

公司代码：600671

公司简称：天目药业

# 杭州天目山药业股份有限公司 2016 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	10

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人祝政、主管会计工作负责人周亚敏及会计机构负责人（会计主管人员）费丽霞保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	297,307,676.34	280,382,217.55	6.04
归属于上市公司股东的净资产	56,717,770.73	57,193,110.99	-0.83
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,059,458.62	-12,349,093.56	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	77,692,494.11	68,288,950.37	13.77
归属于上市公司股东的净利润	-475,340.26	-12,534,822.57	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	<b>-12,393,730.21</b>	-12,685,966.87	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.8346	-17.2967	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.0039	-0.1029	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0039	-0.1029	不适用

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明

非流动资产处置损益		16,895.45	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	89,483.73	89,483.73	
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	350,893.96	890,726.66	
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	10,712,424	10,712,424	
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	-16,553.92	240,276.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-3,511.75	-31,416.105	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	11,132,736.02	11,918,389.95	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				9,843		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
长城影视文化企业集团有限公司	29,866,428	24.53	29,866,428	质押	24,500,000	境内非国有法人
财通基金—招商银行—长城汇理1号资产管理计划	16,143,825	13.26	16,143,825	无	0	其他
中融基金—银河证券—中融基金—长城汇理并购1号资产管理计划	12,063,180	9.91	12,063,180	无	0	其他
深圳平安大华汇通财富—平安银行—平安汇通磐海创盈4号特定客户资产管理计划	9,567,950	7.86	9,567,950	无	0	其他

中国民生信托有限公司—中国民生信托有限公司民生信托·聚鑫 1 号资金信托	6,088,970	5.00	6,088,970	无	0	其他
融通资本财富—兴业银行—融通资本长城汇理并购 1 号专项资产管理计划	3,637,943	2.99	3,637,943	无	0	其他
国投瑞银资管—浙商银行—国投瑞银资本长影增持一号专项资产管理计划	3,193,585	2.62	3,193,585	无	0	其他
李利	1,401,100	1.15	1,401,100	无	0	境内自然人
王艳敏	1,084,850	0.89	1,084,850	无	0	境内自然人
上海久义信息科技有限公司—久义精选私募证券投资基金	1,039,917	0.85	1,039,917	无	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
长城影视文化企业集团有限公司	29,866,428	人民币普通股	29,866,428
财通基金—招商银行—长城汇理 1 号资产管理计划	16,143,825	人民币普通股	16,143,825
中融基金—银河证券—中融基金—长城汇理并购 1 号资产管理计划	12,063,180	人民币普通股	12,063,180
深圳平安大华汇通财富—平安银行—平安汇通磐海创盈 4 号特定客户资产管理计划	9,567,950	人民币普通股	9,567,950
中国民生信托有限公司—中国民生信托有限公司民生信托·聚鑫 1 号资金信托	6,088,970	人民币普通股	6,088,970
融通资本财富—兴业银行—融通资本长城汇理并购 1 号专项资产管理计划	3,637,943	人民币普通股	3,637,943

国投瑞银资管—浙商银行—国投瑞银资本长影增持一号专项资产管理计划	3,193,585	人民币普通股	3,193,585
李利	1,401,100	人民币普通股	1,401,100
王艳敏	1,084,850	人民币普通股	1,084,850
上海久义信息科技有限公司—久义精选私募证券投资基金	1,039,917	人民币普通股	1,039,917
上述股东关联关系或一致行动的说明	长城集团、国投瑞银资管—浙商银行—国投瑞银资本长影增持一号专项资产管理计划为一致行动人。财通基金—招商银行—长城汇理1号资产管理计划、中融基金—银河证券—中融基金—长城汇理并购1号资产管理计划、融通资本财富—兴业银行—融通资本长城汇理并购1号专项资产管理计划为一致行动人。 除上述披露外，公司概不知悉上述其他股东关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减额	增减幅度%	原因
货币资金	28,305,232.66	6,837,926.59	21,467,306.07	313.94	主要是本期新增银行贷款4000万元导致。
应收票据	329,680.00	4,568,490.82	-4,238,810.82	-92.78	主要是应收票据支付货款导致。
预付款项	1,602,263.41	2,500,172.88	-897,909.47	-35.91	主要是预付出去的款项发票已到位。
其他应收款	1,999,928.21	1,271,755.55	728,172.66	57.26	主要是本年母公司、子公司黄山天目支付的款项，发票未到位导致。
存货	53,081,414.60	65,823,845.95	-12,742,431.35	-19.36	主要是母公司存货减少453.39万元，子公司薄荷公司存货减少798.76万元所致。

