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 年年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，具体详见公司与本报告同日披露的《关于杭州天目山药业股份有限公司 2020 年度财务报表出具带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》（苏亚专审[2021]103 号），以及《杭州天目山药业股份有限公司董事会关于会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》、《杭州天目山药业股份有限公司监事会对〈董事会关于会计师事务所出具带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度归属于上市公司股东的净利润为 -4,051.83 万元、母公司的净利润为 -3,375.00 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 -12,376.83 万元（调整后）。根据《公司法》、《公司章程》、公司《未来三年（2018～2020 年）股东回报规划》等有关规定，公司本年度不提取盈余公积，不分配股利。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 目药	600671	天目药业

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李祖岳	
办公地址	浙江省杭州市临安区锦南街道上杨路 18 号	
电话	0571-63722229	
电子信箱	2685997122@qq.com	

2 报告期公司主要业务简介

（一）公司主要业务及产品

公司主要从事医药健康产业，从事药品及保健食品的研发、制造及中药材种植，是集药品研发、制造、销售于一体的医药企业，1992 年 11 月，经国家体改委批准继续进行股份制规范化试点。后经中国证监委复审同意和上海证交所核准，公司股票于 1993 年 8 月 23 日在上海证券交易所挂牌交易，成为杭州市第一家上市公司、全国第一家中药制剂上市企业。

目前公司拥有各类药品批准文号 98 个（含黄山市天目药业 68 个、黄山天目薄荷药业 2 个）、保健品批准文号 5 个、已备案化妆品 1 个。其药品研发、制造及中药材种植等业务涵盖中药制剂、化学药制剂、保健食品、中药材种植等产业领域，主要产品包括：阿莫西林克拉维酸钾片、珍珠明目滴眼液、复方鲜竹沥液、河车大造胶囊、六味地黄口服液、薄荷脑、薄荷素油、天目山铁皮石斛系列保健品及铁皮石斛种植等，在市场上均有较高知名度。

（二）经营模式

1、采购模式

为了加强公司各类物资的采购管理，降低生产成本、确保产品质量，公司出台了《供应商质量审计管理制度》、《采购管理制度》、《招标管理制度》。公司生产用各类主要原料、辅料、包装材料采用集中招标采购，每年组织相关合格供应商进行一次常规性的采购招标，重要原辅材料与供应商形成了长期稳定的战略合作关系，以确保质量的稳定；各类工程及设备采购均实行招标采购。

2、生产模式

公司销售部门根据市场预测制定年度、月度销售计划，股份公司企管部门根据销售计划下达生产计划。公司下属企业按生产计划组织生产，并将 GMP 贯彻到药品生产全过程产业链中，包括物料采购，人员配备、生产过程、质量控制、不良反应收集、产品运输等各个方面，确保持续稳定地生产出符合预定用途和注册要求的药品，保证药品质量的安全有效。

3、销售模式

公司顺应国家医改政策和医药行业的发展趋势，在稳定现有销售市场的基础上，以天目药业主要销售品种为重点抓手，努力寻求适应各种不同市场的营销策略，提升产品终端覆盖率。珍珠明目滴眼液、河车大造素整合渠道，继续推动现有药品销售板块的振兴发展，利用阿莫西林克拉维酸钾片一次性评价的契机，提升该产品的销售量。同时公司继续与互联网销售优势企业合作，努力做好眼部护理系列产品，积极寻求市场开拓路径，持续提升产品市场份额。一是增强终端市场推广能力；二是加强与大型连锁药店的合作，提升销售量和连锁覆盖率；三是充分市场调验的基础上，适时制订并调整营销策略，积极开拓市场，提升产品市场份额，确保公司平稳运行。

（三）医药行业发展情况

近年来，政府加大对医药产业的变革力度，先后出台了一系列重磅政策以推动我国医药产业结构升级，给医药企业带来了巨大压力和挑战。目前我国医药产业在市场调整和政策支持等因素的综合作用下已进入产业结构性调整和产业升级重要时期。医药、健康行业将是发展潜力很大的行业之一。

2019 年 8 月，第十三届全国人大常委会第十二次会议表决通过了新修订的《中华人民共和国药品管理法》，确立了药品上市许可持有人制度、优先审评审批、药品全程追溯等一系列制度。

