

公司代码：600671

公司简称：\*ST 目药

# 杭州天目山药业股份有限公司

## 2020 年第三季度报告

# 目录

|    |             |    |
|----|-------------|----|
| 一、 | 重要提示.....   | 3  |
| 二、 | 公司基本情况..... | 3  |
| 三、 | 重要事项.....   | 7  |
| 四、 | 附录.....     | 14 |

## 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 公司负责人李祖岳、主管会计工作负责人赵非凡及会计机构负责人（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、公司基本情况

### 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                    | 518,985,129.61    | 536,669,654.68      | -3.30           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 102,470,145.58    | 106,023,673.98      | -3.35           |
|                        | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减(%)      |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -12,668,897.79    | 120,389,292.54      | 不适用             |
|                        | 年初至报告期末<br>(1-9月) | 年初至上年报告期末<br>(1-9月) | 比上年同期增减(%)      |
| 营业收入                   | 160,113,947.23    | 218,894,332.26      | -26.85          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -4,115,714.00     | -2,244,814.36       | 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 | -14,132,330.02    | -15,263,914.72      | 不适用             |
| 加权平均净资产收益率(%)          | -3.9587           | -4.0703             | 不适用             |
| 基本每股收益(元/股)            | -0.0338           | -0.0184             | 不适用             |
| 稀释每股收益(元/股)            | -0.0338           | -0.0184             | 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<br>(7-9月) | 年初至报告期末金额<br>(1-9月) | 说明 |
|--|----------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益  |                | -3,648.11           |    |
| 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 | 349,572.73     | 3,968,319.08        |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |               |  |
| 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  | 2,332,766.14 | 6,229,384.88  |  |
| 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)   | 10,423.07    | -66,064.23    |  |
| 所得税影响额  | 5,557.36     | -111,375.60   |  |
| 合计  | 2,698,319.30 | 10,016,616.02 |  |

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

单位:股

|           |       |
|-----------|-------|
| 股东总数(户)   | 9,881 |
| 前十名股东持股情况 |       |

| 股东名称<br>(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                          | 30,181,813 | 24.78  | 0           | 冻结      | 30,181,813 | 境内非国有法人 |
| 青岛汇隆华泽投资有限公司                            | 26,799,460 | 22.01  | 0           | 无       | 0          | 国有法人    |
| 杭州岳殿润投资管理合伙企业(有限合伙)                     | 4,000,000  | 3.28   | 0           | 无       | 0          | 境内非国有法人 |
| 李俊凤                                     | 3,044,729  | 2.50   | 0           | 无       | 0          | 境内自然人   |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 2,348,113  | 1.93   | 0           | 无       | 0          | 境外法人    |
| 盖连东                                     | 1,930,045  | 1.58   | 0           | 无       | 0          | 境内自然人   |
| 郑州玖甄网络科技有限公司                            | 1,830,000  | 1.50   | 0           | 无       | 0          | 境内非国有法人 |
| 李洪辛                                     | 1,635,724  | 1.34   | 0           | 无       | 0          | 境内自然人   |
| 横琴龙翼壹号股权投资基金(有限合伙)                      | 1,598,899  | 1.31   | 0           | 无       | 0          | 境内非国有法人 |
| 李杰                                      | 1,587,923  | 1.30   | 0           | 无       | 0          | 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                          | 30,181,813    | 人民币普通股  | 30,181,813 |
| 青岛汇隆华泽投资有限公司                            | 26,799,460    | 人民币普通股  | 26,799,460 |
| 杭州岳殿润投资管理合伙企业(有限合伙)                     | 4,000,000     | 人民币普通股  | 4,000,000  |
| 李俊凤                                     | 3,044,729     | 人民币普通股  | 3,044,729  |
| MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC. | 2,348,113     | 人民币普通股  | 2,348,113  |
| 盖连东                                     | 1,930,045     | 人民币普通股  | 1,930,045  |
| 郑州玖甄网络科技有限公司                            | 1,830,000     | 人民币普通股  | 1,830,000  |
| 李洪辛                                     | 1,635,724     | 人民币普通股  | 1,635,724  |
| 横琴龙翼壹号股权投资基金(有限合伙)                      | 1,598,899     | 人民币普通股  | 1,598,899  |
| 李杰                                      | 1,587,923     | 人民币普通股  | 1,587,923  |

|                     |                        |
|---------------------|------------------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 公司未知悉上述股东的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%  | 变动原因   |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------|--|
| 货币资金   | 5,749,723.28  | 25,708,252.40 | -19958529.12 | -77.63 | 主要是各类改造工程款、采购款支付导致   |
| 应收账款   | 46,336,164.41 | 61,138,828.63 | -14802664.22 | -24.21 | 主要是母公司和子公司黄山薄荷分别减少1009万元、482万元导致。  |
| 应收款项融资 | 281,286.02    | 2,753,116.36  | -2471830.34  | -89.78 | 主要是应收票据支付货款导致。   |
| 其他流动资产 | 4,228,216.37  | 5,563,192.84  | -1334976.47  | -24.00 | 本期留抵税额减少所致   |
| 在建工程   | 83,414,340.84 | 66,396,850.94 | 17017489.90  | 25.63  | 主要是母公司厂房改造增加1687万元。  |
| 短期借款   | 82,781,193.32 | 38,000,000.00 | 44781193.32  | 117.85 | 主要是子公司黄山薄荷因转贷后从长期借款转变为短期借款1900万及增加贷款1478万、子公司黄山天目、天目生物本报告期内贷款分别增加1000万元、100万元导致。 |
| 应付账款   | 58,977,721.70 | 72,159,700.77 | -13181979.07 | -18.27 | 主要是子公司黄山薄荷和天目生物分别减少1047万元、263万元导致。   |

|              |                |                      |              |              |  |
|--------------|----------------|----------------------|--------------|--------------|--|
| 预收款项         |                | 8,680,397.70         | -8680397.70  | -100.00      | 主要是 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则转入合同负债及年底预收货款在本报告期内确认了收入所致。   |
| 合同负债         | 4,963,519.95   |                      | 4963519.95   |              | 主要是 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则转入合同负债所致。   |
| 应付职工薪酬       | 6,650,584.61   | 8,540,508.14         | -1889923.53  | -22.13       | 主要是年底预提的工资等在本报告期内支付所致。   |
| 应交税费         | 2,507,211.08   | 4,928,458.89         | -2421247.81  | -49.13       | 本期收入较上年 12 月底减少,使增值等各项税费也相应减少所致。   |
| 一年内到期的非流动负债  | 460,105.76     | <b>13,460,105.76</b> | -13000000.00 | -96.58       | 主要是子公司黄山薄荷 1300 万贷款已转贷为长期借款所致。   |
| <b>利润表项目</b> | <b>本期金额</b>    | <b>上年同期数</b>         | <b>增减额</b>   | <b>增减幅度%</b> | <b>原因</b>  |
| 营业收入         | 160,113,947.23 | 218,894,332.26       | -58780385.03 | -26.85       | 营业收入同比去年下降 36.85%,主要是本报告期内母公司停产搬迁、GMP 改造及受疫情影响,除黄山薄荷外各子公司收入都有所下降。  |
| 营业成本         | 96,640,117.56  | 107,284,195.89       | -10644078.33 | -9.92        | 营业成本同比去年下降 9.92%,主要是本报告期收入的下降,导致成本相应下降,而营业成本下降幅度较营业收入下降幅度小,主要是:1) 子公司黄山薄荷的薄荷素油营业成本上升的幅度比收入大,主要原因是购进的原材料价格后期上升,薄荷素油市场需求量减少,销售价格持续下滑。2) 子公司黄山薄荷转让原材料的毛利率只有 0.07%,因此造成营业成本下降幅度小于营业收入。 |