## 2016 年第三季度报告

其他流动资产	90,841.47	393,672.10	-302,830.63	-76.92	本期留抵税额减少所致
在建工程	27,742,723.44	34,762,720.69	-7,019,997.25	-20.19	主要是本期分公司天工商厦提升改造基本完成,转出所致。
长期待摊费用	22,276,713.74	1,287,240.13	20,989,473.61	1630.58	主要是本期分公司天工商厦提升改造基本完成,转入所致。
短期借款	127,000,000.00	87,000,000.00	40,000,000.00	45.98	主要是母公司银行贷款增加4000万元所致。
应付账款	32,782,962.59	48,289,985.65	-15,507,023.06	-32.11	应付账款较年初减少1550.7万元,主要是原材料采购量的减少和货款的支付增加导致。
预收款项	8,893,489.05	13,018,816.49	-4,125,327.44	-31.69	主要是母公司2015预收的摊位费在今年实现收入导致
应交税费	2,364,846.13	1,199,196.49	1,165,649.64	97.20	本期9月份收入较上年12月份收入增加,使增值税销项税额较上年末有所增加,同时今年增值税进项税额的减少所导。
<b>利润表项目</b>	<b>期末余额</b>	<b>上年同期数</b>	<b>增减额</b>	<b>增减幅度%</b>	<b>原因</b>
营业税金及附加	814,520.08	343,097.51	471,422.57	137.40	主要是母公司本期销售收入比上期增加,使增值税销项税额较上年末有所增加,同时今年增值税进项税额的减少所导。
销售费用	11,561,807.68	7,537,650.41	4,024,157.27	53.39	主要是今年的销售收入上升导致计提销售费用相应上升导致。
管理费用	24,288,602.74	20,361,901.78	3,926,700.96	19.28	主要是辞退职工经济补偿及停工产生的费用导致。
财务费用	5,587,709.22	4,856,894.38	730,814.84	15.05	主要是本期新增银行贷款4000万元导致。
营业外收入	4,510,314.73	7,134,900.77	-2,624,586.04	-36.79	主要原因是子公司黄山天目本期的停工停业拆迁补偿减少所致。
营业外支出	23,268.23	6,862,630.82	-6,839,362.59	-99.66	主要原因是子公司黄山天目去年有发生支付停工停业费用,而今年没有。
所得税费用	527,844.05	1,033,650.94	-505,806.89	-48.93	主要是今年子公司薄荷公司利润较上年同期减少,导致所计提所得税费用减少。

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度%	原因
经营活动产生的现金流量净额	-3,059,458.62	-12,349,093.56	9,289,634.94	75.23	主要是今年经营活动现金流入同比去年只减少 408.86 万元，而今年经营活动现金流出同比去年减少 1337.83 万元导致的
筹资活动产生的现金流量净额	30,579,908.09	-8,539,046.35	39,118,954.44	458.12	主要是本期新增银行贷款 4000 万元导致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

#### 1、到期 GMP 改造认证进展情况

公司片剂、颗粒剂、丸剂（水蜜丸、水丸、浓缩丸）、合剂（口服液）、糖浆剂（含中药提取）等产品的 GMP 认证已于 2015 年 12 月 31 日到期，目前正按新版 GMP 认证标准进行改造，预计 11 月底完成净化系统改造及主要设备购置安装调试等工作，2017 年 3 月上报认证中心，上述 GMP 改造认证工作中，因涉及相关部门认证，能否按计划完成尚存在不确定性；子公司黄山天目的片剂、颗粒剂、丸剂（浓缩丸、水丸、水蜜丸），含前处理、提取生产线，新版 GMP 硬件改造和产品试生产等已经完成，目前正在进行认证资料申报，计划 12 月底前取得 GMP 认证证书。

