公司代码:600781　　公司简称:ST辅仁

辅仁药业集团制药股份有限公司

2019 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　瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了无法表示意见的审计报告,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。

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

不分配现金红利,不送红股、不以资本公积转增股本。

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辅仁	600781	辅仁药业

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜之华	李笛
办公地址	河南省郑州市花园路25号辅仁大厦9楼	河南省郑州市花园路25号辅仁大厦9楼
电话	0371-65359177	0371-65359177
电子信箱	richtheoften@vip.126.com'	1250864082@qq.com

2　报告期公司主要业务简介

(一)主要业务

公司主要从事医药制造、研发、批发与零售业务,根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012修订),公司所处行业为医药制造业。

1.公司生产经营主体主要有控股子公司河南辅仁堂制药有限公司、全资子公司开封制药(集团)有限公司,全资孙公司主要有河南同源制药有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、辅仁药业集团医药有限公司、郑州豫港制药有限公司、郑州远策生物制药有限公司、开药集团(开鲁)制药有限公司、北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司等。

公司主要产品为化学药、中成药、原料药、生物制药的研发、生产和销售。公司拥有药品批准文号547个,其中入选《医保目录(2019年版)》的品种 313个,进入国家基本药物目录的品种150个,100个药品品种进入地方医保目录。公司共拥有专利45项,其中发明专利22项,实用新型专利23项。主要产品覆盖包括粉针剂、片剂、原料药、水针剂、口服液、胶剂、胶囊剂、颗粒剂、中间体等多种剂型的化学药、中成药、原料药和生物制药。产品质量符合中国药典标准,部分产品符合欧盟等国家和地区药物进口标准并出口欧洲多个国家。

2.公司主导产品主要有:注射用头孢曲松钠、注射用头孢哌酮、硫酸阿米卡星注射液、盐酸多西环素(原料药)、复方甘草片、补骨脂注射液、抗病毒口服液、香菇菌多糖片、香丹注射液、次硝酸铋片、生脉饮口服液、注射用单磷酸阿糖腺苷、齿痛消炎灵颗粒、小儿清热宁颗粒、参芪健胃颗粒、降脂通便胶囊、糖尿乐胶囊、阿胶、鹿角胶等产品。

(二)经营模式

公司奉行“济世药为辅,惠民志在仁”的企业理念,坚持以“客户为中心”的服务理念,在经营管理方面,公司注重内部控制建设,围绕“效益”主题,促进经营效益的提高。公司拥有独立完整的采购、生产、销售体系,根据市场需求及自身情况、市场规则和运作机制,独立进行生产经营活动。

1.采购模式

在采购方面,对重要的原材料,公司本着“合作共赢”的经营理念,以“诚信互利”的合作模式与优质的客户建立起长期稳定的共赢互利关系,确保原材料供应的品质,有效的控制成本,为产品质量的提升奠定基础。

公司制定了《物料采购管理规程》,所使用的原料、辅料以及直接接触药品的包装材料均严格遵守《药品管理法》以及《药品生产质量管理规范》的规定,从国家食品药品监督管理总局批准的具有相关资质的企业采购,逐步建立起原、辅材料的溯源系统。公司根据每年初当年生产计划和安全库存量制定当年采购计划,并随时根据生产销售状况做出调整。公司各类原材料一般均有多家备选供应商,由采购部门联合生产部门、质保部门进行供应商的现场评审及资质验证后,并通过比价方式从多家供应商遴选出优质的供应商。为了保证原辅材料的质量,每批原辅材料均需检验合格后方可入库。

2. 生产模式

在生产方面,公司坚持以市场需求为导向,优化工作流程和制度,加强对生产各环节全流程的监督管理,确保产品质量安全。公司按照严格GMP要求,加强相关人员的培训及考核,使生产的各环节和程序更加规范化和标准化,保证了产品生产和质量的可控性和稳定性。