|                |                |                 |               |              |  |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|--------------|--|
| 税金及附加          | 1,869,771.16   | 2,752,352.21    | -882581.05    | -32.07       | 主要是本报告期收入的下降,导致税金及附加相应下降。  |
| 销售费用           | 41,692,871.92  | 79,845,148.66   | -38152276.74  | -47.78       | 主要是本报告期收入的下降,导致销售费用相应下降。   |
| 管理费用           | 25,275,685.08  | 33,754,221.77   | -8478536.69   | -25.12       | 主要是母公司搬迁改造,相应的管理费用进入拆迁损失中所致。   |
| 研发费用           | 1,569,501.47   | 2,352,404.51    | -782903.04    | -33.28       | 研发费用同比去年下降 33.28%主要是本报告期内母公司由于搬迁,进行阿莫西林克拉维酸钾片一致性评价所投入的费用较去年减少导致              |
| 财务费用           | 5,840,696.42   | 4,700,416.88    | 1140279.54    | 24.26        | 主要是本报告期内银行贷款较去年增加导致。   |
| 营业外支出          | 5,605,836.07   | 114,209.45      | 5491626.62    | 4,808.38     | 主要是本报告期内母公司迁拆损失转入所致。   |
| 所得税费用          | 151,716.80     | 1,783,416.69    | -1631699.89   | -91.49       | 主要是今年子公司三慎泰门诊及三慎泰宝丰中药利润较上年同期减少,导致所计提所得税费用减少。                                 |
| <b>现金流量表项目</b> | <b>本期金额</b>    | <b>上期金额</b>     | <b>增减额</b>    | <b>增减幅度%</b> | <b>变动原因</b>  |
| 经营活动产生的现金流量净额  | -12,668,897.79 | 120,389,292.54  | -133058190.33 | -110.52      | 经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 110.52%,主要是去年同期母公司收到拆迁款 12000 万元,而今年没有所致。               |
| 投资活动产生的现金流量净额  | -9,439,251.48  | -129,697,229.34 | 120257977.86  | -92.72       | 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 12034.80 万元,主要是去年母公司购买厂房 5800 万元及支付投资款 5141 万元,而今年没有所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额  | 6,492,175.77   | -63,511,259.90  | 70003435.67   | -110.22      | 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期   |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 增加 7000.34 万元,主要是本报告期筹资活动现金流入同比去年增加 6645 万元,而筹资活动现金流出同比减少 335.34 万元所致。 |
|--|--|--|--|--|--|

### 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、投资参股西双版纳长城大健康产业园有限公司事项

根据大健康产业发展规划,杭州天目山药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)认缴出资 1,400 万元与长城影视文化企业集团有限公司(以下简称“长城集团”)等三家投资机构筹建西双版纳长城大健康产业园有限公司,持投比例占注册资本的 9.33%,资金来源自筹。具体内容详见公司公告(临:2016-110)。2017 年 1 月 4 日,西双版纳长城大健康产业园有限公司经云南省西双版纳傣族自治州勐腊县市场监督管理局批准成立。截至本报告期末,本公司尚未实际出资。

#### 2、控股子公司银川天目山签订重大工程合同及筹划重大资产重组事项

(1) 2018 年 6 月 20 日,公司控股子公司银川天目山温泉养老养生产业有限公司(以下简称“银川天目山”)与浙江共向建设集团有限公司兰州分公司(以下简称“共向兰州”)签订总价 6,000 万元的工程合同,超过公司净资产 50%。截至目前,银川天目山已向共向兰州支付工程预付款 3,091.22 万元,工程项目目前已暂停实施,后续具体实施情况尚存在重大不确定性。

(2) 2018 年 12 月 30 日,银川天目山与杭州文韬股权投资基金合伙企业(以下简称“文韬投资”)、杭州武略股权投资基金合伙企业(以下简称“武略投资”)签署了《股权转让框架协议》,拟以支付现金方式购买文韬投资、武略投资合计持有的银川长城神秘西夏医药养生基地有限公司 100%股权(以下简称“本次交易”),暂定交易价格为 5,500 万元,最终实际转让价格将根据审计、评估情况及各方谈判结果以最终各方签订的正式协议为准。本次交易经初步协商暂定交易价格为 5,500 万元,超过公司最近一期经审计净资产的 50%,已构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。截至目前,银川天目山已向文韬投资、武略投资预支付股权转让款 5,414 万元,本次交易目前尚处于筹划阶段,本次签署的《协议》仅为意向性协议,交易方案尚需进一步论证、沟通协商,交易方案细节尚未最终确定,具体以各方签署的正式协议为准,具体的实施内容和进度尚存在重大不确定性。

因上述重大事项未及时履行董事会、股东大会审批程序及披露,违反了《上市公司重大资产重组管理办法》、《上市公司信息披露管理办法》的相关规定,公司于 2019 年 9 月 6 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局(以下简称“浙江证监局”)下发的《关于对杭州天目山药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》,责令公司予以改正,要求于 2019 年 10 月 31 日之前完成整改,公司于 2019 年 10 月 15 日向浙江证监局提交了整改报告。

公司于2019年10月29日召开第十届董事会第十一次会议、第十届监事会第九次会议审议通过了《关于子公司筹划重大资产重组暨签署意向性协议的议案》及《关于子公司签署重大工程合同的议案》，根据相关规定，上述事项尚需提交公司股东大会审议。公司将根据独立董事会后提出的意见和建议，以及监管部门的监管要求，尽快召开董事会对银川天目山签订重大工程合同及筹划重大资产重组事项重新进行审议。

