

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 年第一季度报告

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陈瑞及会计机构负责人（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 本公司第一季度报告未经审计。

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	302,071,710.04	280,382,217.55	7.74
归属于上市公司股东的净资产	52,248,293.13	57,193,110.99	-8.65
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,044.11	-5,625,090.30	不适用
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	25,040,726.07	24,986,300.53	0.22
归属于上市公司股东的净利润	-4,944,817.86	-3,383,633.75	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	-6,472,362.04	-3,426,561.34	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-9.0365	-4.3918	不适用
基本每股收益(元/股)	-0.0406	-0.0278	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0406	-0.0278	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	说明
----	------	----

非流动资产处置损益		
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，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	1,523,531.02	
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	25,895.27	

和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-21,882.11	
合计	1,527,544.18	

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）		8,719				
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	26,971,020	22.15	0	质押	20,000,000	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	0	无		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	0	无		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	0	无		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	0	无		其他
西藏瑞东财富投资有限责任公司-瑞东梧桐一号投资基金	3,222,572	2.65	0	无		未知
杨岚	1,920,400	1.58	0	无		境内自然人
五矿国际信托有限公司-五矿信托-宏鼎8号证券投资集合资金信托计划	1,421,223	1.17	0	无		未知

李利	1,401,100	1.15	0	无		境内自然人
王艳敏	1,265,850	1.04	0	无		境内自然人
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	26,971,020	人民币普通股	26,971,020			
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			
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			
西藏瑞东财富投资有限责任公司-瑞东梧桐一号投资基金	3,222,572	人民币普通股	3,222,572			
杨岚	1,920,400	人民币普通股	1,920,400			
五矿国际信托有限公司-五矿信托-宏鼎8号证券投资集合资金信托计划	1,421,223	人民币普通股	1,421,223			
李利	1,401,100	人民币普通股	1,401,100			
王艳敏	1,265,850	人民币普通股	1,265,850			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。2016年3月21日,长城影视文化企业集团有限公司(以下简称“长城集团”)与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之唯一普通级委托人晁毓星签署《合作协议之终止协议书》,将长城集团与晁毓星于2016年1月6日签署的《合作协议》予以终止,长城集团不再通过签署《合作协议》方式控制天目药业9,567,950股股份。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

项目	期末余额	年初余额	增减额	增减幅度%	原因
货币资金	16,787,257.48	6,837,926.59	9,949,330.89	145.50	主要是本期新增银行贷款2000万元导致。
应收票据	1,136,335.74	4,568,490.82	-3,432,155.08	-75.13	主要是应收票据支付货款导致。
应收账款	26,004,228.39	19,895,885.71	6,108,342.68	30.70	主要是母公司增加了316.56万元，薄荷公司增加了318.10万元。
短期借款	109,500,000.00	87,000,000.00	22,500,000.00	25.86	主要是本期新增银行贷款2000万元导致。
预收款项	15,722,956.86	13,018,816.49	2,704,140.37	20.77	主要是本年天工商厦预收摊位租金导致。
应交税费	50,763.00	1,199,196.49	-1,148,433.49	-95.77	主要是本期黄山天目与黄山薄荷进项税额大于销项税，致使应交增值税较上期减少。
利润表项目	期末余额	上年同期数	增减额	增减幅度%	原因
营业税金及附加	193,654.81	102,430.24	91,224.57	89.06	主要是母公司本期销售收入比上期增加所致。
销售费用	3,017,401.15	2,510,358.21	507,042.94	20.20	主要是本期销售收入上升，从而导致销售费用的上升。
管理费用	9,609,469.28	5,770,351.57	3,839,117.71	66.53	主要是母公司辞退职工经济补偿及停工产生的费用导致。
财务费用	1,839,601.32	1,505,230.50	334,370.82	22.21	主要是本期新增银行贷款2000万元导致。
营业外收入	1,550,299.82	2,567,799.27	-1,017,499.45	-39.63	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	873.53	2,517,980.42	-2,517,106.89	-99.97	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。
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	-1,015,044.11	-5,625,090.3	4,610,046.19	81.96	主要是今年经营活动现金流入同比去年只减少505.45万元,而今年经营活动现金流出同比去年减少966.45万元导致的
投资活动产生的现金流量净额	-5,655,978.47	-1,173,250.17	-4,482,728.30	-382.08	主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少448.27万元所致
筹资活动产生的现金流量净额	16,620,353.47	839,661.63	15,780,691.84	1,879.41	主要是本期新增银行贷款2000万元导致。

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

(一) 重大资产重组进展情况

2015年12月15日,公司召开第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其相关议案,并与交易对方签署了相关协议,2015年12月16日在上交所网站刊登相关公告。

2015年12月25日,公司收到上交所《关于对杭州天目山药业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》(上证公函[2015]2059号)(以下简称“问询函”),公司对函件提出的问题进行了逐一回复,并对《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要进行了更新与修订,问询函的回复公告和修订后的《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及摘要详见上交所网站。根据上交所的相关规定,经公司申请,公司股票自2016年1月4日开市起复牌。

