

公司代码：600381

公司简称：ST 春天

# 青海春天药用资源科技股份有限公司

## 2016 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	11

## 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 公司负责人张雪峰、主管会计工作负责人于鑫及会计机构负责人（会计主管人员）于鑫保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,084,009,948.52	2,112,984,803.71	-1.37
归属于上市公司股东的净资产	1,842,965,523.77	1,754,774,539.48	5.03
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-7,345,051.21	431,389,741.97	-101.70%
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	428,361,991.84	953,874,865.31	-55.09
归属于上市公司股东的净利润	88,190,985.29	191,155,117.39	-53.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,739,296.40	157,938,613.66	-43.81
加权平均净资产收益率(%)	4.90	12.60	减少7.70个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1281	0.3073	-58.31
稀释每股收益	0.1281	0.3073	-58.31

(元/股)			
-------	--	--	--

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-4,090.59	-5,140.43	
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	697,802.51	1,300,302.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,947,784.26	-1,942,835.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	189,884.58	98,282.11	
少数股东权益影响额(税后)	2,092.19	1,080.10	
合计	-1,062,095.57	-548,311.11	

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

单位：股

股东总数（户）				41,050		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例（%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
西藏荣恩科技 有限公司	342,508,875	49.96	342,508,875	质押	36,250,000	境内非国 有法人
肖融	71,171,335	10.38	71,171,335	无	0	境内自然 人
新疆泰达新源 股权投资有限 公司	48,432,239	7.06	48,432,239	无	0	境内非国 有法人
青海省国有资 产投资管理有 限公司	14,886,200	2.17	0	无	0	国有法人
卢义萍	9,587,919	1.40	6,232,147	无	0	境内自然 人
新疆益通投资 有限合伙企业	7,156,106	1.04	4,651,469	无	0	境内非国 有法人
上海盛基创业 投资有限公司	4,903,514	0.72	4,903,514	冻结	4,903,514	境内非国 有法人
张寿清	3,114,211	0.45	0	无	0	境内自然 人
上海中登投资 管理事务所	2,925,710	0.43	1,901,711	质押	1,902,122	境内非国 有法人
欧阳江	2,447,418	0.36	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			
青海省国有资产管理有 限公司	14,886,200	人民币普通股	14,886,200			
卢义萍	3,355,772	人民币普通股	3,355,772			
张寿清	3,114,211	人民币普通股	3,114,211			
新疆益通投资有限合伙企业	2,504,637	人民币普通股	2,504,637			
欧阳江	2,447,418	人民币普通股	2,447,418			
陈世辉	2,161,705	人民币普通股	2,161,705			
卓光明	1,705,100	人民币普通股	1,705,100			
钟萱	1,506,449	人民币普通股	1,506,449			
屈发兵	1,332,815	人民币普通股	1,332,815			

陈高琪	1,311,999	人民币普通股	1,311,999
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肖融为一致行动人，肖融与卢义萍为表姐妹关系。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		

### 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

#### 1、资产负债项目变化情况

单位：元

项目	期末	期初	增减%	变动原因
货币资金	633,514,958.78	452,471,499.41	40.01	收回理财款所致
应收账款	130,163,977.67	54,416,301.14	139.20	货款尚未收回所致
预付账款	41,875,953.58	10,491,680.99	299.13	增加预付款所致
在建工程	270,900.00	2,928,918.86	-90.75	在建工程完工转入无形资产所致
递延所得税资产	2,697,198.25	5,699,754.47	-52.68	内部交易实现销售所致
应付账款	5,466,341.39	15,111,222.00	-63.83	支付所致
预收账款	4,714,823.37	29,177,945.53	-83.84	结算所致
应付职工薪酬	689,157.38	2,067,995.21	-66.68	支付所致
应交税费	9,398,776.24	75,013,318.87	-87.47	支付所致