公司主要产品的生产采用以销定产的模式。营销部门根据市场情况向各生产企业提交产品生产订单,生产企业的生产部门根据订单及产品的库存量,在保证安全库存和市场需求的前提下,下达生产指令。各生产车间依据生产指令安排并进行生产。

各生产企业的生产部门具体负责生产任务的落实,并根据实际产量报表,监督生产计划的实施,及时协调车间之间的生产衔接,并与采购、储运、质量管理等部门沟通、协调,进行技术工艺指导,确保生产任务完成。下属企业各生产车间均通过GMP认证,在生产过程中严格按 GMP要求及企业内控标准组织生产,在生产过程中依据不同剂型,对关键工序分别制定工艺、质量控制点,严格按照生产规程操作,并在各主要生产工序进行中间产品和产成品抽检工作,保证产品质量符合质量控制标准。

3. 销售模式

在销售方面,公司以销售渠道建设为重点,积极开展品牌推广活动。通过优化销售渠道,增强自营分销体系建设,激励销售人员积极性、主动性,增强了对销售网络的控制能力,有效销售终端数量不断增加,同时提升医药配送能力,抓住医改机遇,不断提升销售业绩。

公司销售模式分为经销模式和自营模式。经销模式是指公司在指定市场区域甄选一家以上经销商,借助经销商的资源优势的对市场进行深度开发和维护。自营模式是指公司通过自建销售团队,直接将产品销售给终端客户并自行对终端进行直接维护的销售模式。

随着“两票制”的全面实施,公司主要采用经销模式进行产品销售。凭借在医药行业的多年积累,公司已构建了覆盖全国各地区的数千家经销商数据库,建立长期稳定的战略合作关系。在经销模式下,通过经销商签订销售合同,再由经销商销售至医院等终端客户。经销商按照销售合同的约定以及最终用户的需求情况向公司发送订单,公司按其订单将产品发送至经销商仓库或其指定的其他地点,并向其开具发票。经销商确认收到公司产品后,按约定的账期向公司付款。在不同的市场区域内对各经销商的管理团队背景、历史经营业绩、优势代理品种、销售网络、优势销售区域及市场占有率等数据进行综合分析,最终选择合适的经销商来经销相应的药品种类,并给予一定的授信等互惠政策。通过与经销商合作,可以从资金、物流等多方面与经销商形成互补关系,能有效利用外部资源扩大销售规模。公司设立多个专业销售团队,负责各子公司的产品销售。各销售团队以其负责的产品种类及市场区域划分,甄选、管理各级经销商,并直接协同各级经销商进行产品市场宣传、开发和维护。

总体上,通过打造“以利益相关人为中心的生态链”,提升利益相关人对公司品牌、价值和产品的认同与信赖,共建平台、共同发展,以此推动公司的创新与发展。

(三)行业情况说明

2019年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入23908.6亿元,同比增长7.4%,高于全国规模以上工业企业同期整体水平3.6个百分点。实现利润总额3119.5亿元,同比增长5.9%,高于全国规模以上工业企业同期整体水平9.2个百分点。医药制造营业收入利润率约为13.05%,较上年同期提升0.3个百分点,高于全国规模以上工业企业同期整体水平7.19个百分点。(数据来源:国家统计局)

(四)行业地位

根据中国医药工业信息中心发布的《中国医药工业百强企业榜单》,2014年至2017年,辅仁集团均位列中国医药工业百强企业榜单中,分别排名第45位、第41位、第39位、第35位。《中国医药工业百强企业榜单》是国内公认的医药行业权威榜单,上榜企业是中国最具实力的企业,代表了国内医药工业的最高发展水平。中国医药工业百强企业是以工信部授权汇编和发布的《中国医药统计年报》为依托,在该报告中工业企业法人单位清单的基础上,根据主营业务收入、利润、资产总额、负债等4个量化指标,确定企业的规模度值,重点考察企业的规模优势和资产状况,重点关注稳定维度和成长维度。