药品上市许可持有人制度将上市许可与生产许可分离，降低新药研发门槛，促进医药行业专业化分工。新药品管理法从法律角度肯定了许可持有人的创新主体地位，增强了创新活力。

中医药是我国重要的卫生、文化、经济资源，近年来，从《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》、《“健康中国 2030”规划纲要》到《中医药法》及《中医药“一带一路”发展规划（2016-2020 年）》等一系列中医药相关政策可以看出，国家在持续加大对中医药产业的扶持力度。新冠疫情在全世界爆发后，国家又出台了一些列政策，进一步加大了对中医药行业的扶持力度，无疑又对中成药生产行业的发展注入了一针强心剂。

随着我国人口老龄化加剧、居民人均收入水平提高、医疗保健意识增强，中医药行业未来发展值得期待。

《“健康中国 2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势。提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。根据国务院新闻办发布的《中国的中医药》白皮书，至 2020 年，我国中医药大健康产业将突破 3 万亿，未来我国中药行业具有强大的潜在发展空间。随着中医药产业的巨大市场空间进一步激发，相关企业也将迎来更大发展机遇。同时，随着我国卫生与健康事业发展进入了新时期，新时代、新形势下老百姓健康需求的变化，医改攻坚带来的医疗服务格局调整，互联网、大数据、人工智能等新技术新潮流的涌现发展，必将为医疗服务提升优化释放出巨大空间。通过组建医联体，进一步整合共享区域内医疗资源，有效提升基层医疗服务能力，不同级别、不同类别医疗机构间建立目标明确、权责清晰的分工协作机制，形成利益共同体、责任共同体，为患者提供连续服务，逐步建立基层首诊、双向转诊、急慢分治、上下联动的分级诊疗模式；4 月 16 日，国务院办公厅印发《关于推进养老服务发展的意见》，提出了六个方面共 28 条具体政策措施，破除发展障碍，健全市场机制，持续完善居家为基础、社区为依托、机构为补充、医养相结合的养老服务体系，有效满足老年人多样化、多层次养老服务需求；6 月 10 日，国家卫生健康委、国家发展改革委、国家医保局等 10 个部门联合印发《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》，立足社会办医的定位和发展方向，推出一批鼓励支持政策。公司业务体系已涵盖药品生产与销售、药材种植与贸易、药房管理、养老养生、大健康产业等医药全产业链环节，行业发展趋势将对公司大健康发展战略带来积极的影响。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

	2020 年	2019 年		本年比上年增减(%)	2018 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	442,510,197.01	526,926,931.31	536,669,654.68	-16.02	480,615,874.12	480,615,874.12
营业收入	206,627,323.03	297,072,374.92	297,072,374.92	-30.45	358,470,846.72	358,470,846.72
扣除与主营业务无关的业务的收入和商品或者提供劳务以外的其他业务产生的营业收入后的营业收入	202,137,513.50	/	/	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-40,518,323.01	50,680,106.57	50,110,243.22		-14,663,288.90	-9,876,351.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-51,218,046.33	-31,050,567.98	-31,696,065.11		-31,609,869.20	-26,822,931.87
归属于上市公司股东的净资产	72,843,448.58	101,806,599.96	106,023,673.98	-28.45	51,486,082.59	56,273,019.92
经营活动产生的现金流量净额	-8,395,914.90	161,127,708.67	161,127,708.67	-105.21	70,706,116.33	70,706,116.33
基本每股收益(元/股)	-0.3327	0.4162	0.41		-0.12	-0.07
稀释每股收益(元/股)	-0.3327	0.4162	0.41		-0.12	-0.07
加权平均净资产收益率(%)	-49.64	66.43	61.75		-24.93	-14.17

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元　币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	55,721,624.55	55,568,919.98	48,823,402.70	46,513,375.80
归属于上市公司股东的净利润	-24,694.68	-2,376,015.80	-1,715,003.52	-36,401,367.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,170,341.37	-6,548,665.83	-4,413,322.82	-36,756,379.72
经营活动产生的现金流量净额	-326,267.54	400,234.57	-12,742,864.82	4,272,982.89