#### 2、利润表项目变化情况

单位：元

项目	2016年1-9	2015年1-9	增减%	变动原因
营业收入	428,361,991.84	953,874,865.31	-55.09	收入、成本、税金及附加下降系因控股子公司春天药用主要产品冬虫夏草纯粉片根据青海省食药监局《关于冬虫夏草纯粉片产品停止试点有关事宜的通知》停止生产所致。
营业成本	224,417,099.31	521,129,626.80	-56.94	
营业税金及附加	3,416,017.60	8,778,014.55	-61.08	
销售费用	31,498,833.17	178,023,813.53	-82.31	纯粉片广告投入减少、销售成本管理加强所致。
管理费用	72,589,366.19	55,442,157.07	30.93	资产折旧增加及中介机构费用支出所致。
财务费用	-2,651,025.79	2,394,624.86	-210.71	报告期内无银行借款无利息支出所致。
营业外收入	1,334,499.79	28,136,607.20	-95.26	本期无政府补贴所致。
营业外支出	1,982,173.11	475,761.44	316.63	报废纯粉片产品相关资料所致。

所得税费用	19,845,267.11	35,329,066.31	-43.83	收入下降所致
-------	---------------	---------------	--------	--------

## 3、现金流量表变化情况

单位：元

项目	2016年1-9	2015年1-9	增减%	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	355,973,173.02	1,061,769,019.09	-66.47	销售下降影响
收到其他与经营活动有关的现金	25,274,180.93	150,996,252.32	-83.26	本期往来款及政府补助减少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	54,893,735.58	397,316,892.86	-86.18	停止冬虫夏草粉片生产所致
支付给职工以及为职工支付的现金	35,621,565.09	54,638,842.48	-34.81	公司裁员所致
收回投资收到的现金	199,939,029.71			理财产品到期收回
取得投资收益收到的现金	13,641,546.66	3,263,920.56	317.95	理财产品收益
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,660.00	42,000.00	-55.57	处置资产减少所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金		4,700,000.00	-100.00	本期无处置
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,296,899.63	8,957,914.36	182.40	购买房屋资产所致
取得借款收到的现金		30,000,000.00	-100.00	本期无借款
收到其他与筹资活动有关的现金		99,422,622.60	-100.00	本期无筹资活动资金收入
偿还债务支付的现金		238,863,639.22	-100.00	本期无债务偿还
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,144,722.22	-100.00	本期未进行股利分派
支付其他与筹资活动有关的现金		16,589,388.26	-100.00	本期未发生其他筹资活动支出

## 3.2 重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1) 春天药用主要产品冬虫夏草纯粉片于2016年3月31日根据青海省食品药品监督管理局《关于冬虫夏草纯粉片产品停止试点有关事宜的通知》要求停止生产经营后，公司根据董事会相关决议精神采取了一系列措施化解面临的经营困境和风险，相关事项及进展情况如下：

措施一：春天药用坚持冬虫夏草类产品的主营业务方向，加强了冬虫夏草原草系列产品的生产和销售工作，并根据企业的实际情况和市场情况，制订了切实有效的营销方案，扩大产品销售、增加市场份额，取得了一定的效果。报告期内，春天药用冬虫夏草原草系列产品在营业收入中的占比呈上升趋势，冬虫夏草原草系列产品主营业务收入约为9,689万元，营业收入占比约为22.62%，同比增加约10.51%。冬虫夏草原草系列产品的生产和销售成为公司重要的主营业务之一，为公司带来稳定的收入和现金流。

措施二：春天药用为加强其他冬虫夏草产品的生产和销售工作的同时，积极利用多年经营积累起来的营销策划、推广经验和广告媒体等的资源，充分挖掘公司的其他业务潜能，努力开拓和发展除冬虫夏草纯粉片外的其他具有可持续发展性业务，并取得了一定的效果。报告期内，公司广告、营销策划业务营业收入约为14,800万元，营业收入占比约为34.58%，同比增加约158.72%。一直以来，广告业务是公司的主要收入之一，在公司和春天药用生产经营受到冬虫夏草纯粉片停产严重影响的情况下，通过努力挖潜和业务开拓，目前广告和营销策划业务已逐渐成为公司重要



的主营收入和利润来源之一，公司将继续充分利用上述优势，不断拓展相关业务，进一步保障公司的持续稳定发展。

上述两项措施的有效实施，提升了冬虫夏草原草系列产品和广告、营销策划业务在公司主营业务方面的比重，大大化解了公司及春天药用因冬虫夏草纯粉片停止生产所带来的经营困境及风险，保障了公司及春天药用的可持续发展。