根据医药经济报发布的《中国制药工业百强榜》,2014年至2018年,辅仁集团均位列中国医药工业百强企业榜单中,分别排名第16位、第21位、第17位、第13位、第16位。医药经济报创刊于1979年,是由国家药品监督管理局主管,SFDA南方医药经济研究所主办的医药行业内的权威媒体。评选该百强榜的统计指标口径为企业年度制药工业的销售收入金额。

辅仁药业是辅仁集团下属核心医药类公司,也是辅仁集团子公司中规模最大、效益最好的医药产品生产企业,在市场上具有较强的影响力。

(四)行业地位根据中国医药工业信息中心发布的《中国医药工业百强企业榜单》,2014年至2017年,辅仁集团均位列中国医药工业百强企业榜单中,分别排名第45位、第41位、第39位、第35位。《中国医药工业百强企业榜单》是国内公认的医药行业权威榜单,上榜企业是中国最具实力的企业,代表了国内医药工业的最高发展水平。中国医药工业百强企业是以工信部授权汇编和发布的《中国医药统计年报》为依托,在该报告中工业企业法人单位清单的基础上,根据主营业务收入、利润、资产总额、负债等4个量化指标,确定企业的规模度值,重点考察企业的规模优势和资产状况,重点关注稳定维度和成长维度。根据医药经济报发布的《中国制药工业百强榜》,2014年至2018年,辅仁集团均位列中国医药工业百强企业榜单中,分别排名第16位、第21位、第17位、第13位、第16位。医药经济报创刊于1979年,是由国家药品监督管理局主管,SFDA南方医药经济研究所主办的医药行业内的权威媒体。评选该百强榜的统计指标口径为企业年度制药工业的销售收入金额。辅仁药业是辅仁集团下属核心医药类公司,也是辅仁集团子公司中规模最大、效益最好的医药产品生产企业,在市场上具有较强的影响力。

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

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	11,735,989,722.94	10,717,372,671.08	9.50	9,880,068,806.15
营业收入	5,171,086,040.98	6,317,313,149.63	-18.14	5,799,924,018.25
归属于上市公司股东的净利润	460,992,276.13	888,556,249.42	-48.12	392,003,816.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	435,798,488.94	829,300,728.13	-47.45	22,082,027.29
归属于上市公司股东的净资产	5,779,434,977.22	5,400,594,646.01	7.01	4,599,610,504.32
经营活动产生的现金流量净额	198,006,194.87	1,032,339,545.47	-80.82	530,570,344.02
基本每股收益(元/股)	0.74	1.42	-47.89	0.94
稀释每股收益(元/股)	0.74	1.42	-47.89	0.94
加权平均净资产收益率(%)	8.28	17.81	减少9.53个百分点	15.54

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	1,369,793,869.42	1,399,169,750.35	1,064,544,470.10	1,337,577,951.11
归属于上市公司股东的净利润	215,122,926.71	183,879,571.41	140,847,865.17	-77,929,918.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	189,958,964.63	172,172,786.30	123,775,418.05	-49,180,511.62
经营活动产生的现金流量净额	225,038,951.68	27,223,659.55	-6,586,969.21	-47,669,447.15

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

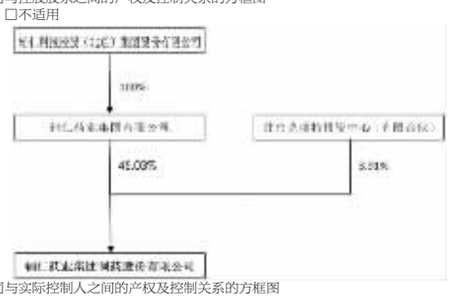
截止报告期末普通股股东总数(户)	26,957
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	22,793

