,143,030.27
其他	37,344,545.04	20,666,470.59
合 计	52,475,301.35	33,941,862.39

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江省华龙实业集团有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
中化蓝天集团有限公司	2,259,490.71	2,259,490.71
浙江华龙房地产开发公司	1,500,000.00	1,500,000.00
小 计	7,259,490.71	7,259,490.71

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江省华龙实业集团有限公司	3,500,000.00	拆借款
中化蓝天集团有限公司	2,259,490.71	担保费等
浙江华龙房地产开发公司	1,500,000.00	拆借款
小 计	7,259,490.71	

24. 其他非流动负债

明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

递延收益	462,400.00	462,400.00
合 计	462,400.00	462,400.00

25. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动(+, -)					期末数	
	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	1. 国家持股								
	2. 国有法人持股								
	3. 其他内资持股	3,815,250	1.84					3,815,250	1.84
	其中:								
	境内法人持股	3,811,500	1.84					3,811,500	1.84
	境内自然人持股	3,750	0.00					3,750	0.00
	4. 外资持股								
	其中:								
	境外法人持股								
	境外自然人持股								
有限售条件股份合计	3,815,250	1.84					3,815,250	1.84	
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股	203,634,696	98.16					203,634,696	98.16
	2. 境内上市的外资股								
	3. 境外上市的外资股								
	4. 其他								
	已流通股份合计	203,634,696	98.16					203,634,696	98.16
(三) 股份总数	207,449,946	100.00					207,449,946	100.00	

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	8,377,439.80			8,377,439.80
其他资本公积	40,806,152.17	469,620.42		41,275,772.59
合 计	49,183,591.97	469,620.42		49,653,212.39

(2) 其他说明

子公司英特药业公司所持有的可供出售金融资产公允价值变动造成资本公积增加 1,252,321.11 元,同时增加递延所得税负债 313,080.28 元,上述合计影响英特药业公司资本公积增加 939,240.83 元。本公司按持股比例增加资本公积 469,620.42 元。

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,785,635.75			11,785,635.75
任意盈余公积	2,872,018.73			2,872,018.73
合 计	14,657,654.48			14,657,654.48

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-100,626,174.60	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-100,626,174.60	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	19,846,782.44	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-80,779,392.16	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,129,727,112.76	2,263,639,709.98
其他业务收入	1,310,984.64	1,407,314.08
营业成本	2,958,596,409.77	2,138,802,800.43

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药销售	3,119,959,148.14	2,956,743,632.62	2,253,180,386.00	2,137,028,620.13
房屋租赁	7,360,281.60	952,652.46	7,160,778.45	807,676.62
仓储运输	2,407,683.02	427,204.35	3,298,545.53	585,273.47
小计	3,129,727,112.76	2,958,123,489.43	2,263,639,709.98	2,138,421,570.22

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
中药销售	74,718,904.27	58,668,101.29	50,359,425.32	38,841,804.92
药品销售	3,004,350,265.57	2,863,563,579.91	2,174,677,198.11	2,074,764,397.74
医疗器械	40,889,978.30	34,511,951.42	28,143,762.57	23,422,417.47
仓储运输	2,407,683.02	427,204.35	3,298,545.53	585,273.47
房屋租赁	7,360,281.60	952,652.46	7,160,778.45	807,676.62
小计	3,129,727,112.76	2,958,123,489.43	2,263,639,709.98	2,138,421,570.22

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销收入	3,129,727,112.76	2,958,123,489.43	2,263,639,709.98	2,138,421,570.22
小计	3,129,727,112.76	2,958,123,489.43	2,263,639,709.98	2,138,421,570.22

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江大学医学院附属第一医院	125,554,411.22	4.01
浙江大学医学院附属第二医院	76,697,096.04	2.45
九州通医药集团股份有限公司	58,568,157.55	1.87
浙江省肿瘤医院	42,830,147.66	1.37
浙江大学医学院附属邵逸夫	36,836,125.32	1.18
小计	340,485,937.79	10.87

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,541,570.29	1,582,643.04	见本附注三税项之说明
城市维护建设税	1,905,358.11	1,572,706.62	见本附注三税项之说明
教育费附加	816,582.07	674,489.20	见本附注三税项之说明
地方教育费附加	544,386.68	449,926.74	见本附注三税项之说明
合 计	4,807,897.15	4,279,765.60	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,418,376.35	136,936.07
合 计	1,418,376.35	136,936.07