措施三：春天药用加强、加快了保健食品新产品的研发、报批工作。

春天药用六种以冬虫夏草为原料的新产品已完成研发，进入注册检验试验阶段，其中三种已可根据2016年7月1日正式实施的《保健食品注册与备案管理办法》（国家食品药品监督管理总局令第22号）向有关食药监管部门开展注册申报工作，目前正在等待食药监管部门进一步明确《保健食品注册与备案管理办法》的相关实施细则。公司及春天药用在相关工作中将加强与食药监管部门的沟通，积极配合食药监管部门的工作，尽快完成新产品的注册工作并投产，进一步提高公司和春天药用的可持续发展能力，增加利润来源。

措施四：公司控股股东拟将其全资子公司三普药业有限公司（以下简称“三普药业”）生产的六种以冬虫夏草为原料的药品全国总经销权授权给春天药用使用，春天药用也拟充分利用自身在冬虫夏草行业多年的研发、销售优势与三普药业开展相关合作。

目前，三普药业部分涉及产品已取得GMP认证，春天药用已获得《药品经营许可证》并正在办理《药品经营质量管理规范认证证书》。春天药用在获得《药品经营质量管理规范认证证书》后，将开展包括三普药业涉及产品在内的中成药产品的销售工作。目前春天药用正在根据市场实际情况和需求制订相关营销方案，产品将按计划逐步上市。

措施五：公司考虑将适时通过开展并购等工作实现公司的外延式发展，保障可持续发展能力。

公司曾于2016年4月18日开始筹划重大资产重组事项，拟以现金收购的方式收购医药类行业、投资类行业独立第三方的相关资产。由于在此期间我国证券市场发生了较大变化，公司认为本次重大资产重组的条件尚不成熟，继续推进本次重组事项将面临诸多不确定因素，经审慎研究后，于2016年6月17日决定终止本次重大资产重组事项，并根据有关规定要求承诺自2016年6月27日起的6个月内，不再筹划重大资产重组事项。在此期间，公司一直结合自身的实际情况和战略发展需要，探讨如何充分利用资本市场的优势，通过将公司的产业经营与资本经营进行有机结合，以提升公司的可持续发展能力、核心竞争力和盈利能力，同时也密切关注大健康行业的并购和行业发展动态，为适时通过开展并购等工作实现公司的外延式发展打好基础。

2016年9月28日召开的公司第六届董事会第十九次会议经审议，同意春天药用基于未来发展战略的需要，以自有资金在新疆哈萨克自治州霍尔果斯市设立投资公司，拟通过股权投资、并购等方式，将公司的产业经营与资本经营进行良好结合，以提升公司的核心竞争力和盈利能力。目前，伊犁哈萨克自治州工商行政管理局霍尔果斯口岸工商分局已核准了该公司的设立。

担任公司2015年度审计工作的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司《2015年年度报告》出具了带强调事项段无保留意见类型的年度《审计报告》，相关强调事项为：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三.（二）所述，青海省食品药品监督管理局下发通知，停止青海春天子公司青海春天药用资源科技利用有限公司冬虫夏草纯粉片产品试点，停止相关产品生产经营。该事项导致青海春天药用资源科技利用有限公司主要产品停止生产经营，其将面临产生巨额亏损的风险。青海春天的持续经营能力存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”报告期内，公司通过采取上述措施，基本化解了公司产生巨额亏损的风险，持续经营能力也得到了了一定的保障。

（2）2015年9月，青海贤成矿业股份有限公司（我公司原名，以下简称“贤成矿业”）破产重整前的债权人向广州海事法院申请执行原贤成矿业相关债权。2015年9月21日，广州海事法院做出（2015）广海法执字第573-3号《执行裁定书》，裁定冻结公司持有的青海春天药用资源科技利用有限公司99.8034%股权，责令公司必须履行生效法律文书确定的义务，逾期未能履行的，将拍

