(上接B162版)

单位:元

项目	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	207,449,946.00	34,972,945.51			14,657,654.48	-127,690,286.44	129,390,259.55
二、本年期初余额	207,449,946.00	34,972,945.51			14,657,654.48	-127,690,286.44	129,390,259.55
三、本期增减变动金额					3,691,115.96	160,910,330.05	164,601,446.01
(一)综合收益总额						164,601,446.01	164,601,446.01
(二)所有者投入和减少资本							
1.股东投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
(三)利润分配					3,691,115.96	-3,691,115.96	
1.提取盈余公积					3,691,115.96	-3,691,115.96	
2.对所有者(或股东)分配							
3.其他							
(四)所有者权益内部结转							
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.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	207,449,946.00	34,972,945.51			18,348,770.44	33,220,043.61	293,991,705.56

④2017年度

单位:元

项目	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	207,449,946.00	34,972,945.51			14,657,654.48	-143,484,697.48	113,595,848.51
二、本年期初余额	207,449,946.00	34,972,945.51			14,657,654.48	-143,484,697.48	113,595,848.51
三、本期增减变动金额						15,794,411.04	15,794,411.04
(一)综合收益总额						15,794,411.04	15,794,411.04
(二)所有者投入和减少资本							
1.股东投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
(三)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)分配							
3.其他							
(四)所有者权益内部结转							
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.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	207,449,946.00	34,972,945.51			14,657,654.48	-127,690,286.44	129,390,259.55

三、合并财务报表范围及其变化情况

(一)合并财务报表范围

1、合并报表的编制方法

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。

2、合并范围

截至2020年6月30日,纳入公司合并报表的主要企业范围及情况如下:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质
浙江英特药业有限责任公司	杭州	杭州	商业
浙江英高联信息技术有限公司	杭州	杭州	信息技术服务
浙江英特物联网有限公司	上虞	上虞	物流管理
浙江英特药谷电子商务有限公司	杭州	杭州	电子商务
浙江省医疗器械有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特生物制品营销有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特怡年药房连锁有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特医药药材有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特物流有限公司	杭州	杭州	物流
杭州英特医药有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特中药饮片有限公司	绍兴	绍兴	制造业
温州市英特药业有限公司	温州	温州	商业
宁波英特药业有限公司	慈溪	慈溪	商业
绍兴英特大通医药有限公司	绍兴	绍兴	商业
浙江英特海斯医药有限公司	衢州	衢州	商业
金华英特药业有限公司	金华	金华	商业
嘉兴英特医药有限公司	嘉兴	嘉兴	商业
福建英特盛健药业有限公司	福州	福州	商业
浙江湖州英特药业有限公司	湖州	湖州	商业
舟山英特卫盛药业有限公司	舟山	舟山	商业
台州英特药业有限公司	台州	台州	商业
浦江英特药业有限公司	浦江	浦江	商业
温州一洲医药连锁有限公司	温州	温州	商业
淳安英特药业有限公司	淳安	淳安	商业
英特明州(宁波)医药有限公司	宁波	宁波	商业
杭州临安康锐药业有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特建东药业有限公司	杭州	杭州	商业
宁波英特怡年药房有限公司	宁波	宁波	商业
浙江嘉信医药股份有限公司	嘉兴	嘉兴	商业
浙江健业资产管理有限公司	杭州	杭州	租赁和商务服务业
杭州宝勤信息技术有限公司	杭州	杭州	信息技术服务
浙江英特医疗科技有限公司	杭州	杭州	商业
浙江英特健康文化有限公司	杭州	杭州	商业
杭州环东大药房有限公司	杭州	杭州	商业
金华英特医药物流有限公司	金华	金华	物流
温州英特医药物流有限公司	温州	温州	物流
宁波英特物流有限公司	宁波	宁波	物流
绍兴华威大药房有限公司	绍兴	绍兴	商业
衢州市海斯物流有限公司	衢州	衢州	物流
舟山市新城卫盛医药零售有限公司	舟山	舟山	商业
舟山市东门卫盛医药零售有限公司	舟山	舟山	商业
舟山市北门卫盛医药零售有限公司	舟山	舟山	商业
浦江县恒生药房连锁有限公司	浦江	浦江	商业
淳安健民药店连锁有限公司	淳安	淳安	商业
浙江钱王中药有限公司	杭州	杭州	制造业
浙江嘉信元达物流有限公司	嘉兴	嘉兴	物流
浙江嘉信健康产业发展有限公司	嘉兴	嘉兴	租赁和商务服务业