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-612,886.03	-728,012.83
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		128,606.90
合 计	-612,886.03	-599,405.93

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江省国投医药有限公司		-192,424.26	年初账面价值已为零
浙江英特药房有限公司	-612,886.03	-535,588.57	
小 计	-612,886.03	-728,012.83	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	25,074.14	33,972.20
其中：固定资产处置利得	25,074.14	33,972.20
无形资产处置利得		
政府补助	2,987,675.00	2,690,000.00

其他	96,814.40	11,217.24
合 计	3,109,563.54	2,735,189.44

(2) 政府补助明细

补助对象	发文或协议单位	文号	批文或协议名称	补助项目	补助金额
浙江英特药业有 限责任公司	杭州市财政局/杭州市 质量技术监督局/杭州 市科技局	杭财企 [2009]1464号	关于下达二00八年度技术 标准奖励资金的通知	技术标准 奖励	60,000.00
浙江英特药业有 限责任公司	浙江省财政厅/浙江省 质量技术监督局	浙财政字 [2009]126号	关于下达2009年度标准化 战略专项资金的通知	标准化战 略专项	50,000.00
浙江英特药业有 限责任公司	杭州市财政局	市委发 [2009]92号、 市委发 [2009]94号、 市委发 [2009]95号	关于2009年度大企业有关 奖励资金领取工作的通知	大企业有 关奖励	2,000,000.00
浙江英特物流有 限公司	杭州市财政局	杭财企2009年 1039号	2009年现代物流发展项目 财政补助	财政补助	740,000.00
浙江英特生物制 品营销有限公司	杭州市拱墅区科技工 业功能区管委会		《项目合作协议书》	地方扶持 奖励	137,675.00
合 计					2,987,675.00

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	31,735.45	127,596.97
其中：固定资产处置损失	31,735.45	127,596.97
水利建设专项资金	3,144,429.07	2,252,677.00
对外捐赠	200,000.00	
罚款支出	5,400.00	418.28
其他	450.56	7,000.00
合 计	3,382,015.08	2,387,692.25

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,388,551.14	12,147,951.31
递延所得税调整	7,223.21	
合 计	14,395,774.35	12,147,951.31

8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,252,321.11	2,785,162.83
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	313,080.28	696,290.72

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	939,240.83	2,088,872.11
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	939,240.83	2,088,872.11

（三）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
甲流专项储备资金	3,239,100.00
收到医药储备贴息和其他政府补助	2,987,675.00
收到房租及其他业务收入	796,162.00
劳务和咨询收入	367,751.00
银行活期存款利息收入	199,258.33
押金保证金	86,500.00
其他收入	368,552.74
合 计	8,044,999.07

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
业务招待费	6,989,707.27
办公费	4,570,619.45
差旅费	3,738,142.59
会议费	3,007,711.68
租赁费	1,755,840.77
招标代理费	1,476,492.77
包装费	1,322,595.62
押金保证金	1,186,225.00
咨询费和审计评估	761,356.34
装修和修理费	578,235.58
运输费及仓储费	503,915.82
保险费	487,911.59
金融手续费	312,575.39
车辆费	274,003.81
劳动保护费	221,847.28
捐赠支出	200,000.00
其他	1,679,951.59
合 计	29,067,132.55

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
取得子公司宁波英特收到的现金净额	39,151,320.98
合 计	39,151,320.98

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
子公司宁波英特归还向职工个人借款	2,120,000.00
合 计	2,120,000.00

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	41,240,054.75	28,582,170.22
加: 资产减值准备	1,418,376.35	136,936.07

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,327,710.76	4,411,957.53
无形资产摊销	307,919.12	265,486.14
长期待摊费用摊销	297,932.41	160,248.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	6,661.31	93,624.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,811,986.54	17,987,748.74
投资损失(收益以“-”号填列)	612,886.03	599,405.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,223.21	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	313,080.28	683,790.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,411,970.16	-74,350,147.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-222,000,948.53	-194,768,861.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	53,952,810.76	161,433,765.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-95,292,336.85	-54,763,874.55
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	245,108,655.25	170,027,780.02
减: 现金的期初余额	245,566,676.54	276,881,980.47
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	-458,021.29	-106,854,200.45