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　　√不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末普通股股东总数(户)					9,188		
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)					8,364		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)					0		
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)					0		
前 10 名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
青岛汇隆华泽投资有限公司	0	26,799,460	22.01	0	无	0	国有法人
永新华瑞文化发展有限公司	25,000,000	25,000,000	20.53	0	无	0	境内非国有法人
长城影视文化企业集团有限公司	-25,000,000	5,181,813	4.26	0	冻结	5,181,813	境内非国有法人
杭州岳殿润投资管理合伙企业(有限合伙)	45,400	4,000,000	3.28	0	无	0	境内非国有法人
李俊凤	3,051,929	3,051,929	2.51	0	无	0	境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	493,100	2,357,113	1.94	0	无	0	境外法人
盖连东	1,930,045	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	1,830,000	1.50	0	无	0	境内非国有法人
李洪辛	1,635,724	1,635,724	1.34	0	无	0	境内自然人
李杰	1,601,923	1,601,923	1.32	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	2021 年 1 月 20 日，李俊凤、李洪辛、李杰、周永政四人共同签署了《一致行动人协议》，上述股东李俊凤、李洪杰、李杰现为一致行动人关系；未知上述其他股东之间是否存在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						

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用　　√不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用　　√不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用　　√不适用

5 公司债券情况

□适用　　√不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

报告期内，实现营业总收入 20,662.73 万元、同比下降 30.45%；实现归属于上市公司股东的净利润 -4,051.83 万元，上年同期为 5,068.01 万元（调整后）、同比下降 179.95%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 -5,089.35 万元、上年同期为 -3,112.62 万元（调整后）、同比亏损增加 63.51%。主要是因为受肺炎疫情影响及母公司搬迁停产改造影响，2020 年销售收入下降幅度较大，以及计提各类减值损失同比大幅增加等原因所致。

2 导致暂停上市的原因

□适用　　√不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用　　√不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

□适用　　√不适用

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用　　□不适用

本公司于 2021 年度发现以下前期会计差错更正事项。本公司已对此前期会计差错进行更正，并对 2018 年度及 2019 年度合并财务报表进行追溯调整。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，本公司现将前期差错更正说明如下：

一、前期差错更正

（一）追溯重述法

事项 1：（1）2018 年度，本公司收到房屋征收补偿款 3,000.00 万元，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）收到与资产相关的政府补助 3,693.20 万元列报于其他应付款，未列报至递延收益；（2）2018 年度银川天目山未将收到的政府补助纳入 2018 年度当期应纳税所得额计缴当期所得税，导致 2019 年度当期补缴 2018 年度所得税费用及滞纳金，且错误列报至递延所得税资产项目；（3）2018 年度、2019 年度银川天目山递延收益均未按照土地使用年限进行摊销。

事项 2：公司将非研发类费用计入研发费用列报，追溯调整营业成本、管理费用项目。

事项 3：公司将控股子公司银川天目山工程款及股权转让款认定为原控股股东及附属企业资金占用，并根据款项性质追溯调整。

事项 4：2019 年度，公司代付全资子公司黄山市天目药业有限公司业务员工资错误计入销售费用，导致合并报表重复列报，本期追溯调整。

事项 5：固定资产折旧方法前期披露有误，披露更正如下：

原披露：

固定资产类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	5.00	6.47-2.11
通用设备	12-14	5.00	8.08-6.76
专用设备	12-14	5.00	8.08-6.76
运输工具	12	5.00	8.08-7.92
其他设备	5-8	5.00	19.40-11.88

更正后披露：

固定资产类别	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	5.00	2.11-6.47
通用设备	12-14	3-5	6.79-8.08
专用设备	10-14	0-5	6.79-10.00
运输工具	8-12	3-5	7.92-12.13
其他设备	3-8	0-5	11.88-33.33