### 3、临安制药中心厂区整体搬迁事项

公司临安制药中心原锦城街道苕溪南路78号厂区被临安区人民政府列入旧城改造范围，2019年11月起停产实施整体搬迁。为了减少停产搬迁对公司生产经营的影响，2019年5月31日，通过司法拍卖取得了原杭州路通印刷电路科技有限公司土地和厂房，地址为临安区锦南街道上杨路18号，公司整体搬迁至该新厂址。公司于2019年8月27日召开第十届董事会第十次会议、第十届监事会第八次会议，并于2019年9月12日召开公司2019年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司实施临安制药中心厂区整体搬迁改造的议案》，在上杨路18号新厂区实施生产线改造，项目投资概算为7,500万元，分二个阶段进行：第一阶段实施滴眼剂（主导品种珍珠明目滴眼液）和青霉素类片剂（主导品种阿莫西林克拉维酸钾片）两条生产线的GMP改造（2个剂型3个品种）；第二阶段实施其它剂型（含中药提取、口服液体制剂和口服固体制剂）品种的GMP改造（5个剂型25个品种）。截至本报告期末，一期生产线改造工程已全部结束，珍珠明目滴眼液和阿莫西林克拉维酸钾片两个产品的试生产也已全部完成，并向浙江省药品监督管理局申报了《药品生产许可证》生产地址的变更申请，现已受理；目前正在积极与药监部门沟通，根据国家药品生产、注册变更相关政策调整的新要求，开展《药品生产许可证》、《药品注册证》生产地址变更和GMP符合性检查等工作。

### 4、产品一致性评价事项

根据国务院办公厅印发《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》的要求，本公司主要产品阿莫西林克拉维酸钾片（超青）属于需开展临床有效性试验的品种，需在2021年底前完成一致性评价，如不能通过质量和疗效一致性评价，则该产品不予再注册，即不能继续生产和销售该产品。2018年5月，公司与杭州百诚医药科技股份有限公司签订了《阿莫西林克拉维酸钾片一致性评价技术开发合同》，合同总金额1,100万元。2019年4月4日取得了国家药品监督管理局BE备案（备案编号：B201900095-01），该项目进入正式BE试验阶段。因公司临安制药中心厂区整体停产搬迁，BE试验工作进度受到了影响，截止本报告期末，新厂区超青生产线改造已完成，已完成2个规格（625mg和375mg）6批样品的试生产，并已完成预BE试验。

### 5、控股股东及其关联方非经营性资金占用及违规担保事项

截止本报告期末，公司控股股东长城集团及其关联方非经营性资金占用本金余额2,884万元、违规担保借款本金余额331万元。具体情况及进展如下：

#### （1）资金占用事项及进展情况

①2017年8月，公司通过全资子公司黄山市天目药业有限公司（以下简称“黄山天目”）以房产证抵押形式向黄山市屯溪供销专业合作社借款1,500万元，并通过间接全资子公司黄山天目薄荷药业有限公司（以下简称“黄山薄荷”）以黄山市江南担保公司担保形式向黄山市屯溪供销专业合作社借款500万元，合计借款2,000万元，通过委托付款方式，打入公司控股股东长城集团控制的西双版纳长城大健康产业园有限公司账户。截止2020年3月16日，黄山天目已归还黄

山市屯溪供销专业合作社上述 1,500 万元借款本金及利息；截止 2020 年 4 月 22 日黄山薄荷已归还黄山市屯溪供销专业合作社上述 500 万元借款本金及利息。截至本报告期末，西双版纳长城大健康产业园有限公司尚未将上述 2,000 万元借款归还黄山天目、黄山薄荷。

②2019 年 7 月 31 日，公司经营层会议决定借给长城集团 460 万元，用于偿付长城集团对外借款，该笔借款未经公司董事会审议，且未及时披露。截止本报告期末，长城集团尚未归还上述 460 万元借款。

③2020 年 1 月，因关联方长城集团控股子公司长城影视股份有限公司（以下简称“长城影视”）急需资金用于归还黄山薄荷员工任某某个人借款，经公司董事长同意，公司与长城影视签订《借款合同》一份，由公司为长城影视提供了 270 万元借款。长城影视于 2020 年 6 月 8 日归还借款本金 15 万元，截止本报告期末，上述借款本金余额为 255 万元、且长城影视尚未支付相应的利息。

④长城集团为归还黄山薄荷潘某某个人借款，于 2020 年 9 月 8 日向黄山天目出具了一份书面说明、要求黄山天目分步代为偿还上述 169 万元借款。黄山天目未经报请公司同意，擅自于 9 月 10 日、9 月 14 日，分两次将 169 万元款项打入出借人个人账户，代长城集团偿还了潘某某个人借款本金 169 万元，导致形成控股股东新增非经营性资金占用 169 万元。

## （2）违规担保事项及进展情况

①2017 年 12 月，公司为长城影视向中国光大银行股份有限公司苏州市分行（以下简称“光大银行苏州分行”）借款提供最高额保证担保 1 亿元，该担保事项未经董事会、股东大会审议。2018 年 6 月，长城影视实际向光大银行苏州分行借款 2,500 万元，贷款期限届满后，长城影视未能归还本息合计 1,400 万元，光大银行苏州分行向法院提起诉讼。根据法院一审判决结果：公司签订的最高额保证合同无效；长城影视于判决生效之日起 7 日内偿还光大银行借款本金 13,957,743.15 元、利息、罚息、复利 913,428.77 元，并按年利率 9.135% 支付上述借款自 2019 年 9 月 19 日起至实际清偿之日的罚息、复利；若长城影视未能足额清偿上述债务，则公司应就长城影视不能清偿部分的 50% 向光大银行承担赔偿责任。根据长城影视提供的还款凭证等材料，2020 年 7 月，长城影视已按法院一审判决结果，清偿光大银行苏州分行全部借款本金及利息，因此，公司已无需承担相应的赔偿责任。公司于 2020 年 8 月 14 日向苏州工业园区人民法院递交了《解除查封申请书》，申请解除对被暂停支付的 700 万元拆迁补偿款及部分银行账户的查封、冻结。截至目前，被冻结的部分银行账户已解除冻结，被暂停支付的 700 万元拆迁补偿款仍未解除查封、冻结。目前，公司正在积极与相关各方协调，争取尽快解除 700 万元拆迁补偿款查封、冻结事宜。

②2018 年 8 月，长城集团向本公司李某某个人借款 331 万元、潘某某个人借款 169 万元合计 500 万元，由公司提供担保，该担保事项未经董事会、股东大会审议。截至本报告期末，黄山天目已根据长城集团出具的书面说明，代长城集团偿还了潘某某个人借款本金 169 万元；李某某出借给长城集团的上述 331 万元借款仍未归还，公司担保责任尚未解除。

③2018 年 11 月，关联方长城影视向本公司下属子公司员工个人任某某借款 550 万元、向潘某某借款 120 万元、向叶某借款 100 万元合计 770 万元，由公司提供担保，该担保事项未经董事会、股东大会审议。截止目前，长城影视已归还上述全部借款本金。因长城影视未按借款合同约定支付利息，出借人任某某已向安徽省黄山市屯溪区人民法院提起诉讼，诉讼请求为：（1）请求判令长城影视、黄山薄荷、本公司三被告共同支付借款利息 925,823.01 元（按 2018 年 10 月 15 日人民银行公布的一年期贷款利率 4.35% 的 4 倍计算至 2020 年 1 月 23 日；（2）请求判令被告承

担诉讼费、财产保全费及律师费 145,000 元。目前，公司正在积极与长城影视保持沟通，敦促长城影视尽快支付借款利息及诉讼费用；同时，已安排律师做好应诉准备，如长城影视不能如期解决上述借款纠纷，公司将通过法律途径积极维护公司利益。