(二)公司最近三年合并财务报表范围变化情况说明

最近三年,新纳入公司合并财务报告范围内的子公司合计22家,其中2017年12家,2018年3家,2019年7家。

1、非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(元)	股权取得比例(%)	股权取得方式
2019年度(注1)				
宁波英特怡年药房有限公司	2019年1月16日	319,400.00	100.00	购买
浙江嘉信医药股份有限公司	2019年4月16日	128,000,000.00	50.69	购买
浙江英特建东药业有限公司	2019年5月27日	1,166,100.00	51.00	购买
杭州临安康锐药房有限公司	2019年8月30日	26,250,000.00	70.00	购买
2018年度				
环东大药房有限公司	2018年2月26日	650,000.00	100.00	购买
2017年度(注2)				
舟山英特卫盛药业有限公司	2017年1月22日	25,900,000.00	70.00	购买
浦江英特药业有限公司	2017年6月7日	5,250,000.00	75.00	购买
淳安英特药业有限公司	2017年8月23日	39,970,000.00	70.00	购买
温州一洲医药连锁有限公司	2017年8月23日	51,000,000.00	51.00	购买
台州英特药业有限公司	2017年3月23日	9,816,000.00	51.00	购买
英特明州(宁波)医药有限公司	2017年9月15日	20,923,000.00	60.00	购买

注1:2019年非同一控制下企业合并增加6户,其中浙江嘉信医药股份有限公司包含2户子公司(浙江嘉信元达物流有限公司、浙江嘉信健康产业发展有限公司)。

注2:2017年非同一控制下企业合并增加11户,其中舟山英特卫盛药业有限公司包含3户全资子公司(舟山市东门卫盛医药零售有限公司、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),浦江英特药业有限公司包含1户全资子公司(浦江县恒生药房连锁有限公司),淳安英特药业有限公司包含一户全资子公司(淳安健民药店连锁有限公司)。

2、其他原因的合并范围变动

①合并范围增加

公司名称	股权取得方式	出资额(元)	出资比例
2019年度			
浙江英特药谷电子商务有限公司	设立	40,000,000.00(注1)	100.00%
2018年度			
浙江健业资产管理有限公司	设立	20,000,000.00	100.00%
舟山市普陀区文康卫盛医药零售有限公司	设立	100,000.00	100.00%(注2)
2017年度			
浙江英特物联网有限公司	设立	30,000,000.00	100.00%

注1:出资额人民币40,000,000.00元尚未完成实缴。

注2:下属公司舟山英特卫盛药业有限公司持有舟山市普陀区卫康卫盛医药零售有限公司100%股权。

②合并范围减少

下属公司舟山市普陀区文康卫盛医药零售有限公司于2019年8月14日办理完成所有工商注销手续,截至2019年12月31日股东资产已经分配完毕。

2020年上半年,公司分别处置了下属公司永康英特药业有限公司、浙江英特医学诊断技术有限公司51%股权,并分别于2020年1月7日、2020年3月13日完成工商登记变更。

上述合并财务报表范围变化未对公司生产经营造成重大影响。

四、最近三年一期的主要财务指标及非经常性损益明细表

(一)主要财务指标

项目	2020-06-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
	2020年半年度	2019年	2018年	2017年
流动比率(倍)	1.33	1.28	1.25	1.16
速动比率(倍)	1.00	0.93	0.91	0.85
资产负债率(母公司)	49.63%	34.24%	56.29%	66.18%
资产负债率(合并)	72.50%	72.41%	76.83%	79.03%
应收账款周转率(次)	2.36	5.67	5.40	5.42
存货周转率(次/年)	4.33	9.48	8.70	9.10
总资产周转率(次/年)	1.07	2.49	2.27	2.35
每股经营活动净现金流量(元)	-0.19	0.89	0.80	0.76
每股净现金流量(元)	1.42	-0.08	-0.49	3.81
归属于母公司所有者的每股净资产(元)	6.37	6.09	4.48	4.07

注:上述财务指标的计算方法:

流动比率=流动资产÷流动负债

速动比率=速动资产÷流动负债

资产负债率=(负债总额÷资产总额)×100%

应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均余额

存货周转率=营业成本÷存货平均余额

每股经营活动净现金流量=经营活动产生的现金流量净额/加权平均普通股份总数

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/加权平均普通股份总数

归属于母公司所有者的每股净资产=期末归属于母公司所有者权益/期末股本总额

(二)公司最近三年一期净资产收益率及每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》(证监会公告[2010]2号)要求计算,公司最近三年一期净资产收益率及每股收益如下表所示:

时间	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2020年半年度	归属于公司普通股股东净利润	5.16%	0.32	0.32
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88%	0.30	0.30
2019年	归属于公司普通股股东净利润	12.40	0.66	0.66
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.06	0.54	0.54
2018年	归属于公司普通股股东净利润	10.59	0.45	0.45
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.23	0.44	0.44
2017年	归属于公司普通股股东净利润	10.42	0.40	0.40
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94	0.38	0.38

(三)公司最近三年一期非经常性损益明细表

根据中国证监会发布的《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》(中国证券监督管理委员会公告[2008]43号)的规定,公司最近三年一期非经常性损益明细如下表所示:

单位:元

项目	2020年半年度	2019年	2018年	2017年
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	-108,057.22	63,631,314.80	-438,980.51	-418,721.47
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)	14,340,138.86	18,548,350.45	13,908,029.78	14,161,070.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
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、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置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	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,841.62	-4,967,044.29	-2,453,011.96	-784,323.33
小计	15,140,923.26	77,212,620.96	11,016,037.31	12,958,026.09
减:所得税费用(所得税费用减少以"-"表示)	3,588,410.45	18,052,568.59	2,860,166.59	2,847,203.67
少数股东损益	7,261,071.87	30,716,597.16	4,965,099.40	6,224,814.22
归属于母公司股东的非经常性损益净额	4,291,440.94	28,443,455.21	3,190,771.32	3,886,008.20

本公司管理层对公司的财务状况、盈利能力、现金流量等作了简明的分析。本公司董事会提请投资者注意,以下讨论与分析应结合本公司经审计的财务报告和本募集说明书披露的其他信息一并阅读。

如无特别说明,本章引用的2017年度、2018年度和2019年度财务数据均摘自于经审计的财务报告,2020年1-6月财务数据未经审计。其中2017年度和2018年度部分财务数据已根据报告期内新发布或修订的企业会计准则等相关规定进行相应追溯调整或列报。

一、财务状况分析

(一)资产结构与资产质量分析

1、资产构成及变动情况

报告期内,公司资产构成及变化情况如下:

单位:万元

项目	2020-6-30		2019-12-31		2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产	1,016,460.37	89.57%	957,636.59	88.92%	809,777.82	90.05%	817,931.53	90.05%
非流动资产	118,337.64	10.43%	119,309.36	11.08%	89,473.29	9.95%	90,407.53	9.95%
资产总计	1,134,798.01	100.00%	1,076,945.94	100.00%	899,251.11	100.00%	908,339.06	100.00%

报告期内,公司经营状况良好,资产规模保持稳定。报告期末流动资产占比分别为90.05%、90.05%、88.92%和89.57%,其中货币资金、应收票据、应收账款、存货占比较大;非流动资产占比分别为9.95%、9.95%、11.08%和10.43%,其中固定资产、投资性房地产、无形资产(主要为土地使用权)占比较大,符合公司作为医药流通行业的资产分布特点。

近年来,随着公司营销网络不断下沉,医院等终端纯销业务的占比逐步提高,存货和应收账款金额同步增长,资产总额总体呈上升趋势。报告期各期末,公司货币资金、应收账款、存货和固定资产占总资产的比重较大,是公司资产的主要构成部分。

2、流动资产

货币资金、应收票据及应收账款和存货是公司流动资产的主要构成。报告期内,公司流动资产构成情况如下:

单位:万元

项目	2020-06-30		2019-12-31		2018-12-31		2017-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	186,686.21	18.37%	156,932.39	16.39%	155,609.60	19.22%	162,447.50	19.86%
应收票据	945.71	0.09%	581.34	0.06%	5,317.43	0.66%	3,839.50	0.47%
应收账款	520,236.42	51.18%	483,350.29	50.47%	384,914.75	47.53%	373,410.49	45.65%
应收款项融资	15,952.56	1.57%	2,046.64	0.21%	-	-	-	-
预付款项	20,911.75	2.06%	30,112.72	3.14%	17,703.92	2.19%	25,260.44	3.09%
其他应收款	9,875.17	0.97%	7,719.50	0.81%	12,037.56	1.49%	22,223.97	2.72%
存货	251,737.26	24.77%	262,779.73	27.44%	221,713.52	27.38%	218,013.10	26.65%
其他流动资产	10,115.29	1.00%	14,113.97	1.47%	12,481.03	1.54%	12,736.53	1.56%
流动资产合计	1,016,460.37	100.00%	957,636.59	100.00%	809,777.82	100.00%	817,931.53	100.00%

公司的流动资产主要由货币资金、应收账款和存货构成,2017年末、2018年末、2019年末及2020年6月末,上述科目合计占流动资产的比例分别为92.17%、94.13%、94.30%和94.31%。其中应收账款占比最高,符合医药流通行业特点,与公司药品批发业务为主的商业模式基本相符。

①货币资金

报告期各期末,公司货币资金构成如下表所示:

单位:万元

项目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
库存现金	21.93	42.75	22.58	16.73
银行存款	165,491.34	131,507.03	133,298.67	143,635.74
其他货币资金	21,172.93	25,382.60	22,288.35	18,795.03
合计	186,686.21	156,932.39	155,609.60	162,447.50

公司的货币资金主要系银行存款、其他货币资金等,2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末,公司货币资金分别为162,447.50万元、155,609.60万元、156,932.39万元和186,686.21万元,其中银行存款分别为143,635.74万元、133,298.67万元、131,507.03万元和165,491.34万元,其他货币资金分别为18,795.03万元、22,288.35万元、25,382.60万元和21,172.93万元。其他货币资金主要系为开立银行承兑汇票存入保证金、网络店铺保证金及信用证保证金等。

2018年12月31日,货币资金余额较2017年末下降了6,837.90万元,其中银行存款减少了10,337.07万元,其他货币资金增加了3,493.32万元。2018年公司为改善公司资产结构,偿还部分债务及利息,以上原因导致公司货币资金余额下降。

2019年12月31日,货币资金余额较2018年末增长了1,322.79万元,其中银行存款减少了1,791.64万元,库存现金增加20.17万元,其他货币资金增加3,094.25万元。货币资金余额增加的主要原因系2019年7月,公司非公开发行的41,489,989股股票在深圳交易所上市,募集资金4.67亿元,为主营业务的快速发展提供资金保障。

②应收票据

报告期各期末,公司应收票据情况如下:

单位:万元

项目	2020年半年度	2019年	2018年	2017年
银行承兑汇票	-	-	4,000.75	2,205.56
商业承兑汇票	945.71	581.34	1,316.68	1,633.94
合计	945.71	581.34	5,317.43	3,839.50

2017至2018年为银行承兑汇票与商业承兑汇票,收到的以票据支付的货款占营业收入的比重较低。2019年公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(以下简称"新金融工具准则")的相关规定,将银行承兑汇票2,046.64万元转至应收账款融资科目核算。

③应收账款

①应收账款规模及变动情况

报告期各期末,公司应收账款规模及其变动情况如下:

单位:万元

项目	2020-6-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
应收账款账面价值	520,236.42	483,350.29	384,914.75	373,410.49
较上期末增幅	7.63%	25.57%	3.08%	15.00%
占总资产比例	45.84%	44.88%	42.80%	41.11%
占营业收入比例	43.84%	19.65%	18.78%	19.75%

报告期各期末应收账款账面价值较高,但与公司整体销售规模相比,占当期营业收入的比例较为稳定,主要原因系公司对医疗机构的销售主要采取赊销模式,应收账款会随着销售收入的增长而增长。报告期各期末公司应收账款账面价值分别为373,410.49万元、384,914.75万元、483,350.29万元和520,236.42万元,占总资产的比例分别为41.11%、42.80%、44.88%和45.84%,占总资产比例较为稳定,占营业收入的比例分别为19.75%、18.78%、19.65%和43.84%,半年度应收账款占营业收入比重较高为医药流通行业收款周期导致。上半年,尤其是第一季度,通常受元旦、春节等传统节假日和公共假期的影响,医院需要提前备货,但销售回款相对滞后,属于行业普遍现象,符合行业特点。公司主要通过浙江省药械采购平台集中销售,应收账款绝大部分债务人为公立医院,其行业特点和客户性质决定了应收账款在下半年回款较快。公司报告期内,各期期中应收账款占营业收入比重较为稳定。