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	1,897,120.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,897,120.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	41,048,440.98	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-39,151,320.98	
④ 取得子公司的净资产	10,599,168.07	
流动资产	122,721,441.37	
非流动资产	2,264,218.91	
流动负债	114,386,492.21	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	245,108,655.25	245,566,676.54
其中：库存现金	87,387.84	23,263.81
可随时用于支付的银行存款	216,621,122.58	216,144,900.51
可随时用于支付的其他货币资金	28,400,144.83	29,398,512.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	245,108,655.25	245,566,676.54

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	56,991,931.22	1,969,654.17			58,961,585.39
存货跌价准备	324,000.00	329,324.62			653,324.62
长期股权投资减值准备	4,795,940.00				4,795,940.00
合 计	62,111,871.22	2,298,978.79			64,410,850.01

本期计提中包含宁波英特药业年初坏账准备 551,277.82 元、年初存货跌价准备 329,324.62 元。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江省华龙实业集团有限公司	本公司控股股东	国有控股	杭 州	王水耀	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本公 司的 表决权比例(%)	本公司最 终控制方	组织机构代 码
浙江省华龙实业集团有限公司	12,000	28.08[注]	28.08	中国中化 集团公司	72909803-0

注：浙江省华龙实业集团有限公司直接持有本公司 6.27% 的股份，同时通过其关联方浙江华资实业发展有限公司、浙江东普实业有限公司和浙江华龙房地产开发有限公司间接持有本公司 21.81% 的股份，合计持有本公司 28.08% 的股份。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比	表决权
-----	------	-----	------	------	------	-----	-----

单位						例(%)	比例(%)
联营企业							
浙江省国投医药有限公司	有限公司	杭州	徐汝奎	商业	1,350	33.33	33.33
浙江英特药房有限公司	有限公司	杭州	姚军	商业	1,500	39.00	39.00

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
浙江省国投医药有限公司	6,992.55	7,019.44	-26.89	1,341.12	-114.54	子公司的联营企业	71761494-X
浙江英特药房有限公司	1,444.91	1,231.75	213.16	1,970.53	-157.15	子公司的联营企业	72008282-5

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江华龙房地产开发公司	本公司股东	14291375-3
浙江华辰投资发展有限公司	本公司股东	75396374-1
中化蓝天集团有限公司	本公司控股股东的控股股东	72453871-1

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江省国投医药有限公司	销售货物	药品	市场价	332,907.37	0.01	4,828,808.83	0.21
浙江英特药房有限公司						3,448,442.64	0.15

2. 关联担保情况

担保方	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
中化蓝天集团有限公司	英特药业公司	4,000 万元	2009-03-13	2010-11	否

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	浙江省国投医药有限公司	90,581.62	39,573.58
	浙江英特药房有限公司		11,310.76
小计		90,581.62	50,884.34
其他应收款			

	浙江英特药房有限公司		31,000.00
小 计			31,000.00
其他应付款			
	浙江省华龙实业集团有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
	中化蓝天集团有限公司	2,259,490.71	2,259,490.71
	浙江华龙房地产开发公司	1,500,000.00	1,500,000.00
小 计		7,259,490.71	7,259,490.71

七、或有事项

公司无需要说明的或有事项。

八、承诺事项

根据 2009 年 4 月 9 日公司六届五次董事会决议，同意子公司浙江英特物流有限公司对公司基地二期项目进行调整，将公司产业基地二期饮片厂项目调整为物流项目，预计项目建设期 2 年。二期投资额由原计划 2,850 万元调整为 8,400 万元，其中：固定资产投资 8,200 万元（建筑工程 4,024 万元、设备购置 2,885 万元、安装工程 646 万元、其他费用 645 万元），配套流动资金 200 万元。项目资金来源将通过出售物业公司股权或资产，将部分资金采用增资扩股或借用的方式支持二期项目建设。截至 2010 年 6 月 30 日，该项目已投资金额为 1,826 万元。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