前10名股东持股情况

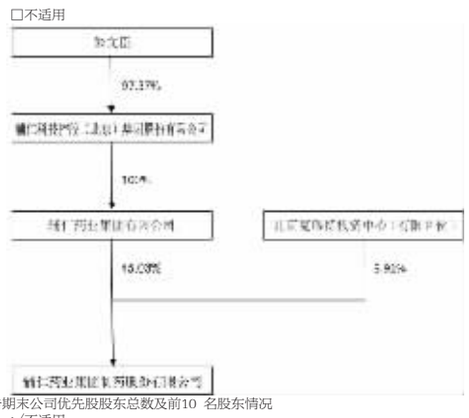
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
辅仁药业集团有限公司	0	282,403,538	45.03	228,388,539	冻结	282,403,538	境内非国有法人
天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙)	-7,346,002	42,123,732	6.72	0	无	0	其他
深圳市平嘉鑫元股权投资合伙企业(有限合伙)	-9,607,000	41,148,947	6.56	0	无	0	其他
福州万佳鑫旺股权投资中心(有限合伙)	-11,887,307	25,086,373	4.00	0	无	0	其他
北京克瑞特投资中心(有限合伙)	0	24,505,751	3.91	24,505,751	冻结	24,505,751	其他
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)	-7,915,100	7,915,214	1.26	0	无	0	其他
上海鼎亮开耀投资中心(有限合伙)	-7,420,460	7,420,460	1.18	0	无	0	其他
深圳市领军基石股权投资合伙企业(有限合伙)	-4,946,925	4,947,022	0.79	0	无	0	其他
深圳市东土大唐投资管理合伙企业(有限合伙)	-3,647,300	4,169,979	0.66	0	无	0	其他
南京东土泰耀股权投资合伙企业(有限合伙)	-1,133,213	2,450,888	0.39	0	无	0	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	辅仁药业集团有限公司与北京克瑞特投资中心(有限合伙)为一致行动人关系;天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙)与南京东土泰耀股权投资合伙企业(有限合伙)、深圳市东土大唐投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人。						
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



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

(一)经营成果及费用支出情况

经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2019年度公司实现营业收入517,108.60万元,较上年下降18.14%;归属于上市公司股东的净利润为46,099.22万元,较上年下降48.12%;公司本年度营业总收入517,108.60万元,较上年同期631,731.31万元,下降18.14%。其中医药工业收入为428,097.86万元,较上年同期减少15.26%;医药商业收入89,010.74万元,较上年同期减少23.26%。主要原因为由于公司资金周转紧张,部分产品生产与销售受到影响。营业收入下降较多,产品整体毛利较上年减少55,212.42万元,净利润也随之减少较多。

2、报告期内,公司加强费用管控,销售费用、管理费用、研发费用分别为67,295.36万元、23,966.48万元、21,269.73万元;较上年减少14,785.97万元、2,351.65万元、1,624.19万元,分别较上年同下降18.01%、8.94%、7.09%。

(1).销售费用本报告期,销售费用67,295.36万元,较上年减少14,785.97万元,下降18.01%。主要为公司销量回落,销售费同比下降。其中市场推广费较上年同期减少9,191.98万元,下降16.53%;工资薪酬减少2,984.89万元,减少33.54%。

(2).管理费用本报告期,管理费用23,966.48万元,较上年减少2,351.65万元,减少8.94%。其中职工薪酬较上年减少1,773.86万元。

(3).财务费用本报告期,财务费用35,202.28万元,较上年增加10,753.12万元,增长43.98%。主要为融资费用及逾期利息较上年有所上升所致。

(4).研发费用本报告期,研发费用21,269.73万元,较上年减少1,624.19万元,下降7.09%。主要为公司资金紧张,投入资金相对有所减少。

(二)公司财务状况

截至2019年12月31日,年末资产总计1,173,598.97万元,其中:流动资产671,951.25万元、固定资产378,324.94万元、在建工程84,875.26万元、无形资产24,143.25万元;年末负债589,055.06万元,其中:流动负债549,183.04万元;长期负债为39,872.02万元;年末股东权益584,543.91万元;资产负债率为50.18%,处于比较稳健的水平。