②账龄结构分析

报告期各期期末公司应收款项坏账准备的明细

单位:万元

种类	2020年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	525,411.33	100.00%	5,174.91	0.98%	520,236.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	525,411.33	100.00%	5,174.91	0.98%	520,236.42

单位:万元

种类	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	487,910.35	100.00%	4,560.06	0.93%	483,350.29
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	487,910.35	100.00%	4,560.06	0.93%	483,350.29

单位:万元

种类	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	388,949.07	100.00%	4,034.31	1.04%	384,914.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	388,949.07	100.00%	4,034.31	1.04%	384,914.75

单位:万元

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	376,947.38	99.92%	3,623.58	0.96%	373,323.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备	314.13	0.08%	227.45	72.41%	86.68
合计	377,261.51	100.00%	3,851.03	1.02%	373,410.49

报告期各期末采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款如下:

单位:万元

账龄	2020-6-30		2019-12-31		2018-12-31		2017-12-31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	519,456.17	2,597.31	482,330.26	2,411.65	381,628.08	1,908.14	372,300.32	1,861.50
1-2年	2,247.06	224.71	1,898.46	189.85	4,766.82	476.68	2,881.09	288.11
2-3年	633.96	126.79	1,702.02	340.40	1,031.89	206.38	299.83	59.97
3年以上	3,074.13	2,226.10	1,979.61	1,618.16	1,522.27	1,443.11	1,466.15	1,414.00
合计	525,411.33	5,174.91	487,910.35	4,560.06	388,949.07	4,034.31	376,947.38	3,623.58

截至2020年6月30日,公司应收账款中应收关联方款项情况请参见本募集书"第五章同业竞争与关联交易"之"二、关联方及关联交易情况"之"(二)关联交易"。

单项金额不重大但单项计提坏账准备情况:2017年,应收账款单项金额不重大但单项计提坏账准备为227.45万元。主要原因为应收往来单位经营情况不佳或已进入破产清算程序,公司经单独测试预计无法收回款项后部分计提坏账准备。

③报告期内应收账款主要客户情况

报告期内,公司各期末前5名应收账款客户情况如下:

单位:万元

客户	2020-6-30		
	账面余额	占比	账龄
温州医科大学附属第一医院	7,122.17	1.36%	1年以内
慈林医院有限公司	4,906.22	0.93%	1年以内
台州市中心医院	4,660.12	0.89%	1年以内
乐清市人民医院	4,191.72	0.80%	1年以内
浙江省肿瘤医院	3,789.09	0.72%	1年以内
合计	24,669.32	4.70%	-
应收账款余额	525,411.33	-	-

单位:万元

客户	2019-12-31		
	账面余额	占比	账龄
温州医科大学附属第一医院	6,253.85	1.28%	1-3年
温州医科大学附属第二医院	5,296.39	1.09%	1年以内(含1年)
浙江医院	4,701.22	0.96%	1-5年(含5年以上)
浙江大学医学院附属第一医院	4,019.61	0.82%	1年以内(含1年)
衢州市人民医院	3,832.03	0.79%	1年以内(含1年)
合计	24,103.10	4.94%	-
应收账款余额	483,350.29	-	-

单位:万元

客户	2018-12-31		
	账面余额	占比	账龄
浙江大学医学院附属第一医院	4,094.99	1.05%	1年以内(含1年)
浙江大学医学院附属第二医院	3,522.90	0.91%	1年以内(含1年)
京东大药房(药品)连锁有限公司	3,515.75	0.90%	1年以内(含1年)
湖州市中心医院	2,864.04	0.74%	1年以内(含1年)
浙江大学医学院附属邵逸夫医院	2,635.29	0.68%	1年以内(含1年)
合计	16,632.97	4.28%	-
应收账款余额	384,914.75	-	-

单位:万元

客户	2017-12-31		
	账面余额	占比	账龄
温州医科大学附属第一医院	7,849.12	2.08%	1年以内(含1年)
浙江大学医学院附属第一医院	5,500.44	1.46%	5年以内
慈林医院有限公司	4,004.99	1.06%	1年以内(含1年)
浙江大学医学院附属第二医院	3,848.38	1.02%	1年以内(含1年)
杭州市第一人民医院	3,655.06	0.97%	1年以内,1-2年
合计	24,857.99	6.59%	-
应收账款余额	373,410.49	-	-

