公司代码:600381 公司简称:青海春天

青海春天药用资源科技股份有限公司 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。

1公司全体董事出席董事会会议。

2大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3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

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至 2020 年 12 月 31 日,2020 年度公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为 -319,544,170.76 元;母公司净利润为 -139,854,120.86 元。公司合并报表年末累计可供股东分配的利润为 1,138,072,368.05 元,因历史的原因,母公司年末累计可供股东分配的利润为 -1,713,697,697.41 元。由于母公司累计未分配利润仍为较大负数,根据《公司法》规定,公司董事会提出本公司 2020 年度利润不分配。

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	青海春天	600381	ST春天	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈定	付晓鹏
办公地址	青海省西宁经济技术开发区东新路 1 号	青海省西宁经济技术开发区东新路 1 号
电话	0971-8816171	0971-8816171
电子信箱	investor@verygrass.com	investor@verygrass.com

2 报告期公司主要业务简介

(一)主要业务

报告期内,公司主要业务是以冬虫夏草类产品研发、生产和销售为主的大健康业务板块,以酒水产品销售为主的快消品业务板块,此外还有广告业务和对外投资业务。

报告期内,公司开展了收购三普药业六个合冬虫夏草原料的药品上市许可持有人、土地使用权、厂房设备等资产的工作;疫情发生后,公司对原定的经营计划进行了调整,结合未来消费模式可能发生的变化、疫情管控步入常态化的形势,适度缩减了对传统渠道依赖性强的快消品的市场渠道投入,加速了和战略合作伙伴共同研发、针对商务消费市场的“听花”系列高端商务酒的上市准备工作,充分发挥公司优势把两大板块做精做深,更好地实现持续为消费者提供优质、健康产品的发展愿景。

(二)经营模式和行业情况

1. 大健康业务板块的经营模式和行业情况

(1)与冬虫夏草类产品有关的经营模式

报告期内,公司该板块业务主要模式为冬虫夏草原料采购、初(粗)加工和通过线上线下渠道进行销售,以及采用区域代理商模式销售三普药业生产的虫草参芪膏等中药产品。此外,将冬虫夏草纯粉片相关生产技术、专利对海外合作方进行市场有偿授权,并提供技术支持,由澳门合作方生产极草牌冬虫夏草纯粉片并在澳门等市场进行销售。

该业务板块是公司传统的业务板块,公司对该板块业务进行了长远发展的规划,报告期内,经公司董事会、股东大会审议,公司先后收购了三普药业六种合冬虫夏草原料的药品上市许可持有人和有关的土地使用权、厂房设备等资产,丰富了公司冬虫夏草类产品的结构、品种和生产线,为未来公司继续开展冬虫夏草在食品、保健食品及其他用品等方面的应用研究和成果转化,打下了坚实的基础。

(2)行业情况

详见本报告全文“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“(四)行业经营性信息分析”的有关内容。

2. 快速消费品业务的经营模式和行业情况

(1)经营模式

2020 年初,由于疫情的爆发,快消品依赖性较强的餐饮、KA 卖场等重要渠道以及物流行业均受到严重影响,国内消费市场出现萎缩,对公司该板块的业务带来了较大的影响。疫情稳定后,公司预测未来疫情的防控将成为常态,上述渠道将受到持续的影响,公司对营销的投入难以取得良好的效果,因此对原定经营计划进行调整,减少了线下区域市场的投入,加强做精局部市场,同时加快了“听花”系列高端商务酒产品的上市准备工作,并于 2020 年 12 月开始在部分市场进行产品的品鉴、测试工作。

目前酒类市场消费升级的趋势越加明显,消费者对酒类饮品的更好喝,更健康的需求也越来越强烈,而这一需求一直无法得到充分的满足。“听花”系列酒产品是我公司为满足消费升级和消费者需求,与合作方共同研发的高端商务酒,目前共有 52 度浓香风格、53 度酱香风格和 53 度嫩酱风格三种,所用基酒分别产自四川宜宾市和贵州茅台镇。“听花”在传承传统白酒固态发酵酿造的基础上,以独到的精选原料和专有的制化增益工艺,将传统白酒大热燥烈的酒性制化弱温凉适中,实现了产品“酒口生津增其益”、“更好喝、更健康”的诉求。