#### 2、重大资产重组进展情况

因筹划重大事项，经申请公司股票已于 2016 年 8 月 15 日起停牌，并于 2016 年 8 月 16 日发布《重大事项停牌公告》（临 2016-070）。经相关各方论证上述事项对公司构成重大资产重组，公司于 2016 年 8 月 29 日发布《重大资产重组停牌公告》（临 2016-074），公司股票自 2016 年 8 月 15 日起预计停牌不超过一个月。公司于 2016 年 9 月 15 日发布《重大资产重组继续停牌公告》（临 2016-078），公司股票自 2016 年 9 月 15 日起预计停牌不超过一个月。2016 年 10 月 13 日，经公司第九届董事会第二十次会议审议通过《关于重大资产重组继续停牌的议案》，并于 10 月 15 日公告《重大资产重组继续停牌公告》（临 2016-086），经向上海证券交易所申请，公司股票自 2016 年 10 月 15 日起继续停牌不超过 1 个月。停牌期间，公司每 5 个交易日已发布了进展公告。

由于本次重大资产重组涉及相关事项较多，公司与有关交易各方尚需进一步沟通、协商交易预案以及标的资产涉及的相关具体事项等；本次重大资产重组涉及的法律、评估及审计等尽职调查工作程序复杂，工作量较大，交易标的资产尚存在调整的可能。截至本公告发布之日，本次收

购方案仍然在商讨、论证和进一步完善过程中，尚存在不确定性，公司将继续积极推进相关工作。因本次重大资产重组事项存在不确定性，敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

1、公司承诺履行情况：2016 年 4 月 6 日上午 10:30-11:30，公司在上海证券交易所“上证 e 互动”网络平台（<http://sns.sseinfo.com>）的“上证 e 访谈”栏目召开了投资者说明会，就终止本次重大资产重组的有关事项与投资者进行了交流和沟通，具体内容详见公司 4 月 7 日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站的公司临 2016-046 号公告。公司承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的 3 个月内，不再商议、讨论公司重大资产重组事项，包括但不限于涉及公司股权转让、非公开发行、债务重组、业务重组、资产剥离或资产注入等其他重大资产重组事项。目前已履行完毕。

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

√适用 □不适用

公司本年度销售收入有所上升，及 8 月份收到参股公司上海领汇创业投资有限公司的分红款 1,071.24 万元，预计本年度公司能够实现盈利。

公司名称	杭州天目山药业股份有限公司
法定代表人	祝政
日期	2016-10-26

### 修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
天目药业2016年第三季度报告（修订稿）	2017-06-08	杭州天目山药业股份有限公司关于上海证券交易所对公司2016年年度报告的事后审核问询函的回复公告

## 四、附录

### 4.1 财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 9 月 30 日

编制单位:杭州天目山药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	28,305,232.66	6,837,926.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	329,680.00	4,568,490.82
应收账款	23,288,517.21	19,895,885.71
预付款项	1,602,263.41	2,500,172.88
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	1,999,928.21	1,271,755.55
买入返售金融资产		
存货	53,081,414.60	65,823,845.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,841.47	393,672.10
流动资产合计	108,697,877.56	101,291,749.60
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,655,000.00	6,655,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,706,013.66	2,716,697.80
投资性房地产	23,449,384.78	24,150,443.92
固定资产	96,753,947.39	100,281,595.83
在建工程	27,742,723.44	34,762,720.69
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	8,440,411.87	8,651,165.68
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	22,276,713.74	1,287,240.13
递延所得税资产	585,603.90	585,603.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,609,798.78	179,090,467.95
资产总计	297,307,676.34	280,382,217.55
<b>流动负债：</b>		
短期借款	127,000,000.00	87,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,782,962.59	48,289,985.65
预收款项	8,893,489.05	13,018,816.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,751,868.67	3,769,880.65
应交税费	2,364,846.13	1,199,196.49
应付利息	177,201.65	206,364.05
应付股利	23,403.36	23,403.36
其他应付款	26,268,341.07	29,620,283.96
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	201,262,112.52	183,127,930.65
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	800,000.00	800,000.00
预计负债		
递延收益	33,051,968.02	33,697,905.13
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	33,851,968.02	34,497,905.13
负债合计	235,114,080.54	217,625,835.78
<b>所有者权益</b>		
股本	121,778,885.00	121,778,885.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	50,937,938.80	50,937,938.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,181,414.37	24,181,414.37
一般风险准备		
未分配利润	-140,180,467.44	-139,705,127.18
归属于母公司所有者权益合计	56,717,770.73	57,193,110.99
少数股东权益	5,475,825.07	5,563,270.78
所有者权益合计	62,193,595.80	62,756,381.77
负债和所有者权益总计	297,307,676.34	280,382,217.55