同时公司认真按照有关要求，在资产重组事项进行期间定期发布资产重组进展公告，认真履行信息披露义务。

2016年3月23日，公司拟披露重大事项，该事项有可能导致本次重组方案终止，经向上交所申请，公司于当日起停牌。

重组预案披露后，公司与交易对方就本次重组相关事项进行了进一步磋商。在磋商过程中，公司与交易对方对于本次重组完成后标的公司的业务发展方向及管理层设置等事项产生分歧，虽经交易双方多次努力、深入沟通，但最终未达成一致。经交易双方协商一致，决定终止本次交易。

2016年4月1日公司召开第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司终止重大资产重组事项的议案》，并于2016年4月2日在《中国证券报》及上海证券交易所网站披露了《关于公司终止重大资产重组事项的公告》，详见公司临2016-044公告。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。

按照相关规定，经公司申请，公司股票将于2016年4月7日开市起复牌。

（二）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）等产品的新版GMP认证进展情况

公司2015年度聘请的中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2015年度财务报告的审计机构。中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司提交了《杭州天目山药业股份有限公司2015年度审计报告》（CHW证审字[2016]0022号）该审计报告为带强调事项段无保留意见的审计报告。强调事项段原文如下：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、（六）所述，贵公司母公司片剂、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，目前正在准备按新版GMP认证标准进行改造及申请认证；子公司黄山天目的片剂、颗粒剂、丸剂（浓缩丸、水丸、水蜜丸）、他莫昔芬片生产线，含前处理、提取生产线，目前正在准备按新版GMP认证标准进行改造及申请认证。如上述GMP认证改造不顺利或进度超过预期，公司将无法很快恢复相关产品的正常生产。贵公司已在财务报表附注中披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。注册会计师提醒财务报表使用者对上述事项予以关注。本段内容不影响已发表的审计意见。

公司第九届董事会第十六次会议审议通过关于公司实施GMP改造认证的议案，相关改造认证工作正在抓紧推进中。详见公司4月27日刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站的公司董事会决议公告。

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

（一）公司承诺

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。

(二)与重大资产重组相关的承诺

公司于2016年4月1日召开第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司终止重大资产重组事项的议案》,决定终止本次重大资产重组,与本次重大资产重组相关的承诺方、承诺内容等相应履行终止。

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

公司预计2016年上半年完成销售收入5500万元左右,较上年同期增长26%左右;预计上半年亏损800万元左右,比上年同期增加亏损30%左右,亏损主要原因是公司临安制造中心和黄山子公司进行GMP改造,预计成本和费用均有增加所致。

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	2016-04-27

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016年3月31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
流动资产:		
货币资金	16,787,257.48	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	1,136,335.74	4,568,490.82
应收账款	26,004,228.39	19,895,885.71
预付款项	2,617,371.72	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	1,324,164.87	1,271,755.55
买入返售金融资产		
存货	73,474,002.27	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	469,973.68	393,672.10
流动资产合计	121,813,334.15	101,291,749.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	2,716,697.80	2,716,697.80
投资性房地产	23,916,757.54	24,150,443.92
固定资产	98,995,664.66	100,281,595.83
在建工程	37,688,398.36	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	8,580,914.41	8,651,165.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,119,339.22	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	180,258,375.89	179,090,467.95
资产总计	302,071,710.04	280,382,217.55
流动负债：		
短期借款	109,500,000.00	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	55,672,827.29	48,289,985.65
预收款项	15,722,956.86	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	3,580,388.41	3,769,880.65
应交税费	50,763.00	1,199,196.49
应付利息	206,430.15	206,364.05
应付股利	23,403.36	23,403.36
其他应付款	25,128,160.76	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	209,884,929.83	183,127,930.65
非流动负债：		
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	33,482,592.76	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	34,282,592.76	34,497,905.13
负债合计	244,167,522.59	217,625,835.78
所有者权益		
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	-144,649,945.04	-139,705,127.18
归属于母公司所有者权益合计	52,248,293.13	57,193,110.99
少数股东权益	5,655,894.32	5,563,270.78
所有者权益合计	57,904,187.45	62,756,381.77
负债和所有者权益总计	302,071,710.04	280,382,217.55

法定代表人：祝政 主管会计工作负责人：陈瑞 会计机构负责人：费丽霞

母公司资产负债表

2016年3月31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
流动资产：		
货币资金	14,714,138.76	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	1,136,335.74	1,990,206.82
应收账款	14,444,661.61	11,279,078.51
预付款项	997,492.65	979,137.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	582,533.86	560,373.86
存货	29,165,520.86	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		
流动资产合计	61,040,683.48	48,904,704.46
非流动资产：		
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	64,806,697.80	64,806,697.80
投资性房地产	23,916,757.54	24,150,443.92
固定资产	29,198,395.81	29,932,962.18
在建工程	22,187,552.71	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	2,132,747.16	2,164,304.46
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	148,897,151.02	146,793,797.90
资产总计	209,937,834.50	195,698,502.36
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	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	21,210,037.55	24,861,139.67
预收款项	13,684,585.91	9,494,389.81
应付职工薪酬	821,961.47	876,809.75
应交税费	495,590.66	602,558.83
应付利息	162,294.04	130,409.22
应付股利	23,403.36	23,403.36
其他应付款	67,811,741.44	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	179,209,614.43	159,814,607.05
非流动负债：		
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	179,209,614.43	159,814,607.05
所有者权益：		
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	-169,448,158.96	-164,292,483.72
所有者权益合计	30,728,220.07	35,883,895.31
负债和所有者权益总计	209,937,834.50	195,698,502.36