(2)行业情况

根据国家统计局有关数据,2020 年全国规模以上白酒企业产量为 740.73 万千升,同比下降 2.46%;销售收入 5,836.39 亿元,同比上升 4.61%;利润 1,585.41 亿元,同比上升 13.35%。

2020 年初爆发的疫情给行业造成了较大的影响并一直持续到 2020 年度的第三季度,也在一定程度上加剧了行业及产品的分化和洗牌。头部酒企具有资金、品牌、资源、渠道等方面的优势,抗风险能力较强,并对区域性的中小型酒企形成挤压,而部分中小型酒企在疫情以及行业处于分化、调整趋势的大环境下承受了较大的生产经营及风险压力,行业和产品的分化、调整有可能在 2021 年越发明显。另外,很多酒企对白酒更加健康化的研究尚未得到充分重视,行业在满足消费者健康饮酒的需求方面还存在较大的创新和提升空间。

从中长远看,全国性的头部酒企将强者恒强,优秀白酒将越加受到市场和消费者的青睐,商务消费和个人消费占比不断上升、数字化转型、创新和健康将成为行业的主要趋势。根据中国酒业协会发布的《中国酒业十四五产业发展指导意见》提出的白酒产业目标来看,行业发展的总体趋势向好,在“十四五”要实现产量 800 万千升,比“十三五”末增长 8.0%,年均递增 1.6%;销售收入达到 9,500 亿元,增长 62.8%,年均递增 10.2%;实现利润 2,700 亿元,增长 70.3%,年均递增 11.2%;尤其是名优酒比例增长到 8.1%,名酒效益是“十四五”产业的重心。

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
总资产	2,206,170,969.18	2,408,770,797.63	-8.41	2,435,511,173.72
营业收入	124,266,266.02	233,746,329.23	-46.84	333,018,482.56
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	121,806,733.19			
归属于上市公司股东的净利润	-319,544,170.76	5,807,775.09	-5,602.01	68,446,859.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-329,100,567.84	-6,197,533.41		25,514,035.68
归属于上市公司股东的净资产	2,069,091,420.87	2,388,635,591.63	-13.38	2,379,874,547.73
经营活动产生的现金流量净额	-77,950,989.64	-236,299,693.23		-183,969,887.91
基本每股收益(元/股)	-0.54	0.01	-5,500.00	0.12
稀释每股收益(元/股)	-0.54	0.01	-5,500.00	0.12
加权平均净资产收益率(%)	-14.34	0.24	减少 14.58 个百分点	2.91

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	12,849,304.47	20,801,406.65	28,753,120.50	61,862,345.40
归属于上市公司股东的净利润	-17,853,349.51	-46,599,440.00	-38,809,818.97	-216,281,561.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,032,642.18	-46,818,006.06	-39,009,781.68	-225,240,137.93
经营活动产生的现金流量净额	-32,443,289.33	-28,950,231.49	-25,401,809.80	8,844,340.98

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)	46,545
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	51,549
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	
西藏荣恩科技有限公司	-33,000,000	240,168,394	40.91	0	质押	185,700,000	境内非国有法人
冯毅	0	56,762,789	9.67	0	质押	45,000,000	境内自然人
红塔红土基金-长安信托·稳健增利1号集合资金信托计划-红塔红土进取1号单一资产管理计划	33,000,000	33,000,000	5.62	0	无	0	境内非国有法人
青海省国有资产投资管理有限公司	0	14,886,200	2.54	0	无	0	国有法人
徐开东	4,576,159	10,326,517	1.76	0	无	0	境内自然人
卢义祥	0	7,646,857	1.30	0	无	0	境内自然人
广西泰达新原股权投资有限公司	-10,945,980	4,200,000	0.72	0	无	0	境内非国有法人
万新军	3,361,875	3,361,875	0.57	0	无	0	境内自然人
中国国际金融香港资产管理有限公司-客户资金2	1,707,775	1,707,775	0.29	0	无	0	未知
张寿酒	0	1,516,864	0.26	0	无	0	境内自然人