针对上述控股股东及其关联方非经营性资金占用及违规担保事项，公司一直以来与控股股东及其关联方保持持续的沟通，虽经多次催讨，因长城集团及其关联方对外负债较多、资产处于冻结状态，目前暂时不具备偿还被占用资金以及解除违规担保的资金能力。

公司董事会、监事会及管理层将进一步加强催讨力度，敦促控股股东及其关联方拿出切实可行的具体解决方案和计划，积极筹措资金，尽快解决上述资金占用及违规担保事项、解除公司的担保责任，消除对公司的影响。同时，公司已委托律师发出律师函，要求控股股东及其关联方限期归还占用的资金、以及解除公司担保责任。后续，公司将采取积极措施，通过法律诉讼、解决上述资金占用及违规担保事项，以维护公司及全体股东利益。

#### 6、公司被证监会立案调查进展情况

公司于 2020 年 4 月 21 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：浙证调查字 2020141 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》等有关规定，中国证监会决定对公司进行立案调查。截至本报告披露日，中国证监会的调查尚在进行中，公司尚未收到有关的结论性意见或决定。在立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，如公司因上述立案调查事项最终被中国证监会认定构成信息披露重大违法违规行为，公司股票将可能存在被实施退市风险警示或暂停上市或其他处理情形的风险；如公司上述立案调查事项最终未被中国证监会认定存在信息披露重大违法违规行为，公司股票将不会因此存在可能被实施退市风险警示或暂停上市的风险。敬请广大投资者注意投资风险。

#### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√适用 □不适用

1、公司控股股东承诺在 2019 年 12 月 31 日前解决 2,460 万元资金占用事项，截止本报告期末，公司控股股东仍未能解决上述资金占用事项，公司将督促控股股东积极履行承诺，尽快解决上述资金占用事项，切实保障和维护公司及全体股东的利益。

2、公司于 2019 年 9 月 6 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）下发的《关于对杭州天目山药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2019】85 号）（以下简称“决定书”），决定书中要求的整改事项为子公司银川天目购买银川西夏股权事项、银川天目与共向兰州签订 6,000 万工程合同未经审议及披露事项，本公司承诺于 2019 年 10 月 31 日前整改完毕。截至目前，上述重大资产重组事项及重大工程合同事项已经公司董事会审议通过，尚未按规定提交公司股东大会审议，上述整改事项尚未全部整改到位。

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

经公司财务部门初步预测，因受母公司临安制药中心停产搬迁改造及肺炎疫情等影响，年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，请广大投资者注意投资风险。

|       |               |
|-------|---------------|
| 公司名称  | 杭州天目山药业股份有限公司 |
| 法定代表人 | 李祖岳           |
| 日期    | 2020年10月29日   |

#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

##### 合并资产负债表

2020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           | 2020年9月30日    | 2019年12月31日   |
|--------------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |               |               |
| 货币资金         | 5,749,723.28  | 25,708,252.40 |
| 结算备付金        |               |               |
| 拆出资金         |               |               |
| 交易性金融资产      |               |               |
| 衍生金融资产       |               |               |
| 应收票据         |               |               |
| 应收账款         | 46,336,164.41 | 61,138,828.63 |
| 应收款项融资       | 281,286.02    | 2,753,116.36  |
| 预付款项         | 57,060,947.73 | 55,752,269.33 |
| 应收保费         |               |               |
| 应收分保账款       |               |               |
| 应收分保合同准备金    |               |               |
| 其他应收款        | 30,040,100.52 | 28,827,341.24 |
| 其中：应收利息      |               |               |
| 应收股利         |               |               |
| 买入返售金融资产     |               |               |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 存货            | 63,147,787.91  | 55,880,141.07  |
| 合同资产          |                |                |
| 持有待售资产        |                |                |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |
| 其他流动资产        | 4,228,216.37   | 5,563,192.84   |
| 流动资产合计        | 206,844,226.24 | 235,623,141.87 |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |
| 发放贷款和垫款       |                |                |
| 债权投资          |                |                |
| 其他债权投资        |                |                |
| 长期应收款         |                |                |
| 长期股权投资        |                |                |
| 其他权益工具投资      | 2,402,833.42   | 2,402,833.42   |
| 其他非流动金融资产     |                |                |
| 投资性房地产        |                |                |
| 固定资产          | 140,093,144.44 | 145,247,573.07 |
| 在建工程          | 83,414,340.84  | 66,396,850.94  |
| 生产性生物资产       |                |                |
| 油气资产          |                |                |
| 使用权资产         |                |                |
| 无形资产          | 47,040,655.15  | 47,988,732.16  |
| 开发支出          |                |                |
| 商誉            | 21,023,555.76  | 21,023,555.76  |
| 长期待摊费用        | 7,031,330.05   | 6,851,923.75   |
| 递延所得税资产       | 11,135,043.71  | 11,135,043.71  |
| 其他非流动资产       |                |                |
| 非流动资产合计       | 312,140,903.37 | 301,046,512.81 |
| 资产总计          | 518,985,129.61 | 536,669,654.68 |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |
| 短期借款          | 82,781,193.32  | 38,000,000.00  |
| 向中央银行借款       |                |                |
| 拆入资金          |                |                |
| 交易性金融负债       |                |                |
| 衍生金融负债        |                |                |
| 应付票据          |                |                |
| 应付账款          | 58,977,721.70  | 72,159,700.77  |
| 预收款项          |                | 8,680,397.70   |
| 合同负债          | 4,963,519.95   |                |
| 卖出回购金融资产款     |                |                |
| 吸收存款及同业存放     |                |                |
| 代理买卖证券款       |                |                |
| 代理承销证券款       |                |                |

## 2020 年第三季度报告

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 应付职工薪酬               | 6,650,584.61   | 8,540,508.14   |
| 应交税费                 | 2,507,211.08   | 4,928,458.89   |
| 其他应付款                | 50,913,211.46  | 59,405,856.70  |
| 其中：应付利息              | 94,947.83      | 187,636.31     |
| 应付股利                 | 23,403.36      | 23,403.36      |
| 应付手续费及佣金             |                |                |
| 应付分保账款               |                |                |
| 持有待售负债               |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          | 460,105.76     | 13,460,105.76  |
| 其他流动负债               |                |                |
| 流动负债合计               | 207,253,547.88 | 205,175,027.96 |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |
| 保险合同准备金              |                |                |
| 长期借款                 | 31,000,000.00  | 37,000,000.00  |
| 应付债券                 |                |                |
| 其中：优先股               |                |                |
| 永续债                  |                |                |
| 租赁负债                 |                |                |
| 长期应付款                | 5,700,000.00   | 5,700,000.00   |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |
| 预计负债                 | 7,630,383.71   | 7,630,383.71   |
| 递延收益                 | 130,721,082.63 | 140,462,531.85 |
| 递延所得税负债              |                |                |
| 其他非流动负债              |                |                |
| 非流动负债合计              | 175,051,466.34 | 190,792,915.56 |
| 负债合计                 | 382,305,014.22 | 395,967,943.52 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 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                 | 52,060,124.40  | 51,497,938.80  |
| 减：库存股                |                |                |
| 其他综合收益               | 656,233.42     | 656,233.42     |
| 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                | -96,206,511.61 | -92,090,797.61 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 102,470,145.58 | 106,023,673.98 |
| 少数股东权益               | 34,209,969.81  | 34,678,037.18  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 136,680,115.39 | 140,701,711.16 |