卖上述冻结的股权。

我公司于2016年9月29日收到上述《执行通知书》《执行裁定书》后，即向广州海事法院提交《执行异议申请书》，说明贤成矿业重整情况、贤成矿业《重整计划》内容以及原告债权形成于贤成矿业重整之前，应根据《企业破产法》按经法院裁定执行的贤成矿业《重整计划》及有关裁定承担对原告的清偿责任，并向广州海事法院提交了相关的证据。公司同时也说明广州海事法院做出的公司对生效判决确定的全部债务承担责任的相关裁定，违反了《企业破产法》第九十二条的有关规定，提请广州海事法院依据事实、依法撤销上述《执行裁定书》。

鉴于广州海事法院在收到我公司上述《执行异议申请书》后，至今未根据我国《民事诉讼法》相关规定做出相应裁定，我公司已于2016年9月30日向广东省高级人民法院提交《执行异议申请书》，请求广东省高级人民法院指令广州海事法院在十五日内对申请人提出的异议作出裁定。

### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

适用 不适用

(1) 2016年6月17日公司发布《关于终止重大资产重组事项暨继续停牌的公告》，承诺在披露投资者说明会召开情况公告后的6个月内，不再筹划重大资产重组事项。公司于2016年6月27日召开了相关投资者说明会，上述承诺正在正常履行中。

(2) 公司持股 5%以上股东西藏荣恩科技有限公司、肖融和新疆泰达新源股权投资有限公司承诺如下：

1) 因重大资产重组发行股份购买资产获得股份自新增股份自2015年3月25日起36个月不转让。

2) 春天药用2014年度、2015年度、2016年度、2017年度实现的经审计的税后净利润不低于31,827.64万元，36,337.56万元，39,753.54万元，42,656.57万元，上述净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为计算依据。如果实际实现的净利润低于上述承诺净利润，将按照其与公司签署的《发行股份购买资产之利润补偿协议》的规定进行补偿。

3) 解决同业竞争、消除关联交易。

以上承诺均在正常履行过程中。其中，因春天药用2015年度相关承诺利润未实现，上述股东已根据其承诺和《发行股份购买资产之利润补偿协议》的规定履行了相关补偿义务。我公司于2016年9月14日完成了上述股东和另外三名持股5%以下股东应回购注销的合计共2,702,563股股份的回购注销工作（详见公司2016-063号公告）。

### 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

因春天药用主要产品冬虫夏草纯粉片根据食药监管部门的要求停止生产，我公司及春天药用虽然采取了提高其他冬虫夏草类产品的生产销售、挖掘公司现有业务潜力在内等一系列措施消除相关影响，但相关措施取得成效需要一定的时间，因此公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能存在较大幅度下降的情况，敬请投资者注意风险。

公司名称	青海春天药用资源科技股份有限公司
法定代表人	张雪峰
日期	2016年10月20日

## 2) 附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2016年9月30日

编制单位:青海春天药用资源科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	633,514,958.78	452,471,499.41
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	130,163,977.67	54,416,301.14
预付款项	41,875,953.58	10,491,680.99
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,963,159.09	23,822,526.25
买入返售金融资产		
存货	519,567,986.57	683,477,245.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	396,271,872.48	536,158,146.76
流动资产合计	1,747,357,908.17	1,760,837,399.57
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	107,730,391.82	94,016,318.15
在建工程	270,900.00	2,928,918.86
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	207,561,913.80	228,270,518.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,391,636.48	21,231,893.90
递延所得税资产	2,697,198.25	5,699,754.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	336,652,040.35	352,147,404.14
资产总计	2,084,009,948.52	2,112,984,803.71
<b>流动负债：</b>		
短期借款	102,636.16	102,636.16
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	5,466,341.39	15,111,222.00
预收款项	4,714,823.37	29,177,945.53
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	689,157.38	2,067,995.21
应交税费	9,398,776.24	75,013,318.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	52,763,568.88	58,164,295.83
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	73,135,303.42	179,637,413.60
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	157,911,204.36	168,225,184.78
递延收益	6,190,833.23	6,738,333.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	164,102,037.59	174,963,518.06