（二）未来适用法

无。

二、具体会计影响

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	2019 年影响金额	2018 年影响金额
事项 1：(1)2018 年度，本公司收到房屋征收补偿款 3,000.00 万元，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）收到与资产相关的政府补助 3,693.20 万元列报于其他应付款，未列报至递延收益；(2)2018 年度银川天目山未将收到的政府补助纳入 2018 年度当期应纳税所得额计缴当期所得税，导致 2019 年度当期补缴 2018 年度所得税费用及滞纳金，且错误列报至递延所得税资产项目；(3)2018 年度、2019 年度银川天目山递延收益均未按照土地使用年限进行摊销。	董事会审批	递延所得税资产	-9,742,723.37	
		应交税费		8,901,528.89
		其他应付款		-66,932,000.00
		递延收益	-1,846,600.00	66,008,700.00
		未分配利润	-4,737,674.02	-4,786,937.37
		少数股东权益	-3,158,449.35	-3,191,291.52
		其他收益	923,300.00	923,300.00
		营业外支出	841,194.48	
		所得税费用		8,901,528.89
		支付的各项税费	-841,194.48	
		支付其他与经营活动有关的现金	841,194.48	
事项 2：公司将非研发类费用计入研发费用列报，追溯调整营业成本、管理费用项目。	董事会审批	营业成本	142,599.05	
		管理费用	1,305,137.59	
		研发费用	-1,447,736.64	
事项 3：公司将控股子公司银川天目山工程款及股权转让款认定为原控股股东及附属企业资金占用，并根据款项性质追溯调整。	董事会审批	预付款项	-54,140,000.00	
		其他应收款	84,871,200.00	27,000,000.00
		在建工程	-30,731,200.00	-27,000,000.00
事项 4：2019 年度，公司代付全资子公司黄山市天目药业有限公司业务员工资错误计入销售费用，导致合并报表重复列报，本期追溯调整。	董事会审批	销售费用	-520,600.00	
		其他应付款	-520,600.00	
		未分配利润	520,600.00	

三、前期会计差错更正对财务报表的影响

（1）对 2018 年度合并资产负债表报表项目的年末数的影响

报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
其他应收款	18,766,018.48	27,000,000.00	45,766,018.48
流动资产合计	235,226,711.26	27,000,000.00	262,226,711.26
在建工程	30,005,707.02	-27,000,000.00	3,005,707.02
非流动资产合计	245,389,162.86	-27,000,000.00	218,389,162.86
应交税费	6,123,527.77	8,901,528.89	15,025,056.66
其他应付款	159,288,727.64	-66,932,000.00	92,356,727.64
流动负债合计	334,734,726.01	-58,030,471.11	276,704,254.90
递延收益	36,766,451.95	66,008,700.00	102,775,151.95
非流动负债合计	56,279,867.89	66,008,700.00	122,288,567.89
负债合计	391,014,593.90	7,978,228.89	398,992,822.79
未分配利润	-141,185,218.21	-4,786,937.37	-145,972,155.58
归属于母公司所有者权益合计	56,273,019.96	-4,786,937.37	51,486,082.59
少数股东权益	33,328,260.26	-3,191,291.52	30,136,968.74
所有者权益合计	89,601,280.22	-7,978,228.89	81,623,051.33

（2）对 2019 年度合并资产负债表报表项目的年末数的影响

报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
预付款项	55,752,269.33	-54,140,000.00	1,612,269.33
其他应收款	28,827,341.24	84,871,200.00	113,698,541.24
流动资产合计	235,623,141.87	30,731,200.00	266,354,341.87
在建工程	66,396,850.94	-30,731,200.00	35,665,650.94
递延所得税资产	11,135,043.71	-9,742,723.37	1,392,320.34
非流动资产合计	301,046,512.81	-40,473,923.37	260,572,589.44
资产合计	536,669,654.68	-9,742,723.37	526,926,931.31
其他应付款	59,405,856.70	-520,600.00	58,885,256.70
流动负债合计	205,175,027.96	-520,600.00	204,654,427.96
递延收益	140,462,531.85	-1,846,600.00	138,615,931.85
非流动负债合计	190,792,915.56	-1,846,600.00	188,946,315.56
负债合计	395,967,943.52	-2,367,200.00	393,600,743.52
未分配利润	-92,090,797.61	-4,217,074.02	-96,307,871.63
归属于母公司所有者权益合计合计	106,023,673.98	-4,217,074.02	101,806,599.96
少数股东权益	34,678,037.18	-3,158,449.35	31,519,587.83
所有者权益合计	140,701,711.16	-7,375,523.37	133,326,187.79