## 2020 年第三季度报告

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）<br>总计 | 518,985,129.61 | 536,669,654.68 |
|-----------------------|----------------|----------------|

法定代表人：李祖岳

主管会计工作负责人：赵非凡

会计机构负责人：费丽霞

## 母公司资产负债表

2020 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            | 2020 年 9 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                 |                  |
| 货币资金          | 813,923.00      | 1,111,315.35     |
| 交易性金融资产       |                 |                  |
| 衍生金融资产        |                 |                  |
| 应收票据          |                 |                  |
| 应收账款          | 4,899,514.21    | 14,991,786.51    |
| 应收款项融资        | 61,306.02       | 818,516.62       |
| 预付款项          | 68,476.40       | 273,280.00       |
| 其他应收款         | 66,045,284.02   | 67,945,713.60    |
| 其中：应收利息       |                 |                  |
| 应收股利          |                 |                  |
| 存货            | 9,161,957.61    | 10,696,761.14    |
| 合同资产          |                 |                  |
| 持有待售资产        |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |                 |                  |
| 其他流动资产        | 2,859,850.91    | 3,078,405.61     |
| 流动资产合计        | 83,910,312.17   | 98,915,778.83    |
| <b>非流动资产：</b> |                 |                  |
| 债权投资          |                 |                  |
| 其他债权投资        |                 |                  |
| 长期应收款         |                 |                  |
| 长期股权投资        | 118,790,000.00  | 118,790,000.00   |
| 其他权益工具投资      | 2,402,833.42    | 2,402,833.42     |
| 其他非流动金融资产     |                 |                  |
| 投资性房地产        |                 |                  |
| 固定资产          | 60,721,098.88   | 61,554,411.62    |
| 在建工程          | 50,436,364.53   | 33,568,456.08    |
| 生产性生物资产       |                 |                  |
| 油气资产          |                 |                  |
| 使用权资产         |                 |                  |
| 无形资产          |                 |                  |
| 开发支出          |                 |                  |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 商誉                   |                |                |
| 长期待摊费用               | 1,460,756.80   | 1,723,693.06   |
| 递延所得税资产              |                |                |
| 其他非流动资产              |                |                |
| 非流动资产合计              | 233,811,053.63 | 218,039,394.18 |
| 资产总计                 | 317,721,365.80 | 316,955,173.01 |
| <b>流动负债：</b>         |                |                |
| 短期借款                 |                |                |
| 交易性金融负债              |                |                |
| 衍生金融负债               |                |                |
| 应付票据                 |                |                |
| 应付账款                 | 9,832,758.93   | 11,531,483.85  |
| 预收款项                 |                | 4,090,416.75   |
| 合同负债                 | 1,404,185.60   |                |
| 应付职工薪酬               | 3,752,776.52   | 4,912,241.99   |
| 应交税费                 | 1,095,908.77   | 1,667,481.17   |
| 其他应付款                | 122,484,669.75 | 102,954,549.21 |
| 其中：应付利息              |                |                |
| 应付股利                 | 23,403.36      | 23,403.36      |
| 持有待售负债               |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          | 460,105.76     | 460,105.76     |
| 其他流动负债               |                |                |
| 流动负债合计               | 139,030,405.33 | 125,616,278.73 |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |
| 长期借款                 |                |                |
| 应付债券                 |                |                |
| 其中：优先股               |                |                |
| 永续债                  |                |                |
| 租赁负债                 |                |                |
| 长期应付款                | 5,700,000.00   | 5,700,000.00   |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |
| 预计负债                 | 7,630,383.71   | 7,630,383.71   |
| 递延收益                 | 59,713,277.99  | 68,527,243.65  |
| 递延所得税负债              |                |                |
| 其他非流动负债              |                |                |
| 非流动负债合计              | 73,043,661.70  | 81,857,627.36  |
| 负债合计                 | 212,074,067.03 | 207,473,906.09 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |
| 实收资本（或股本）            | 121,778,885.00 | 121,778,885.00 |
| 其他权益工具               |                |                |
| 其中：优先股               |                |                |
| 永续债                  |                |                |

## 2020 年第三季度报告

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 资本公积              | 54,267,198.74  | 54,267,198.74  |
| 减：库存股             |                |                |
| 其他综合收益            | 656,233.42     | 656,233.42     |
| 专项储备              |                |                |
| 盈余公积              | 24,130,295.29  | 24,130,295.29  |
| 未分配利润             | -95,185,313.68 | -91,351,345.53 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 105,647,298.77 | 109,481,266.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 317,721,365.80 | 316,955,173.01 |

法定代表人：李祖岳

主管会计工作负责人：赵非凡

会计机构负责人：费丽霞

## 合并利润表

2020 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          | 2020 年第三季度<br>度（7-9 月） | 2019 年第三季<br>度（7-9 月） | 2020 年前三季<br>度（1-9 月） | 2019 年前三季<br>度（1-9 月） |
|-------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入     | 48,823,402.70          | 70,782,135.42         | 160,113,947.23        | 218,894,332.26        |
| 其中：营业收入     | 48,823,402.70          | 70,782,135.42         | 160,113,947.23        | 218,894,332.26        |
| 利息收入        |                        |                       |                       |                       |
| 已赚保费        |                        |                       |                       |                       |
| 手续费及佣金收入    |                        |                       |                       |                       |
| 二、营业总成本     | 52,356,206.98          | 73,332,317.72         | 172,888,643.61        | 230,688,739.92        |
| 其中：营业成本     | 27,722,098.03          | 32,648,295.77         | 96,640,117.56         | 107,284,195.89        |
| 利息支出        |                        |                       |                       |                       |
| 手续费及佣金支出    |                        |                       |                       |                       |
| 退保金         |                        |                       |                       |                       |
| 赔付支出净额      |                        |                       |                       |                       |
| 提取保险责任准备金净额 |                        |                       |                       |                       |
| 保单红利支出      |                        |                       |                       |                       |
| 分保费用        |                        |                       |                       |                       |
| 税金及附加       | 630,716.59             | 828,450.30            | 1,869,771.16          | 2,752,352.21          |
| 销售费用        | 12,031,443.10          | 25,979,479.48         | 41,692,871.92         | 79,845,148.66         |
| 管理费用        | 8,506,910.36           | 11,820,450.08         | 25,275,685.08         | 33,754,221.77         |
| 研发费用        | 593,042.82             | 560,732.48            | 1,569,501.47          | 2,352,404.51          |
| 财务费用        | 2,871,996.08           | 1,494,909.61          | 5,840,696.42          | 4,700,416.88          |
| 其中：利息费用     | 2,782,513.42           | 1,605,661.48          | 5,985,345.78          | 4,949,552.35          |
| 利息收入        | 59,891.38              | 100,093.88            | 337,587.63            | 285,359.55            |