负债合计	237,237,341.01	354,600,931.66
<b>所有者权益</b>		
股本	685,611,450.00	688,314,013.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	135,863,284.68	133,160,722.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,583,374.06	106,583,374.06
一般风险准备		
未分配利润	914,907,415.03	826,716,429.74
归属于母公司所有者权益合计	1,842,965,523.77	1,754,774,539.48
少数股东权益	3,807,083.74	3,609,332.57
所有者权益合计	1,846,772,607.51	1,758,383,872.05
负债和所有者权益总计	2,084,009,948.52	2,112,984,803.71

法定代表人：张雪峰主管会计工作负责人：于鑫会计机构负责人：于鑫

### 母公司资产负债表

2016年9月30日

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	32,344,623.82	32,669,199.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	28,322,742.35	28,322,742.35
预付款项	1,106,923.56	805,723.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,320,065.67	30,718,557.72
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,081,895.53	1,161,940.14
流动资产合计	83,176,250.93	93,678,162.84
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,920,000,000.00	3,920,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	117,863.70	130,457.80
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,920,117,863.70	3,920,130,457.80
资产总计	4,003,294,114.63	4,013,808,620.64
<b>流动负债：</b>		
短期借款	102,636.16	102,636.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,201.67	11,201.67
预收款项	190,436.38	190,436.38
应付职工薪酬	586,551.82	927,470.72
应交税费	385,361.77	380,419.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,795,832.91	1,463,578.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	15,072,020.71	3,075,742.97
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债	157,911,204.36	168,225,184.78
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	157,911,204.36	168,225,184.78
负债合计	172,983,225.07	171,300,927.75
<b>所有者权益：</b>		
股本	685,611,450.00	688,314,013.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,771,642,403.86	5,768,939,841.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,988,712.38	15,988,712.38
未分配利润	-2,642,931,676.68	-2,630,734,874.35
所有者权益合计	3,830,310,889.56	3,842,507,692.89
负债和所有者权益总计	4,003,294,114.63	4,013,808,620.64

法定代表人：张雪峰主管会计工作负责人：于鑫会计机构负责人：于鑫

### 合并利润表

2016年1—9月

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	172,291,763.36	411,506,441.90	428,361,991.84	953,874,865.31
其中：营业收入	172,291,763.36	411,506,441.90	428,361,991.84	953,874,865.31
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	131,776,376.36	298,257,560.53	333,121,861.61	769,136,844.45
其中：营业成本	102,667,355.12	250,933,257.67	224,417,099.31	521,129,626.80
利息支出				
手续费及佣金 支出				
退保金				
赔付支出净额				

提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	574,825.39	3,494,934.75	3,416,017.60	8,778,014.55
销售费用	6,817,557.86	26,997,822.22	31,498,833.17	178,023,813.53
管理费用	23,752,158.40	16,959,127.82	72,589,366.19	55,442,157.07
财务费用	-896,414.09	129,908.52	-2,651,025.79	2,394,624.86
资产减值损失	-1,139,106.32	-257,490.45	3,851,571.13	3,368,607.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,216,460.28	12,016,829.39	13,641,546.66	14,463,993.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,731,847.28	125,265,710.76	108,881,676.89	199,202,014.52
加：营业外收入	711,262.93	27,883,269.63	1,334,499.79	28,136,607.20
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	1,965,335.27	197,244.53	1,982,173.11	475,761.44
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,477,774.94	152,951,735.86	108,234,003.57	226,862,860.28
减：所得税费用	7,478,581.76	21,719,622.25	19,845,267.11	35,329,066.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,999,193.18	131,232,113.61	88,388,736.46	191,533,793.97
归属于母公司所有者的净利润	33,925,417.91	130,974,911.20	88,190,985.29	191,155,117.39
少数股东损益	73,775.27	257,202.41	197,751.17	378,676.58
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综				



合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	33,999,193.18	131,232,113.61	88,388,736.46	191,533,793.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,925,417.91	130,974,911.20	88,190,985.29	191,155,117.39
归属于少数股东的综合收益总额	73,775.27	257,202.41	197,751.17	378,676.58
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0493	0.2106	0.1281	0.3073
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0493	0.2106	0.1281	0.3073