法定代表人：祝政 主管会计工作负责人：陈瑞 会计机构负责人：费丽霞

合并利润表

2016年1—3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	上期金额
一、营业总收入	25,040,726.07	24,986,300.53
其中：营业收入	25,040,726.07	24,986,300.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	31,194,230.15	28,299,509.56
其中：营业成本	16,534,103.59	18,411,139.04
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	193,654.81	102,430.24
销售费用	3,017,401.15	2,510,358.21
管理费用	9,609,469.28	5,770,351.57
财务费用	1,839,601.32	1,505,230.50
资产减值损失		
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）		
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）	-6,153,504.08	-3,313,209.03
加：营业外收入	1,550,299.82	2,567,799.27

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	873.53	2,517,980.42
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,604,077.79	-3,263,390.18
减：所得税费用	248,116.53	222,088.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,852,194.32	-3,485,478.85
归属于母公司所有者的净利润	-4,944,817.86	-3,383,633.75
少数股东损益	92,623.54	-101,845.10
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	-4,852,194.32	-3,485,478.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,944,817.86	-3,383,633.75
归属于少数股东的综合收益总额	92,623.54	-101,845.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.0406	-0.0278
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.0406	-0.0278

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：陈瑞 会计机构负责人：费丽霞

母公司利润表

2016年1—3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	上期金额
----	------	------

一、营业收入	11,138,208.04	6,593,726.53
减：营业成本	6,687,123.70	3,233,403.56
营业税金及附加	190,252.82	102,430.24
销售费用	2,199,071.52	1,696,954.77
管理费用	6,184,949.08	4,008,877.16
财务费用	1,229,440.66	902,930.81
资产减值损失		
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）		
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）	-5,352,629.74	-3,350,870.01
加：营业外收入	197,263.65	10,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	309.15	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,155,675.24	-3,340,870.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,155,675.24	-3,340,870.01
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	-5,155,675.24	-3,340,870.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0423	-0.0274
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0423	-0.0274

法定代表人：祝政 主管会计工作负责人：陈瑞 会计机构负责人：费丽霞

合并现金流量表

2016年1—3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	上期金额
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	20,261,469.36	27,445,984.43
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,565,825.35	435,791.49
经营活动现金流入小计	22,827,294.71	27,881,775.92
购买商品、接受劳务支付的现金	7,125,188.53	16,882,839.46
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	8,596,024.15	8,214,242.93
支付的各项税费	2,258,030.73	2,884,588.33
支付其他与经营活动有关的现金	5,863,095.41	5,525,195.50
经营活动现金流出小计	23,842,338.82	33,506,866.22
经营活动产生的现金流量净额	-1,015,044.11	-5,625,090.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,655,978.47	1,173,250.17
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	5,655,978.47	1,173,250.17
投资活动产生的现金流量净额	-5,655,978.47	-1,173,250.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	47,500,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	483.19	700,662.20
筹资活动现金流入小计	47,500,483.19	2,700,662.20
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,879,343.64	1,567,174.99
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	4,000,786.08	293,825.58
筹资活动现金流出小计	30,880,129.72	1,861,000.57
筹资活动产生的现金流量净额	16,620,353.47	839,661.63
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	9,949,330.89	-5,958,678.84
加：期初现金及现金等价物余额	6,837,926.59	29,072,092.28
六、期末现金及现金等价物余额	16,787,257.48	23,113,413.44

法定代表人：祝政 主管会计工作负责人：陈瑞 会计机构负责人：费丽霞

母公司现金流量表

2016年1—3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	上期金额
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	12,078,388.89	8,854,879.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,142,495.25	3,308,127.87
经营活动现金流入小计	13,220,884.14	12,163,007.09
购买商品、接受劳务支付的现金	2,306,116.73	2,264,719.35
支付给职工以及为职工支付的现金	5,159,891.01	4,607,725.75

支付的各项税费	1,562,502.66	1,822,551.30
支付其他与经营活动有关的现金	3,470,791.51	3,821,853.11
经营活动现金流出小计	12,499,301.91	12,516,849.51
经营活动产生的现金流量净额	721,582.23	-353,842.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,993,409.00	101,800.00
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	4,993,409.00	101,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-4,993,409.00	-101,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000.00
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	700,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,212,003.58	900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	5,212,003.58	900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	14,787,996.42	-200,000.00
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	10,516,169.65	-655,642.42
加：期初现金及现金等价物余额	4,197,969.11	4,607,195.24
六、期末现金及现金等价物余额	14,714,138.76	3,951,552.82

法定代表人：祝政 主管会计工作负责人：陈瑞 会计机构负责人：费丽霞

4.2 审计报告

适用 不适用