|                             |               |               |                |                |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益                      | 97,182.15     |               | 321,646.45     |                |
| 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          |               |               |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益          |               |               |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）             |               |               |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）          |               |               |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）         |               |               |                |                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）           |               | -3,000,000.00 | -1,851,424.04  | -4,030,102.97  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）           |               |               |                |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）           |               |               |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）           | -3,435,622.13 | -5,550,182.30 | -14,304,473.97 | -15,824,510.63 |
| 加：营业外收入                     | 4,671,426.40  | 2,914,264.56  | 15,478,245.47  | 17,823,575.96  |
| 减：营业外支出                     | 2,086,269.68  | 1,612.45      | 5,605,836.07   | 114,209.45     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）         | -850,465.41   | -2,637,530.19 | -4,432,064.57  | 1,884,855.88   |
| 减：所得税费用                     | 23,039.59     | 1,206,189.34  | 151,716.80     | 1,783,416.69   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）           | -873,505.00   | -3,843,719.53 | -4,583,781.37  | 101,439.19     |
| （一）按经营持续性分类                 |               |               |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      | -873,505.00   | -3,843,719.53 | -4,583,781.37  | 101,439.19     |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |               |               |                |                |
| （二）按所有权归属分类                 |               |               |                |                |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列） | -1,715,003.52 | -4,359,235.27 | -4,115,714.00  | -2,244,814.36  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       | 841,498.52    | 515,515.74    | -468,067.37    | 2,346,253.55   |

|                         |               |               |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额           |               |               |               |               |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |               |               |               |               |
| 1. 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变动额        |               |               |               |               |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |               |               |               |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动       |               |               |               |               |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动       |               |               |               |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |               |               |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益      |               |               |               |               |
| （2）其他债权投资公允价值变动         |               |               |               |               |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |               |               |               |               |
| （4）其他债权投资信用减值准备         |               |               |               |               |
| （5）现金流量套期储备             |               |               |               |               |
| （6）外币财务报表折算差额           |               |               |               |               |
| （7）其他                   |               |               |               |               |
| （二）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                | -873,505.00   | -3,843,719.53 | -4,583,781.37 | 101,439.19    |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额     | -1,715,003.52 | -4,359,235.27 | -4,115,714.00 | -2,244,814.36 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额       | 841,498.52    | 515,515.74    | -468,067.37   | 2,346,253.55  |
| 八、每股收益：                 |               |               |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）          | -0.0141       | -0.0358       | -0.0338       | -0.0184       |
| （二）稀释每股收益               | -0.0141       | -0.0358       | -0.0338       | -0.0184       |

(元/股)

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：李祖岳

主管会计工作负责人：赵非凡

会计机构负责人：费丽霞

### 母公司利润表

2020 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                         | 2020 年第三季度<br>度（7-9 月） | 2019 年第三季度<br>度（7-9 月） | 2020 年前三季<br>度（1-9 月） | 2019 年前三季<br>度（1-9 月） |
|----------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业收入                     | 4,304,092.82           | 28,427,798.26          | 31,938,476.13         | 83,052,398.86         |
| 减：营业成本                     | 551,902.73             | 6,502,573.16           | 5,294,639.29          | 19,862,148.59         |
| 税金及附加                      | 224,071.51             | 487,739.69             | 901,336.09            | 1,634,124.12          |
| 销售费用                       | 3,601,213.73           | 17,751,755.78          | 23,829,510.40         | 53,385,561.28         |
| 管理费用                       | 1,289,172.30           | 5,672,871.15           | 4,053,884.71          | 14,038,453.16         |
| 研发费用                       | 250,466.68             | 426,940.00             | 250,466.68            | 1,087,743.26          |
| 财务费用                       | 1,116,812.34           | 127,322.73             | 1,094,654.37          | 757,854.87            |
| 其中：利息费用                    | 1,165,950.04           | 125,000.00             | 1,228,450.04          | 749,025.01            |
| 利息收入                       | 52,907.69              | 3,301.71               | 151,037.46            | 8,772.79              |
| 加：其他收益                     |                        |                        |                       |                       |
| 投资收益（损失以<br>“-”号填列）        |                        |                        |                       |                       |
| 其中：对联营企业和<br>合营企业的投资收益     |                        |                        |                       |                       |
| 以摊余成本<br>计量的金融资产终止确认<br>收益 |                        |                        |                       |                       |
| 净敞口套期收益（损<br>失以“-”号填列）     |                        |                        |                       |                       |
| 公允价值变动收益<br>（损失以“-”号填列）    |                        |                        |                       |                       |
| 信用减值损失（损失<br>以“-”号填列）      |                        |                        | -3,796,362.71         | -2,165,302.34         |
| 资产减值损失（损失<br>以“-”号填列）      |                        |                        |                       |                       |
| 资产处置收益（损失<br>以“-”号填列）      |                        |                        |                       |                       |
| 二、营业利润（亏损以“-”<br>号填列）      | -2,729,546.47          | -2,541,404.25          | -7,282,378.12         | -9,878,788.76         |
| 加：营业外收入                    | 2,965,096.02           | 2,579,051.05           | 8,842,573.15          | 14,528,854.38         |
| 减：营业外支出                    | 2,041,300.84           | 12.45                  | 5,394,163.18          | 111,072.45            |

|                        |               |           |               |              |
|------------------------|---------------|-----------|---------------|--------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -1,805,751.29 | 37,634.35 | -3,833,968.15 | 4,538,993.17 |
| 减：所得税费用                |               |           |               |              |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -1,805,751.29 | 37,634.35 | -3,833,968.15 | 4,538,993.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -1,805,751.29 | 37,634.35 | -3,833,968.15 | 4,538,993.17 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |           |               |              |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |           |               |              |
| （一）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变动额       |               |           |               |              |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |           |               |              |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |               |           |               |              |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |               |           |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |               |           |               |              |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |               |           |               |              |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |               |           |               |              |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |           |               |              |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |               |           |               |              |
| 5. 现金流量套期储备            |               |           |               |              |
| 6. 外币财务报表折算差额          |               |           |               |              |
| 7. 其他                  |               |           |               |              |
| 六、综合收益总额               | -1,805,751.29 | 37,634.35 | -3,833,968.15 | 4,538,993.17 |
| 七、每股收益：                |               |           |               |              |
| （一）基本每股收益（元/股）         | -0.0148       | 0.0003    | -0.0315       | 0.0373       |
| （二）稀释每股收益（元/股）         | -0.0148       | 0.0003    | -0.0315       | 0.0373       |