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,西藏荣恩科技有限公司与冯毅为一致行动人,冯毅与卢义祥为表姐妹关系,除上述事项外,公司无法获知其余股东之间是否存在关联关系,或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
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,公司受国内外经济环境波动和疫情突然爆发等外部环境不确定性因素的影响,部分对外投资产生较大亏损的影响,大健康业务板块的业务未完全恢复和计提部分资产减值准备等因素的影响,以及酒水快消品板块业务目前规模较小,尚未能形成规模效益等原因,经营业绩继续处于下滑的状态,取得营业收入 12,426.63 万元,同比下降 46.84%,归属于上市公司股东净利润 -31,954.42 万元,同比下降 5,602.01%,归属于上市公司股东净资产 206,909.14 万元,同比下降 13.38%,总资产 220,617.10 万元,同比下降 8.41%。现将具体情况分析如下:

(一)大健康业务板块

报告期内,公司开展了三普药业虫草参芪膏、虫草参芪口服液、利肺片、虫草五味颗粒、健肾益肺颗粒、健肾益肺口服液等六个合冬虫夏草原料的药品上市许可持有人、生产上述产品涉及的土地使用权、厂房设备等资产的收购工作。本次收购全部完成后,公司增加了七条药品生产线、一条保健食品生产线,基本完成了涵盖保健食品、药品等冬虫夏草高效利用产品的战略布局,为公司后续稳健、长远的发展打好了基础,是公司实现长远战略发展规划目标的重要一步。

报告期内,公司该板块业务继续受经济下行、高端消费品市场持续被收窄和冬虫夏草行业政策依旧未明朗等因素的影响,处于发展缓慢的状态,与冬虫夏草有关的业务取得营业收入 8,984.41 万元,同比下降 12.13%。

(二)快消品业务板块

报告期内,该板块受疫情影响较大,主要是公司为减轻疫情造成的影响,对原定的生产经营计划进行了调整,暂时放缓了对线下渠道依赖性强的“凉露”系列酒产品、“火露果汁凉茶”的渠道开拓工作。同时,公司也在这段时间内根据“凉露”系列酒的市场反馈,对产品进行了调整和优化,将择机重新启动有关的营销工作。上述调整有利于公司长远发展,但也给该板块的营业收入、利润带来一定的影响。

公司于 2020 年 12 月面对目标客户,分别在北京、西安、西宁等地开展了“听花”系列高端商务酒的前期品鉴、测试工作,根据消费者的反馈对酒体、口味等进行调整。待上述前期准备工作完成后,公司将在重点区域市场开始招商工作,大力开展“听花”系列酒产品的品牌、渠道建设和消费者的培养、沟通工作,严把产品质量关,将产品的各项特点和优势准确地传达给市场和消费者。

报告期内,该板块业务尚未取得相匹配的规模效益,取得营业收入 1,687.26 万元,同比下降 67.39%。

除以上两大板块业务外,报告期内公司继续调整营销策划、广告服务方面的业务和对外投资业务,集中资源用于支持公司快消品板块业务的开拓和发展,同时对其他新型营销模式开展研究。报告期内,公司营销策划和广告业务取得营业收入 1,509 万元,同比下降 79.71%。公司部分对基金的投资,由于被投资基金在报告期内的项目投资退出不及预期,报告期内的投资收益为 -12,788.62 万元,同比下降 421.78%。

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

1.会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知,对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策参见附注“第十一节 财务报告”的“第五项 重要会计政策及会计估计 38 收入”。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定,根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时,本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露,例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息,包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质(包括说明公司是否作为代理人)、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入,且收入主要来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同,收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数,调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下:

单位:人民币元

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
资产:			
其他流动资产	21,847,894.65	-12,529,660.23	9,318,234.42
存货		12,529,660.23	12,529,660.23
负债:			
预收款项	2,120,289.72	-2,120,289.72	
合同负债		1,879,999.83	1,879,999.83
其他流动负债		240,289.89	240,289.89

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债:			
预收款项	294,416.00	-294,416.00	
合同负债		264,182.38	264,182.38
其他流动负债		30,233.62	30,233.62

3.会计估计变更及依据

本公司本期无会计估计变更事项

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

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

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 7 户,详见本报告全文“第十一节 财务报告”中“九、在其他主体中的权益 1.在子公司中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度减少 1 户,详见本报告全文“第十一节 财务报告”中“八、合并范围的变更 4.处置子公司”。

股票代码:600381 股票简称:青海春天 公告编号:2021-008

青海春天药用资源科技股份有限公司 第八届监事会第四次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

公司于 2021 年 4 月 29 日下午 2:00 以现场表决结合通讯表决的形式在青海省西宁市西宁经济技术开发区东新路 1 号公司会议室召开,本次会议应到监事 3 人,实际到会并参与表决监事 3 人。本次会议的召集、召开及表决方式符合《公司法》及《公司章程》等的有关规定,所形成决议合法有效。