法定代表人：祝政

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

### 母公司资产负债表

2016年9月30日

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	25,708,497.16	4,197,969.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,660.00	1,990,206.82
应收账款	10,379,396.99	11,279,078.51
预付款项	269,024.65	979,137.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	988,838.75	560,373.86
存货	25,364,069.25	29,897,939.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

## 2016 年第三季度报告

流动资产合计	62,781,486.80	48,904,704.46
<b>非流动资产:</b>		
可供出售金融资产	6,655,000.00	6,655,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	64,796,013.66	64,806,697.80
投资性房地产	23,449,384.78	24,150,443.92
固定资产	28,083,164.05	29,932,962.18
在建工程	8,581,152.61	19,084,389.54
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	2,069,632.56	2,164,304.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,493,176.34	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	155,127,524.00	146,793,797.90
资产总计	217,909,010.80	195,698,502.36
<b>流动负债:</b>		
短期借款	95,000,000.00	55,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,384,654.93	24,861,139.67
预收款项	7,882,346.12	9,494,389.81
应付职工薪酬	903,174.92	876,809.75
应交税费	854,630.15	602,558.83
应付利息	139,199.57	130,409.22
应付股利	23,403.36	23,403.36
其他应付款	63,461,396.19	68,825,896.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	182,648,805.24	159,814,607.05
<b>非流动负债:</b>		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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		
负债合计	182,648,805.24	159,814,607.05
<b>所有者权益：</b>		
股本	121,778,885.00	121,778,885.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	54,267,198.74	54,267,198.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,130,295.29	24,130,295.29
未分配利润	-164,916,173.47	-164,292,483.72
所有者权益合计	35,260,205.56	35,883,895.31
负债和所有者权益总计	217,909,010.80	195,698,502.36

法定代表人：祝政

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

## 合并利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	26,483,959.63	24,757,692.24	77,692,494.11	68,288,950.37
其中：营业收入	26,483,959.63	24,757,692.24	77,692,494.11	68,288,950.37
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	30,668,739.34	31,390,423.24	92,916,222.39	80,921,632.08
其中：营业成本	13,860,268.48	17,540,414.71	50,173,116.88	48,360,665.59
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	367,358.72	124,404.58	814,520.08	343,097.51
销售费用	7,020,946.81	3,673,345.50	11,561,807.68	7,537,650.41
管理费用	7,500,860.76	8,261,378.08	24,288,602.74	20,361,901.78
财务费用	1,919,304.57	1,790,880.37	5,587,709.22	4,856,894.38
资产减值损失			490,465.79	-538,577.59
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）	10,712,424.00		10,701,739.86	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,527,644.29	-6,632,731.00	-4,521,988.42	-12,632,681.71
加：营业外收入	1,317,015.09	1,251,412.05	4,510,314.73	7,134,900.77
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	22,195.91	1,762,901.04	23,268.23	6,862,630.82
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,822,463.47	-7,144,219.99	-34,941.92	-12,360,411.76
减：所得税费用	100,550.25	72,723.10	527,844.05	1,033,650.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,721,913.22	-7,216,943.09	-562,785.97	-13,394,062.70
归属于母公司所有者的净利润	7,776,994.19	-6,953,707.24	-475,340.26	-12,534,822.57
少数股东损益	-55,080.97	-263,235.85	-87,445.71	-859,240.13
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的				

变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	7,721,913.22	-7,216,943.09	-562,785.97	-13,394,062.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,776,994.19	-6,953,707.24	-475,340.26	-12,534,822.57
归属于少数股东的综合收益总额	-55,080.97	-263,235.85	-87,445.71	-859,240.13
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0639	-0.0571	-0.0039	-0.1029
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0639	-0.0571	-0.0039	-0.1029