法定代表人：李祖岳

主管会计工作负责人：赵非凡

会计机构负责人：费丽霞

## 合并现金流量表

2020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                        | 2020年前三季度<br>(1-9月) | 2019年前三季度<br>(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            | 151,345,623.21      | 212,901,550.55      |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                     |                     |
| 向中央银行借款净增加额               |                     |                     |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                     |                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                     |                     |
| 收到再保业务现金净额                |                     |                     |
| 保户储金及投资款净增加额              |                     |                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                     |                     |
| 拆入资金净增加额                  |                     |                     |
| 回购业务资金净增加额                |                     |                     |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |                     |                     |
| 收到的税费返还                   | 922,854.42          | 525,994.89          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 18,848,147.57       | 189,545,948.65      |
| 经营活动现金流入小计                | 171,116,625.20      | 402,973,494.09      |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 90,164,052.96       | 85,300,978.93       |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                     |                     |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                     |                     |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                     |                     |
| 拆出资金净增加额                  |                     |                     |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                     |                     |
| 支付保单红利的现金                 |                     |                     |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 24,235,522.46       | 27,246,772.47       |
| 支付的各项税费                   | 11,451,590.22       | 21,296,255.01       |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 57,934,357.35       | 148,740,195.14      |
| 经营活动现金流出小计                | 183,785,522.99      | 282,584,201.55      |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -12,668,897.79      | 120,389,292.54      |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                     |                     |
| 收回投资收到的现金                 |                     |                     |
| 取得投资收益收到的现金               | 61,657.55           |                     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,900,000.00        | 53,800.00           |
| 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                | 1,961,657.55   | 53,800.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 11,400,909.03  | 69,911,029.34   |
| 投资支付的现金                   |                | 59,840,000.00   |
| 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                | 11,400,909.03  | 129,751,029.34  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -9,439,251.48  | -129,697,229.34 |
| <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                 | 149,800,000.00 | 112,100,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 34,950,000.00  | 6,200,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 184,750,000.00 | 118,300,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 134,018,806.68 | 133,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 4,941,597.55   | 4,307,593.23    |
| 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            | 39,297,420.00  | 44,003,666.67   |
| 筹资活动现金流出小计                | 178,257,824.23 | 181,811,259.90  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 6,492,175.77   | -63,511,259.90  |
| <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>     | -15,615,973.50 | -72,819,196.70  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 19,707,715.01  | 86,554,226.79   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 4,091,741.51   | 13,735,030.09   |

法定代表人：李祖岳

主管会计工作负责人：赵非凡

会计机构负责人：费丽霞

## 母公司现金流量表

2020 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                    | 2020 年前三季度<br>(1-9 月) | 2019 年前三季度<br>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        | 41,964,813.33         | 79,421,967.89            |
| 收到的税费返还               |                       |                          |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 728,985.32            | 121,207,868.14           |
| 经营活动现金流入小计            | 42,693,798.65         | 200,629,836.03           |

|                           |               |                |
|---------------------------|---------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,026,020.13  | 10,190,997.32  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 10,228,930.75 | 11,275,518.66  |
| 支付的各项税费                   | 4,539,878.76  | 12,727,736.83  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 26,675,895.52 | 51,701,151.65  |
| 经营活动现金流出小计                | 42,470,725.16 | 85,895,404.46  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 223,073.49    | 114,734,431.57 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |               |                |
| 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 |               | 53,800.00      |
| 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                |               | 53,800.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,438,866.03  | 61,864,263.90  |
| 投资支付的现金                   |               | 5,700,000.00   |
| 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                | 8,438,866.03  | 67,564,263.90  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,438,866.03 | -67,510,463.90 |
| <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                 |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 12,020,000.00 | 108,182,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计                | 12,020,000.00 | 108,182,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |               | 33,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |               | 201,162.50     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 4,659,044.19  | 124,577,396.67 |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,659,044.19  | 157,778,559.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 7,360,955.81  | -49,596,559.17 |
| <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>     |               |                |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,110,777.96  | 4,037,832.27   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |               |                |
|                           | 255,941.23    | 1,665,240.77   |

法定代表人：李祖岳

主管会计工作负责人：赵非凡

会计机构负责人：费丽霞

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数 |
|---------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产:</b>  |                |                |     |
| 货币资金          | 25,708,252.40  | 25,708,252.40  |     |
| 结算备付金         |                |                |     |
| 拆出资金          |                |                |     |
| 交易性金融资产       |                |                |     |
| 衍生金融资产        |                |                |     |
| 应收票据          |                |                |     |
| 应收账款          | 61,138,828.63  | 61,138,828.63  |     |
| 应收款项融资        | 2,753,116.36   | 2,753,116.36   |     |
| 预付款项          | 55,752,269.33  | 55,752,269.33  |     |
| 应收保费          |                |                |     |
| 应收分保账款        |                |                |     |
| 应收分保合同准备金     |                |                |     |
| 其他应收款         | 28,827,341.24  | 28,827,341.24  |     |
| 其中: 应收利息      |                |                |     |
| 应收股利          |                |                |     |
| 买入返售金融资产      |                |                |     |
| 存货            | 55,880,141.07  | 55,880,141.07  |     |
| 合同资产          |                |                |     |
| 持有待售资产        |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |     |
| 其他流动资产        | 5,563,192.84   | 5,563,192.84   |     |
| 流动资产合计        | 235,623,141.87 | 235,623,141.87 |     |
| <b>非流动资产:</b> |                |                |     |
| 发放贷款和垫款       |                |                |     |
| 债权投资          |                |                |     |
| 其他债权投资        |                |                |     |
| 长期应收款         |                |                |     |
| 长期股权投资        |                |                |     |
| 其他权益工具投资      | 2,402,833.42   | 2,402,833.42   |     |
| 其他非流动金融资产     |                |                |     |
| 投资性房地产        |                |                |     |
| 固定资产          | 145,247,573.07 | 145,247,573.07 |     |
| 在建工程          | 66,396,850.94  | 66,396,850.94  |     |
| 生产性生物资产       |                |                |     |
| 油气资产          |                |                |     |
| 使用权资产         |                |                |     |
| 无形资产          | 47,988,732.16  | 47,988,732.16  |     |
| 开发支出          |                |                |     |
| 商誉            | 21,023,555.76  | 21,023,555.76  |     |