经与会监事认真审议,本次会议审议通过了如下议案:

一、关于《公司监事会 2020 年度工作报告》的议案

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

二、关于《公司 2020 年度内部控制评价报告》的议案

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本报告详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

三、关于《公司 2020 年度利润分配方案》的议案

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至 2020 年 12 月 31 日,2020 年度公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为 -319,544,170.76 元;母公司净利润为 -139,854,120.86 元。公司合并报表年末累计可供股东分配的利润为 -1,713,697,697.41 元。由于母公司累计未分配利润仍为较大负数,根据《公司法》规定,公司董事会提出本公司 2020 年度利润不分配。

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

四、关于《公司会计政策变更》的议案

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案详情请见公司 2021-013 号《关于会计政策变更的公告》。

五、关于《公司 2020 年度计提资产减值准备》的议案

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案详情请见公司 2021-010 号《关于 2020 年度计提资产减值准备的公告》。

六、关于《公司 2020 年度财务决算》的议案

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

七、关于《公司 2021 年度监事薪酬》的议案

监事会拟定的 2021 年度监事薪酬方案如下:

1、在公司兼任其他职务的公司监事,领取所担任职务工资,公司不另行支付专门的监事薪酬;

2、不在公司担任职务的监事,公司向监事发放薪酬,标准为:税前 3 万元/人/年度;

3、公司可根据公司未来发展的实际情况,对上述方案进行调整,并提交公司监事会、股东大会审议。

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

八、关于《公司监事会对 2020 年年度报告的书面审核意见》

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

九、关于《公司监事会对 2021 第一季度报告的书面审核意见》

表决情况:3 票同意,0 票反对,0 票弃权。

特此公告。

青海春天药用资源科技股份有限公司

监事会

2021 年 4 月 29 日

股票代码:600381 股票简称:青海春天 公告编号:2021-007

青海春天药用资源科技股份有限公司 第八届董事会第七次会议决议公告

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。

青海春天药用资源科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 29 日上午 9:00 时在西宁市经济技术开发区东新路 1 号公司会议室,以现场表决结合通讯表决的形式召开公司第八届董事会第七次会议。本次会议应到董事 7 人,实际到会董事 7 人。本次会议的召集、召开及表决方式符合《公司法》及《公司章程》等的有关规定,所形成决议合法有效。

经与会董事认真审议,本次会议审议通过了如下议案:

一、关于《公司总经理 2020 年度工作报告》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

二、关于《公司董事会 2020 年度工作报告》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

三、关于《公司独立董事 2020 年度述职报告》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本报告详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),尚需提交公司股东大会审议。

四、关于《公司董事会审计委员会 2020 年度履职报告》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

五、关于《公司 2020 年年度报告全文及摘要》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

六、关于《公司 2020 年度内部控制评价报告》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本报告详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

七、关于《公司 2020 年度利润分配方案》的议案

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至 2020 年 12 月 31 日,2020 年度公司合并报表归属于母公司所有者的净利润为 -319,544,170.76 元;母公司净利润为 -139,854,120.86 元。公司合并报表年末累计可供股东分配的利润为 -1,713,697,697.41 元。由于母公司累计未分配利润仍为较大负数,根据《公司法》规定,公司董事会提出本公司 2020 年度利润不分配。

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案独立董事已发表独立意见,尚需提交公司股东大会审议。

八、关于《公司会计政策变更》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案详情请见公司 2021-013 号《关于会计政策变更的公告》。

九、关于《公司 2020 年度计提资产减值准备》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案独立董事已发表了有关的独立意见,详情请见公司 2021-010 号《关于 2020 年度计提资产减值准备的公告》。

十、关于《公司 2020 年度财务决算》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十一、关于《公司 2021 年度董事薪酬》的议案

2021 年度公司董事薪酬拟维持 2020 年度的政策执行,具体如下:

一、在公司兼任管理职务的公司董事,领取所担任职务工资,公司不另行支付专门的董事报酬。

二、对不在公司担任其他职务的董事,公司将参照独立董事工作津贴标准支付董事报酬。

三、公司可根据公司未来发展的实际情况,对上述方案进行调整,并提交公司董事会、股东大会审议。

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十二、关于《公司 2021 年度监事工作津贴》的议案

2021 年度公司独立董事工作津贴拟维持 2020 年度的政策执行,具体如下:

公司除将为独立董事开展工作提供各种便利外,还拟以税前 6 万元/人/年度的标准向独立董事发放工作津贴。

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

十三、关于《续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案独立董事已发表了事前认可意见和独立意见,详情请见公司 2021-009 号《关于续聘会计师事务所的公告》。本议案尚需提交公司股东大会审议。

十四、关于《公司 2021 年度日常关联交易预计》的议案

关联董事张雪峰、肖融回避了本《议案》的表决。

表决情况:4 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案独立董事已发表事前认可意见和独立意见,详情请见公司 2021-012 号《关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》。本议案尚需提交公司股东大会审议。

十五、关于《召开 2020 年年度股东大会》的议案

公司拟根据《公司章程》的规定召开公司 2020 年年度股东大会,股东大会召开的具体日期、地点、具体议案由公司董事会根据工作安排另行确定并发布股东大会通知。

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

十六、关于《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

十七、关于《修改公司〈章程〉》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

本议案详情请见公司 2021-013 号《关于修改〈公司章程〉的公告》,尚需提交公司股东大会审议。

十八、关于《修改公司〈股东大会议事规则〉》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

修订后的本规则全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),尚需提交公司股东大会审议。

十九、关于《修改公司〈董事会议事规则〉》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

修订后的本规则全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),尚需提交公司股东大会审议。

二十、关于《修改公司〈信息披露管理制度〉、〈董事会秘书工作制度〉、〈内幕信息知情人登记管理制度〉、〈印章管理制度〉、〈对外担保决策制度〉等内部管理制度》的议案

表决情况:7 票同意,0 票反对,0 票弃权。

修订后的上述制度全文详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

特此公告。

青海春天药用资源科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 29 日

股票代码:600381 股票简称:青海春天 公告编号:2021-009

青海春天药用资源科技股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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。

重要内容提示:

●拟聘任的会计师事务所名称:大信会计师事务所(特殊普通合伙)

●本事项尚需提交公司股东大会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1. 基本信息

(1)名称:大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信事务所”)

(2)成立日期:成立于 1985 年,于 2012 年 3 月转制为特殊普通合伙制事务所

(3)组织形式:特殊普通合伙

(4)注册地址:北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

(5)首席合伙人:胡咏华先生

(6)截止 2020 年 12 月 31 日,大信事务所从业人员总数 4449 人,其中合伙人 144 人,注册会计师 1192 人,注册会计师较上年增加 14 人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 500 人。

(7)2020 年度业务收入 18.32 亿元,审计业务收入 15.68 亿元,证券业务收入 5.84 亿元。2020 年度上市公司审计客户 165 家(含 H 股),主要行业包括能源、科技、钢铁、化工、制造、金融、资源等行业,收费总额 2.13 亿元,本公司同行业上市公司审计客户 3 家。

2. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 9 亿元,职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

3. 诚信记录

近三年,大信事务所因执业行为受到刑事处罚 0 次,行政处罚 1 次,行政监管措施 15 次,自律监管措施 0 次,纪律处分 0 次。从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次,行政处罚 2 次,行政监管措施 34 次,自律监管措施 0 次,纪律处分 0 次。

(二)项目信息

1. 基本信息

(1)签字项目合伙人:江波

2001 年 1 月成为注册会计师,2006 年 12 月开始从事上市公司审计,2019 年 11 月开始在大信事务所执业,2020 年 10 月开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 5 份。

(2)签字注册会计师:张剑

2010 年 11 月成为注册会计师,2011 年 11 月开始从事上市公司审计,2019 年 11 月开始在大信事务所执业,2020 年 10 月开始为本公司提供审计服务。近三年签署上市公司审计报告 3 份。

(3)项目质量控制复核人:刘会峰

2004 年 12 月成为注册会计师,2004 年 12 月开始从事上市公司审计,2019 年 10 月开始在大信事务所执业,2020 年 12 月开始为本公司提供审计服务。近三年复核上市公司审计报告 14 份。

2. 诚信记录

拟签字项目合伙人江波、签字注册会计师张剑、项目质量控制复核人刘会峰近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次和自律监管措施 0 次。