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：祝政

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

### 母公司利润表

2016 年 1—9 月

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	10,637,822.24	7,785,884.62	28,809,860.20	22,043,597.14
减：营业成本	5,561,590.67	3,516,965.33	15,905,865.67	12,137,829.92
营业税金及附加	121,870.25	115,192.20	400,963.74	313,791.48
销售费用	2,397,808.70	2,907,039.73	5,497,223.09	5,449,425.11
管理费用	4,287,740.83	5,311,119.91	14,598,905.66	13,257,190.51
财务费用	1,259,674.65	1,090,912.97	3,665,474.00	2,994,036.13
资产减值损失			356,583.32	-230,219.83
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)	10,712,424.00		10,701,739.86	
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	7,721,561.14	-5,155,345.52	-913,415.42	-11,878,456.18
加：营业外收入	94,725.72	21,716.93	309,234.82	31,716.93
其中：非流动资产 处置利得				
减：营业外支出	19,200.00	404,297.60	19,509.15	417,893.43
其中：非流动资产 处置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	7,797,086.86	-5,537,926.19	-623,689.75	-12,264,632.68
减：所得税费用				
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	7,797,086.86	-5,537,926.19	-623,689.75	-12,264,632.68
五、其他综合收益的税后净 额				
(一)以后不能重分类 进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益 计划净负债或净资产的变 动				
2.权益法下在被投资 单位不能重分类进损益的 其他综合收益中享有的份 额				
(二)以后将重分类进 损益的其他综合收益				
1.权益法下在被投资				

单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	7,797,086.86	-5,537,926.19	-623,689.75	-12,264,632.68
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.0640	-0.0455	-0.0051	-0.1007
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0640	-0.0455	-0.0051	-0.1007

法定代表人：祝政

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

## 合并现金流量表

2016年1—9月

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	62,425,289.10	66,355,833.62
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	89,483.73	

收到其他与经营活动有关的现金	6,831,231.21	7,078,794.98
经营活动现金流入小计	69,346,004.04	73,434,628.60
购买商品、接受劳务支付的现金	27,083,195.83	35,022,826.78
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	21,796,678.66	23,511,436.10
支付的各项税费	8,367,507.16	6,674,268.47
支付其他与经营活动有关的现金	15,158,081.01	20,575,190.81
经营活动现金流出小计	72,405,462.66	85,783,722.16
经营活动产生的现金流量净额	-3,059,458.62	-12,349,093.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,712,424.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,000.00	14,500.00
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		
投资活动现金流入小计	10,867,424.00	514,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,920,567.40	6,175,864.46
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,920,567.40	6,175,864.46
投资活动产生的现金流量净额	-6,053,143.40	-5,661,364.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
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	146,500,000.00	76,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,628.76	56,392,728.29
筹资活动现金流入小计	206,500,628.76	132,392,728.29
偿还债务支付的现金	106,500,000.00	80,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,417,855.97	5,069,045.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、		

利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	64,002,864.70	55,362,728.88
筹资活动现金流出小计	175,920,720.67	140,931,774.64
筹资活动产生的现金流量净额	30,579,908.09	-8,539,046.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	21,467,306.07	-26,549,504.37
加：期初现金及现金等价物余额	6,837,926.59	29,072,092.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	28,305,232.66	2,522,587.91

法定代表人：祝政

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

## 母公司现金流量表

2016年1—9月

编制单位：杭州天目山药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	26,566,606.95	27,527,318.16
收到的税费返还	89,483.73	
收到其他与经营活动有关的现金	10,388,991.80	15,328,992.48
经营活动现金流入小计	37,045,082.48	42,856,310.64
购买商品、接受劳务支付的现金	7,211,671.17	4,711,439.40
支付给职工以及为职工支付的现金	12,640,419.05	13,167,723.74
支付的各项税费	3,707,106.24	3,405,532.52
支付其他与经营活动有关的现金	19,599,354.39	17,236,498.33
经营活动现金流出小计	43,158,550.85	38,521,193.99
经营活动产生的现金流量净额	-6,113,468.37	4,335,116.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		500,000.00
取得投资收益收到的现金	10,712,424.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,000.00	14,500.00
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		
投资活动现金流入小计	10,867,424.00	514,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,555,011.13	1,879,276.29
投资支付的现金		
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	15,555,011.13	1,879,276.29
投资活动产生的现金流量净额	-4,687,587.13	-1,364,776.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	95,000,000.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	56,391,839.95
筹资活动现金流入小计	155,000,000.00	111,391,839.95
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,688,416.45	2,981,442.99
支付其他与筹资活动有关的现金	64,000,000.00	55,000,000.00
筹资活动现金流出小计	122,688,416.45	117,981,442.99
筹资活动产生的现金流量净额	32,311,583.55	-6,589,603.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	21,510,528.05	-3,619,262.68
加：期初现金及现金等价物余额	4,197,969.11	4,607,195.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	25,708,497.16	987,932.56

法定代表人：祝政

主管会计工作负责人：周亚敏

会计机构负责人：费丽霞

## 4.2 审计报告

□适用 √不适用