2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末,应收账款前五名客户相对较为稳定。前五名客户应收账款余额占各期末应收账款余额的比例分别为6.59%、4.28%、4.94%和4.70%。

④预付款项

公司预付款项主要系原材料采购预付款,报告期各期末公司预付款项余额分别为25,260.44万元、17,703.92万元、30,112.72万元和20,911.75万元,占总资产的比重分别为2.78%、1.97%、2.80%和1.84%。

报告期末,公司无账龄1年以上且金额重大的预付款项,无预付关联方的款项。

1)报告期各期末,公司预付账款的账龄结构情况如下表所示:

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额(万元)	占比	金额(万元)	占比	金额(万元)	占比	金额(万元)	占比
1年以内	20,545.33	98.25%	29,283.40	97.25%	16,736.99	94.54%	24,419.94	96.67%
1-2年	150.68	0.72%	581.14	1.93%	597.11	3.37%	578.10	2.29%
2-3年	46.63	0.22%	111.65	0.37%	259.66	1.47%	86.41	0.34%
3年以上	169.12	0.81%	136.54	0.45%	110.16	0.62%	175.99	0.70%
合计	20,911.75	100.00%	30,112.72	100.00%	17,703.92	100.00%	25,260.44	100.00%

2)报告期各期末,公司预付款项前五名情况如下:

单位:万元

日期	原料供应商	采购内容	金额	占期末余额的比例(%)
2020-6-30	深圳华润三九医药贸易有限公司	药品	1,639.44	7.84%
	奥林巴斯(北京)销售服务有限公司上海分公司	药品	753.39	3.60%
	浙江美诺珐医药有限公司	药品	502.52	2.40%
	上海新兴医药股份有限公司	药品	467.88	2.24%
	杭州能工科技有限公司	药品	410.96	1.97%
	小计		3,774.19	18.05%
2019-12-31	深圳华润三九医药贸易有限公司	药品	3,176.86	10.55
	湖南爱敬堂制药有限公司	药品	2,030.29	6.74
	山西广誉远国药有限公司	药品	1,193.34	3.96
	石药集团欧意药业有限公司	药品	910.41	3.02
	佛山盈天医药销售有限公司	药品	887.35	2.95
	小计		8,198.25	27.22
2018-12-31	深圳华润三九医药贸易有限公司	药品	1,568.99	8.86
	山西广誉远国药有限公司	药品	1,062.53	6.00
	绿谷(上海)医药产业投资有限公司	药品	923.86	5.22
	云南白药集团股份有限公司	药品	788.64	4.45
	施慧达药业集团(吉林)有限公司	药品	559.61	3.16
	小计		4,903.62	27.69
2017-12-31	凯西亿腾(香港)有限公司	药品	9,860.83	39.04
	云南白药集团股份有限公司	药品	1,733.81	6.86
	深圳华润三九医药贸易有限公司	药品	1,407.65	5.57
	四川康弘医药贸易有限公司	药品	961.17	3.81
	河南太龙药业股份有限公司	药品	786.02	3.11
	小计		14,749.47	58.39

⑤其他应收款

1)其他应收款规模及变动情况

报告期内其他应收款分类账面余额情况如下:

单位:万元

款项性质	2020-06-30	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
单位往来款	10,793.76	7,961.13	12,407.08	25,061.07
代垫款	1,035.60	1,398.87	1,390.70	164.84
押金保证金	3,566.09	3,457.98	3,072.02	1,636.76
个人往来	224.83	427.12	426.48	161.19
合计	15,620.28	13,245.10	17,296.28	27,023.87

2)其他应收款构成情况

截至2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日、2020年6月30日,公司其他应收款期末余额分别为27,023.87万元、17,296.28万元、13,245.10万元和15,620.28万元,主要系单位往来款和押金保证金。

⑥存货

1)存货规模及变动情况

报告期各期末,公司存货情况如下:

单位:万元

项目	2020-6-30		2019-12-31		2018-12-31		2017-12-31	
	账面价值	占比	账面价值	占比	账面价值	占比	账面价值	占比
原材料	619.77	0.25%	750.42	0.29%	133.20	0.05%	155.41	0.07%
库存商品	241,809.90	96