3. 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量控制复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,未持有和买卖公司股票,也不存在影响独立性的其他经济利益,定期轮换符合规定。

4. 审计收费

经公司与大信事务所友好协商,确定公司 2021 年度财务报告审计费用为 62 万元、内控审计费用为 30 万元,合计 92 万元,与 2020 年度一致。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会意见

本委员会认为大信会计师事务所(特殊普通合伙)在 2020 年度审计工作期间,能以维护公司和股东利益为出发点,坚持独立审计的原则和立场,勤勉尽责,切实地履行了审计机构的职责,其审计结果均能客观、公正、公允、反映公司真实的财务状况、经营成果和现金流量,维护了公司及其全体股东的合法权益,因此我们同意续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构。

(二)独立董事事前认可及独立意见

1、事前认可意见

我们认为大信会计师事务所(特殊普通合伙)在为公司提供 2020 年度审计服务过程中,能严格遵守职业道德规范,独立、客观、认真、严谨地开展有关审计工作,出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果,因此我们同意将本事项提交公司第八届董事会第七次会议进行审议。

2. 独立意见

(1)公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》。董事会对本事项的审议、表决程序和表决结果符合国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

(2)大信会计师事务所(特殊普通合伙)在担任公司 2020 年度审计工作期间,能严格遵守职业道德规范,独立、客观、公正地开展有关审计工作,审计结果能真实地反映公司的实际经营情况、财务状况和内部控制实施情况,因此我们同意公司继续聘任该所担任公司 2021 年年度财务审计和内控审计的工作以及收取相关的审计费用,并将本事项提交公司股东大会审议。

(三)上市公司董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况。

公司于 2021 年 4 月 29 日召开的第八届董事会第七次会议,以 7 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》,并提交公司股东大会审议。

(四)本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

青海春天药用资源科技股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 29 日

股票代码:600381 股票简称:青海春天 公告编号:2021-010

青海春天药用资源科技股份有限公司 关于 2020 年度计提资产减值准备的公告

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。

青海春天药用资源科技股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 29 日召开第八届董事会第七次会议及第八届监事会第四次会议,审议通过了《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》,现将相关情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据公司会计政策的相关规定,为客观、公允地反映公司截至 2020 年 12 月 31 日的财务状况和 2020 年度的经营成果,公司及下属公司对截至 2020 年 12 月 31 日公司资产进行了全面清查及评估,对存在减值迹象的相关资产计提减值准备。2020 年度,共计提资产减值准备 80,385,597.76 元,具体情况如下:

单位:人民币元

项 目	计提减值准备金额
应收款项	25,398,619.46
存货	17,552,420.09
长期股权投资	12,007,269.90
无形资产	25,427,198.31
合 计	80,385,597.76

二、本次计提资产减值准备的具体说明

(一)应收款项减值准备

根据《企业会计准则第 22 号—一金融工具确认和计量》,公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融资产组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融资产划分为不同组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

经测算,公司依据账龄分析对应收款项计提信用减值损失 25,398,619.46 元,具体情况如下:

单位:人民币元

项 目	计提减值准备金额
应收账款坏账准备	18,667,424.37
其他应收款坏账准备	6,731,195.09
合 计	25,398,619.46

其中涉及关联方广州华人爱燕窝有限公司计提信用减值损失 138,300.40 元,账龄为 1 年以内,按 5%比例进行计提。

(二)存货减值准备

公司按照《企业会计准则第 1 号—存货》的规定存货按成本与可变现净值孰低计量,对单个存货项目可变现净值低于存货成本的差额,提取存货跌价准备。可变现净值,是指企业在正常生产经营过程中,以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货,其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料等存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算。

经测算,公司对部分存货计提了存货跌价准备,合计 17,552,420.09 元,具体情况如下:

单位:人民币元

项 目	计提减值准备金额
原材料	4,986,977.92
周转材料	8,431,768.85
自制半成品及在产品	3,086,511.54
合同履约成本	1,047,169.78
合 计	17,552,420.09

(三)长期股权投资减值准备

公司按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定对长期股权投资存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

公司对联营企业的长期股权投资按权益法核算,因被投资企业上海艺赛文化传播有限公司持续出现经营亏损,导致公司对该企业的长期股权投资期末账面价值低于按持股比例应享有的被投资单位净资产份额,计提减值准备 12,007,359.90 元。

(四)无形资产减值准