(一) 以公允价值计量的资产和负债

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	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	31,352,431.86	1,252,321.11	24,161,582.49		32,604,752.97
合 计	31,352,431.86	1,252,321.11	24,161,582.49		32,604,752.97

(二) 其他

1) 2009 年 5 月，公司股东大会审议通过了《关于处置英特物业·英华物业·英辰物业股权的议案》，同意浙江英特药业有限责任公司采用拍卖方式，出售其持有的 100%浙江英特物业管理有限公司股权、100%浙江英华物业管理有限公司股权和 100%浙江英辰物业管理有限公司股权。截至本报告期末，相关事项尚在进行中。

2) 根据子公司英特药业与温州市医药供销有限公司(简称“温州供销”)签署《投资合作框架协议

议》，英特药业拟采用增资和受让股权相结合的方式，投资控股温州供销 51%的股权。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	5,875,979.56	48.84	5,875,979.56	48.84	5,875,979.56	48.84	5,875,979.56	48.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	6,155,757.78	51.16	6,155,757.78	51.16	6,155,757.78	51.16	6,155,757.78	51.16
合计	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34
合计	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34	12,031,737.34	100.00	12,031,737.34

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
凯丽布业有限公司	4,140,376.98	4,140,376.98	100%	[注]
杭州丝绸控股公司	1,735,602.58	1,735,602.58	100%	
小计	5,875,979.56	5,875,979.56		

注：本公司对凯丽布业有限公司和杭州丝绸控股公司 2 家单位的应收账款计 5,875,979.56 元因挂账时间较长，估计难以收回，公司已按既定会计政策全额计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

本公司对绍兴对外贸易有限公司等单位的应收账款计 6,155,757.78 元因挂账时间较长，估计难以收回，公司已按既定会计政策全额计提坏账准备。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
凯丽布业有限公司	非关联方	4,140,376.98	5年以上	34.41
杭州丝绸控股公司	非关联方	1,735,602.58	5年以上	14.43
绍兴对外贸易有限公司	非关联方	1,027,002.00	5年以上	8.54

美国派克公司	非关联方	774,157.14	5年以上	6.43
美国 HBM 男装公司	非关联方	457,161.30	5年以上	3.80
小 计		8,134,300.00		67.61

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	36,883,129.08	90.41	36,883,129.08	90.41	36,883,129.08	90.34	36,883,129.08	90.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,910,786.58	9.59	3,910,486.58	9.59	3,943,835.97	9.66	3,937,335.97	9.65
其他不重大								
合 计	40,793,915.66	100.00	40,793,615.66	100.00	40,826,965.05	100.00	40,820,465.05	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3-4 年				1,000.00	0.00	500.00
4-5 年	1,000.00	0.00	700.00	20,000.00	0.05	14,000.00
5 年以上	40,792,915.66	100.00	40,792,915.66	40,805,965.05	99.95	40,805,965.05
合 计	40,793,915.66	100.00	40,793,615.66	40,826,965.05	100.00	40,820,465.05

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备计提比例及理由的说明

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
中国工商（香港）财务公司	17,608,737.88	17,608,737.88	100%	[注]
中国华诚集团财务有限公司	10,435,555.60	10,435,555.60	100%	
杭州金翅雀时装有限公司	8,838,835.60	8,838,835.60	100%	
小 计	36,883,129.08	36,883,129.08		

注：本公司对中国工商（香港）财务公司等 3 家单位的应收款项计 36,883,129.08 元，因该 3 家单位经营不善，严重亏损，长期挂账，估计难于收回，公司已按既定会计政策全额计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

本公司对杭州凯地丝绸物资公司等单位的应收款项计 3,910,786.58 元账龄 3 年以上，公司已按既定会计政策计提坏账准备。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
中国工商 (香港) 财务公司	非关联方	17,608,737.88	5 年以上	43.17	借款
中国华诚集团财务有限公司	非关联方	10,435,555.60	5 年以上	25.58	借款
杭州金翅雀时装有限公司	非关联方	8,838,835.60	5 年以上	21.67	代垫款
退休工人医药费	非关联方	1,114,455.87	5 年以上	2.73	代垫款
杭州凯地丝绸物资公司	非关联方	451,283.69	5 年以上	1.11	借款
小 计		38,448,868.64		94.25	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
英特药业公司	成本法	108,786,861.56	108,786,861.56		108,786,861.56
美国凯地国际有限公司	成本法	2,495,940.00			
浙江中汇金菱装饰面料有限公司	成本法	2,300,000.00			
合 计		113,582,801.56	108,786,861.56		108,786,861.56