（3）对 2019 年度合并利润表报表项目的本年数的影响

报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
营业成本	149,463,601.04	142,599.05	149,606,200.09
销售费用	110,081,783.37	-520,600.00	109,561,183.37
管理费用	39,195,348.32	1,305,137.59	40,500,485.91
研发费用	6,226,688.42	-1,447,736.64	4,778,951.78
其他收益	1,089,222.60	923,300.00	2,012,522.60
营业外支出	29,357,794.97	841,194.48	30,198,989.45
利润总额	52,866,076.91	602,705.52	53,468,782.43
净利润	51,460,020.14	602,705.52	52,062,725.66
归属于母公司所有者的净利润	50,110,243.22	569,863.35	50,680,106.57

（4）对 2019 年现金流量表及现金流量附表的本年数的影响

①现金流量表

报表项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
支付的各项税费	35,712,611.60	-841,194.48	34,871,417.12
支付其他与经营活动有关的现金	119,048,075.39	841,194.48	119,889,269.87

②现金流量附表

项目	更正前金额	调整金额	更正后金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	51,460,020.14	602,705.52	52,062,725.66
加：信用减值损失	5,667,640.75		5,667,640.75
资产减值损失	5,983,300.52		5,983,300.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,315,855.24		11,315,855.24
无形资产摊销	1,321,709.79		1,321,709.79
长期待摊费用摊销	911,595.62		911,595.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-71,598,318.45		-71,598,318.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,241,393.38		2,241,393.38
财务费用(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	6,226,556.36		6,226,556.36
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,704,670.20	9,742,723.37	-961,946.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,841,745.14		7,841,745.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	54,888,560.44		54,888,560.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	95,572,319.94	-10,345,428.89	85,226,891.05
其他			
经营活动产生的现金流量净额	161,127,708.67		161,127,708.67
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	19,707,715.01		19,707,715.01
减：现金的期初余额	86,554,226.79		86,554,226.79
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-66,846,511.78		-66,846,511.78

四、前期差错更正对财务指标的影响

（一）加权平均净资产收益率

期间	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		
		调整前	调整额	调整后
2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-14.17	-10.76	-24.93
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41.21	-12.53	-53.74
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	61.75	4.68	66.43
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.06	-1.64	-40.70

（二）每股收益

期间	报告期利润	基本每股收益			稀释每股收益		
		调整前	调整额	调整后	调整前	调整额	调整后
2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.0504	-0.1204	-0.07	-0.0504	-0.1204
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.0496	-0.2596	-0.21	-0.0496	-0.2596
2019 年度	归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.0062	0.4162	0.41	0.0062	0.4162
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.26	0.0050	-0.2550	-0.26	0.0050	-0.2550

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√适用　　□不适用

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九之 1、在子公司中的权益”。

证券代码：600671　　证券简称：*ST 目药　　公告编号：临 2021-031

杭州天目山药业股份有限公司 第十届董事会第二十五次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

杭州天目山药业股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第二十五次会议于 2021 年 4 月 29 日以现场表决方式召开。会议通知于 2021 年 4 月 19 日通过邮件、专人送达、电话等方式通知董事，本次会议应表决董事 9 名，实际参与表决董事 9 名。会议由董事长任嘉鹏先生主持，会议参与表决人数及召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。

二、董事会会议审议情况

经与会董事书面表决，会议审议并通过了如下决议：

1、审议通过《2020 年度总经理工作报告》

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

2、审议通过《2020 年度董事会工作报告》

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

3、审议通过《2020 年度独立董事述职报告》

具体内容详见本公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州天目山药业股份有限公司 2020 年度独立董事述职报告》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

4、审议通过《2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》

具体内容详见本公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州天目山药业股份有限公司 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

5、审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》

董事会认为：公司本次前期会计差错更正及追溯调整事项符合《企业会计准则第 28 号－会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号－财务信息的更正及相关披露》的相关规定和要求，本次会计差错更正能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，董事会同意本次会计差错更正及追溯调整。