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：张雪峰主管会计工作负责人：于鑫会计机构负责人：于鑫

## 母公司利润表

2016年1—9月

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	505,466.49	53,148,941.06	1,516,399.47	53,148,941.06
减：营业成本		51,281,846.16		51,281,846.16
营业税金及附加				
销售费用		95,000.00		95,000.00
管理费用	4,060,358.04	1,176,022.37	13,746,566.38	5,763,731.94
财务费用	-28,516.98	189,192.84	-86,069.10	462,436.32
资产减值损失			52,704.52	536,258,879.68
加：公允价值变动收 益（损失以“-”号填 列）				
投资收益（损失 以“-”号填列）				1,506,000.00
其中：对联营企 业和合营企业的投资收 益				
二、营业利润（亏损以 “-”号填列）	-3,526,374.57	406,879.69	-12,196,802.33	-539,206,953.04
加：营业外收入				
其中：非流动资 产处置利得				
减：营业外支出				
其中：非流动资 产处置损失				
三、利润总额（亏损总额 以“-”号填列）	-3,526,374.57	406,879.69	-12,196,802.33	-539,206,953.04
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-3,526,374.57	406,879.69	-12,196,802.33	-539,206,953.04
五、其他综合收益的税后 净额				
（一）以后不能重分 类进损益的其他综合收 益				
1. 重新计量设定受 益计划净负债或净资产 的变动				

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-3,526,374.57	406,879.69	-12,196,802.33	-539,206,953.04
七、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：于鑫 会计机构负责人：于鑫

### 合并现金流量表

2016 年 1—9 月

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	355,973,173.02	1,061,769,019.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,274,180.93	150,996,252.32
经营活动现金流入小计	381,247,353.95	1,212,765,271.41
购买商品、接受劳务支付的现金	54,893,735.58	397,316,892.86
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	35,621,565.09	54,638,842.48
支付的各项税费	115,141,157.75	125,494,664.49
支付其他与经营活动有关的现金	182,935,946.74	203,925,129.61
经营活动现金流出小计	388,592,405.16	781,375,529.44
经营活动产生的现金流量净额	-7,345,051.21	431,389,741.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	199,939,029.71	
取得投资收益收到的现金	13,641,546.66	3,263,920.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,660.00	42,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	190,000,000.00	
投资活动现金流入小计	403,599,236.37	8,005,920.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,296,899.63	8,957,914.36
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,296,899.63	8,957,914.36
投资活动产生的现金流量净额	378,302,336.74	-951,993.80
<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		30,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		99,422,622.60
筹资活动现金流入小计		129,422,622.60
偿还债务支付的现金		238,863,639.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,144,722.22
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		16,589,388.26
筹资活动现金流出小计		258,597,749.70
筹资活动产生的现金流量净额		-129,175,127.10
<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>	370,957,285.53	301,262,621.07
加：期初现金及现金等价物余额	130,268,954.30	256,282,242.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	501,226,239.83	557,544,863.49

法定代表人：张雪峰 主管会计工作负责人：于鑫 会计机构负责人：于鑫

### 母公司现金流量表

2016年1—9月

编制单位：青海春天药用资源科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		17,610,048.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,708,653.93	4,123,548.27
经营活动现金流入小计	24,708,653.93	21,733,596.27
购买商品、接受劳务支付的现金		59,999,760.00
支付给职工以及为职工支付的现金	3,129,256.66	337,479.96
支付的各项税费	519,232.46	315,348.96
支付其他与经营活动有关的现金	21,454,948.90	5,867,003.74
经营活动现金流出小计	25,103,438.02	66,519,592.66
经营活动产生的现金流量净额	-394,784.09	-44,785,996.39
<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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		3,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	15,965.00	

产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,965.00	
投资活动产生的现金流量净额	-15,965.00	3,700,000.00
<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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		8,863,639.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		652,166.67
支付其他与筹资活动有关的现金		16,589,388.26
筹资活动现金流出小计		26,105,194.15
筹资活动产生的现金流量净额		-26,105,194.15
<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>	-410,749.09	-67,191,190.54
加：期初现金及现金等价物余额	466,653.96	99,422,622.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	55,904.87	32,231,432.06

法定代表人：张雪峰主管会计工作负责人：于鑫会计机构负责人：于鑫

#### 4.2 审计报告

适用 不适用