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
英特药业公司	50	50				
美国凯地国际有限公司	100	100		2,495,940.00		
浙江中汇金菱装饰面料有限公司				2,300,000.00		
合 计				4,795,940.00		

4. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
其他业务收入	4,854.00	

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
职工住房租金	4,854.00	100.00

小 计	4,854.00	100.00
-----	----------	--------

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		450,700.00
合 计		450,700.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
浙江英特物业管理有限公司		336,900.00	本期未处置长期投资
浙江英华物业管理有限公司		169,300.00	本期未处置长期投资
浙江英凯物业管理有限公司		-42,100.00	本期未处置长期投资
浙江英辰物业管理有限公司		-13,400.00	本期未处置长期投资
小 计		450,700.00	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-598,284.85	87,024.01
加：资产减值准备	-26,849.39	-5,700.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,175.10	32,365.55
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	-25,074.14	124,153.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		-450,700.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	33,049.39	50,000.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-116,197.63	-2,752,422.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-702,181.52	-2,915,280.00
(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	5,196,285.05	4,431,068.03
减: 现金的期初余额	7,873,392.43	4,647,422.15
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	-2,677,107.38	-216,354.12

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,661.31	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
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)	2,987,675.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,036.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,871,977.53	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	711,725.88	
少数股东权益影响额(税后)	1,094,601.45	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,065,650.20	

(二) 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.98	0.0957	0.0957
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.39	0.0905	0.0905

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	19,846,782.44
非经常性损益	2	1,065,650.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	18,781,132.24
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	170,665,017.85
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	469,620.42
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	3
报告期月份数	11	6

加权平均净资产	$12=4+1\times\frac{1}{2}+5\times\frac{6}{11}-7\times\frac{8}{11}\pm 9\times\frac{10}{11}$	180,823,219.28
加权平均净资产收益率	$13=1/12$	10.98%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$14=3/12$	10.39%

(3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	19,846,782.44
非经常性损益	2	1,065,650.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2$	18,781,132.24
期初股份总数	4	207,449,946
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times\frac{7}{11}-8\times\frac{9}{11}-10$	207,449,946
基本每股收益	$13=1/12$	0.0957
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.0905

(4) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收帐款	1,014,848,724.58	773,224,793.61	31.25%	本期营业收入增长、合并子公司宁波英特所致
其他应收款	12,982,223.97	4,669,259.98	178.04%	本期支付杭州财政局土地出让金和税费所致
长期股权投资	741,963.87	1,354,849.90	-45.24%	联营公司本期亏损所致
在建工程	18,258,648.33	6,864,885.79	165.97%	子公司浙江英特物流有限公司物流二期投入增加所致
应付票据	27,608,502.99	89,010,978.00	-68.98%	本期应付票据到期兑付
应付职工薪酬	28,662,230.39	15,665,766.24	82.96%	按照预算计提上半年的职工薪酬所致
应付利息	1,112,767.22	639,575.92	73.99%	应付银行借款利息的时间差异所致
其他应付款	52,475,301.35	33,941,862.39	54.60%	合并子公司宁波英特及应付暂收款增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	3,131,038,097.40	2,265,047,024.06	38.23%	医药市场行情较好、合并子公司宁波英特所致。
营业成本	2,958,596,409.77	2,138,802,800.43	38.33%	本期营业收入增长所致

销售费用	48,809,252.24	33,419,191.40	46.05%	本期营业收入增长, 致使费用增加
管理费用	40,043,010.64	29,437,023.88	36.03%	本期营业收入增长, 致使费用增加
资产减值损失	1,418,376.35	136,936.07	935.79%	本期营业收入增长, 应收款项增加, 坏账准备相应增加
营业外支出	3,382,015.18	2,387,692.25	41.64%	本期营业收入增长, 应付水利建设资金相应增长

第七章 备查文件目录

- 一、载有负责人签名的半年度报告文本；
- 二、载有负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、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文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

浙江英特集团股份有限公司董事会

2010年8月13日