具体内容详见本公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

6、审议通过《关于 2020 年度计提资产减值准备及资产核销的议案》

根据《企业会计准则》和公司内控制度等相关规定，经过公司及下属各子公司对 2020 年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括应收款项（包括应收账款、其他应收账款、预付账款）、存货、无形资产（土地使用权）、固定资产、在建工程、长期股权投资、商誉等，进行全面清查和资产减值测试后，2020 年度计提各项资产减值准备 3,846.80 万元、信用减值损失准备 2,951.38 万元，合计 6,798.17 万元，内部合并抵消以后，导致公司 2020 年度合并报表利润总额减少 4,640.22 万元。本次资产核销处理将影响（减少）当期损益 38.19 万元。

具体内容详见本公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2020 年度计提资产减值准备及资产核销的公告》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

7、审议通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

8、审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》

经苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2020 年度归属于上市公司股东的净利润为 -4,051.83 万元、母公司的净利润为 -3,375.00 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 -12,376.83 万元（调整后）。根据《公司法》、《公司章程》、公司《未来三年（2018～2020 年）股东回报规划》等有关规定，公司本年度不提取盈余公积，不分配股利。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

9、审议通过《公司 2020 年年度报告全文及摘要》

具体内容详见公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州天目山药业股份有限公司 2020 年年度报告及摘要》，摘要详见同日《中国证券报》、《证券日报》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

10、审议通过《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》

报告期内，公司按照财政部、证监会等联合颁发的《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，针对公司存在的内控缺陷，积极整改，建立完善内部控制体系，进一步加强公司内部控制的执行及监督。但在实际运行中，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在涉及财务报告内部控制重大缺陷 6 项、非财务报告内部控制重大缺陷 1 项，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

具体内容详见本公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《杭州天目山药业股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

11、审议通过《关于公司 2021 年资金综合授信的议案》

为满足日常经营和业务发展需要，公司（含各子公司）2021 年度拟向银行等金融机构申请总额不超过人民币 1 亿元的综合授信额度。综合授信品种包括但不限于：短期流动资金贷款、长期借款、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、信用证、抵押贷款等。

上述申请的综合授信额度（最终以银行实际审批的授信额度为准）有效期自股东大会批准之日起一年内有效。在有效期内，以上额度内的融资在实际发生时未突破财务预算报告中融资预算额度的无需再经公司董事会或股东大会另行审议。

以上授信额度不等于公司的实际融资金额，实际融资金额应在授信额度内，并以银行等金融机构与公司实际发生的融资金额为准，具体融资金额将视公司运营资金的实际需求来合理确定。授信期限内，授信额度可循环使用。并提请股东大会同意董事会授权公司经营管理层根据实际经营情况的需要，在综合授信额度内办理授信、贷款等具体事宜，同时授权公司法定代表人签署相关协议和文件。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议。

12、审议通过《关于〈公司未来三年（2021-2023 年）股东分红回报规划〉的议案》

具体内容详见公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《证券日报》披露的《杭州天目山药业股份有限公司未来三年（2021-2023 年）股东分红回报规划》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

本议案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议，本议案为股东大会特别决议事项。

13、审议通过《关于申请撤销公司股票退市风险警示并实施其他风险警示的议案》

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

14、审议通过《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》

公司董事会定于 2021 年 5 月 21 日在浙江省杭州市临安区锦南街道上杨 18 号公司二楼会议室召开 2020 年年度股东大会。具体内容详见公司与本公告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《证券日报》披露的《关于召开 2020 年年度股东大会的通知》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

上述第 2、3、5、6、7、8、9、11、12 项议案需提交股东大会审议。其中第 12 项为股东大会特别决议事项。

15、审议通过《关于公司 2021 年第一季度报告全文及正文的议案》

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 13 号——季度报告的内容与格式（2016 年修订）》《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》以及上交所《关于做好主板上市公司 2021 年第一季度报告披露工作的重要提醒》等有关规定，便于投资者充分了解和掌握公司 2021 年第一季度财务信息及经营状况，董事会审议通过了公司编制的《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》。

详见公司与本公告同日在《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》。

表决结果：同意票 9 票、反对票 0 票、弃权票 0 票。

特此公告。

杭州天目山药业股份有限公司董事会

2021 年 4