|               |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 长期待摊费用        | 6,851,923.75   | 6,851,923.75   |               |
| 递延所得税资产       | 11,135,043.71  | 11,135,043.71  |               |
| 其他非流动资产       |                |                |               |
| 非流动资产合计       | 301,046,512.81 | 301,046,512.81 |               |
| 资产总计          | 536,669,654.68 | 536,669,654.68 |               |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |               |
| 短期借款          | 38,000,000.00  | 38,000,000.00  |               |
| 向中央银行借款       |                |                |               |
| 拆入资金          |                |                |               |
| 交易性金融负债       |                |                |               |
| 衍生金融负债        |                |                |               |
| 应付票据          |                |                |               |
| 应付账款          | 72,159,700.77  | 72,159,700.77  |               |
| 预收款项          | 8,680,397.70   |                | -8,680,397.70 |
| 合同负债          |                | 7,681,767.88   | 7,681,767.88  |
| 卖出回购金融资产款     |                |                |               |
| 吸收存款及同业存放     |                |                |               |
| 代理买卖证券款       |                |                |               |
| 代理承销证券款       |                |                |               |
| 应付职工薪酬        | 8,540,508.14   | 8,540,508.14   |               |
| 应交税费          | 4,928,458.89   | 5,927,088.71   | 998,629.82    |
| 其他应付款         | 59,405,856.70  | 59,405,856.70  |               |
| 其中：应付利息       | 187,636.31     | 187,636.31     |               |
| 应付股利          | 23,403.36      | 23,403.36      |               |
| 应付手续费及佣金      |                |                |               |
| 应付分保账款        |                |                |               |
| 持有待售负债        |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债   | 13,460,105.76  | 13,460,105.76  |               |
| 其他流动负债        |                |                |               |
| 流动负债合计        | 205,175,027.96 | 205,175,027.96 |               |
| <b>非流动负债：</b> |                |                |               |
| 保险合同准备金       |                |                |               |
| 长期借款          | 37,000,000.00  | 37,000,000.00  |               |
| 应付债券          |                |                |               |
| 其中：优先股        |                |                |               |
| 永续债           |                |                |               |
| 租赁负债          |                |                |               |
| 长期应付款         | 5,700,000.00   | 5,700,000.00   |               |
| 长期应付职工薪酬      |                |                |               |
| 预计负债          | 7,630,383.71   | 7,630,383.71   |               |
| 递延收益          | 140,462,531.85 | 140,462,531.85 |               |
| 递延所得税负债       |                |                |               |

## 2020 年第三季度报告

|                          |                |                |  |
|--------------------------|----------------|----------------|--|
| 其他非流动负债                  |                |                |  |
| 非流动负债合计                  | 190,792,915.56 | 190,792,915.56 |  |
| 负债合计                     | 395,967,943.52 | 395,967,943.52 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>     |                |                |  |
| 实收资本（或股本）                | 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                     | 51,497,938.80  | 51,497,938.80  |  |
| 减：库存股                    |                |                |  |
| 其他综合收益                   | 656,233.42     | 656,233.42     |  |
| 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                    | -92,090,797.61 | -92,090,797.61 |  |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计 | 106,023,673.98 | 106,023,673.98 |  |
| 少数股东权益                   | 34,678,037.18  | 34,678,037.18  |  |
| 所有者权益（或股东权益）<br>合计       | 140,701,711.16 | 140,701,711.16 |  |
| 负债和所有者权益（或股<br>东权益）总计    | 536,669,654.68 | 536,669,654.68 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2019年12月31日   | 2020年1月1日     | 调整数 |
|--------------|---------------|---------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |               |               |     |
| 货币资金         | 1,111,315.35  | 1,111,315.35  |     |
| 交易性金融资产      |               |               |     |
| 衍生金融资产       |               |               |     |
| 应收票据         |               |               |     |
| 应收账款         | 14,991,786.51 | 14,991,786.51 |     |
| 应收款项融资       | 818,516.62    | 818,516.62    |     |
| 预付款项         | 273,280.00    | 273,280.00    |     |
| 其他应收款        | 67,945,713.60 | 67,945,713.60 |     |
| 其中：应收利息      |               |               |     |
| 应收股利         |               |               |     |
| 存货           | 10,696,761.14 | 10,696,761.14 |     |
| 合同资产         |               |               |     |
| 持有待售资产       |               |               |     |

|               |                |                |               |
|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的非流动资产   |                |                |               |
| 其他流动资产        | 3,078,405.61   | 3,078,405.61   |               |
| 流动资产合计        | 98,915,778.83  | 98,915,778.83  |               |
| <b>非流动资产：</b> |                |                |               |
| 债权投资          |                |                |               |
| 其他债权投资        |                |                |               |
| 长期应收款         |                |                |               |
| 长期股权投资        | 118,790,000.00 | 118,790,000.00 |               |
| 其他权益工具投资      | 2,402,833.42   | 2,402,833.42   |               |
| 其他非流动金融资产     |                |                |               |
| 投资性房地产        |                |                |               |
| 固定资产          | 61,554,411.62  | 61,554,411.62  |               |
| 在建工程          | 33,568,456.08  | 33,568,456.08  |               |
| 生产性生物资产       |                |                |               |
| 油气资产          |                |                |               |
| 使用权资产         |                |                |               |
| 无形资产          |                |                |               |
| 开发支出          |                |                |               |
| 商誉            |                |                |               |
| 长期待摊费用        | 1,723,693.06   | 1,723,693.06   |               |
| 递延所得税资产       |                |                |               |
| 其他非流动资产       |                |                |               |
| 非流动资产合计       | 218,039,394.18 | 218,039,394.18 |               |
| 资产总计          | 316,955,173.01 | 316,955,173.01 |               |
| <b>流动负债：</b>  |                |                |               |
| 短期借款          |                |                |               |
| 交易性金融负债       |                |                |               |
| 衍生金融负债        |                |                |               |
| 应付票据          |                |                |               |
| 应付账款          | 11,531,483.85  | 11,531,483.85  |               |
| 预收款项          | 4,090,416.75   |                | -4,090,416.75 |
| 合同负债          | 0.00           | 3,619,837.83   | 3,619,837.83  |
| 应付职工薪酬        | 4,912,241.99   | 4,912,241.99   |               |
| 应交税费          | 1,667,481.17   | 2,138,060.09   | 470,578.92    |
| 其他应付款         | 102,954,549.21 | 102,954,549.21 |               |
| 其中：应付利息       |                |                |               |
| 应付股利          | 23,403.36      | 23,403.36      |               |
| 持有待售负债        |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债   | 460,105.76     | 460,105.76     |               |
| 其他流动负债        |                |                |               |
| 流动负债合计        | 125,616,278.73 | 125,616,278.73 |               |
| <b>非流动负债：</b> |                |                |               |

|                      |                |                |  |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| 长期借款                 |                |                |  |
| 应付债券                 |                |                |  |
| 其中：优先股               |                |                |  |
| 永续债                  |                |                |  |
| 租赁负债                 |                |                |  |
| 长期应付款                | 5,700,000.00   | 5,700,000.00   |  |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |  |
| 预计负债                 | 7,630,383.71   | 7,630,383.71   |  |
| 递延收益                 | 68,527,243.65  | 68,527,243.65  |  |
| 递延所得税负债              |                |                |  |
| 其他非流动负债              |                |                |  |
| 非流动负债合计              | 81,857,627.36  | 81,857,627.36  |  |
| 负债合计                 | 207,473,906.09 | 207,473,906.09 |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |  |
| 实收资本（或股本）            | 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               | 656,233.42     | 656,233.42     |  |
| 专项储备                 |                |                |  |
| 盈余公积                 | 24,130,295.29  | 24,130,295.29  |  |
| 未分配利润                | -91,351,345.53 | -91,351,345.53 |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 109,481,266.92 | 109,481,266.92 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 316,955,173.01 | 316,955,173.01 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用