(三)2019年公司现金流量本年度经营活动产生的现金流量净额为19,800.62万元;投资活动产生的现金流量净额-36,103.38万元;筹资活动产生的现金流量净额-119,856.19万元;汇率变动对现金及现金等价物的影响15.519万元。经营活动产生的现金流量净额为19,800.62万元,较上年同期下降80.82%,减少83,433.33万元,主要系收入下降较多所致。投资活动产生的现金流量净额为-36,103.38万元,较上年度增加26,734.70万元,较上年同期增加42.55%,主要是由于本期购建固定资产支付的现金减少较多所致。筹资活动产生的现金流量净额为-119,856.19万元,较上年同期减少-124,652.70万元,主要是由于本期融资活动借入款项有所减少所致。

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

5.1 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	93,268,148.69	应收票据	摊余成本	427,305,058.44
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	23,252,279.24
应收账款	摊余成本	2,838,534,663.13	应收账款	摊余成本	2,837,310,732.52
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	17,426,847.28	其他应收款	摊余成本	17,296,907.92
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量(权益工具)	2,057,508.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	2,057,508.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他应收款	摊余成本	510,111,224.16	其他应收款	摊余成本	510,107,969.89
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		其他债权投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量(权益工具)	57,508.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	57,508.00

B、首次执行日,原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据	93,268,148.69		379,778,928.91	473,047,077.60
减:转出至应收款项融资		23,252,279.24		
重新计量:预计信用损失准备			-22,489,739.92	
按新金融工具准则列示的余额				427,305,058.44
应收账款	2,838,534,663.13			
加:执行新收入准则的调整				
减:转出至应收款项融资				
重新计量:预计信用损失准备			-1,223,930.61	
按新金融工具准则列示的余额				2,837,310,732.52
其他应收款	17,426,847.28			
重新计量:预计信用损失准备			-129,939.36	
按新金融工具准则列示的余额				17,296,907.92
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产(原准则)	2,057,508.00			
减:转出至其他债权投资				
减:转出至其他非流动金融资产				
减:转出至其他权益工具投资		2,057,508.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资	——			
加:自可供出售金融资产(原准则)转入		2,057,508.00		
重新计量:按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				2,057,508.00
应收款项融资	——			
从应收票据转入		23,252,279.24		
从应收账款转入				
重新计量:按公允价值重新计量				
重新计量:预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				23,252,279.24

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
其他应收款	510,111,224.16			
重新计量:预计信用损失准备			-3,254.27	
按新金融工具准则列示的余额				510,107,969.89
可供出售金融资产(原准则)	57,508.00			
减:转出至其他债权投资				
减:转出至其他非流动金融资产				
减:转出至其他权益工具投资		57,508.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资	——			
加:自可供出售金融资产(原准则)转入		57,508.00		
重新计量:按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				57,508.00

C、首次执行日,金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收票据减值准备			22,489,739.92	22,489,739.92
应收账款减值准备	228,423,637.95		1,223,930.61	229,647,568.56
其他应收款减值准备	21,920,037.38		129,939.36	22,049,976.74

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	4,013,258.33			4,013,258.33
其他应收款减值准备	14,429,118.24		3,254.27	14,432,372.51

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	2,783,671,529.75	91,277,611.88	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收票据减值的重新计量	-18,378,473.11		
3、应收款项减值的重新计量	-949,597.60		
4、其他应收款项减值的重新计量	-107,797.58	-325.43	
2019年1月1日	2,764,235,661.46	91,277,286.45	

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

证券代码:600781　证券简称:ST辅仁　公告编号:2020-029

辅仁药业集团制药股份有限公司第八届董事会第三次会议决议公告

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

辅仁药业集团制药股份有限公司第八届董事会第三次会议通知于2020年6月12日以电子邮件方式发出,于2020年6月22日以通讯方式召开。本次董事会会议应到董事5名,实到董事5名。会议的召集召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》有关规定。以书面表决方式通过如下决议:

二、董事会会议审议情况

与会董事以记名投票表决方式审议以下议案:

1、审议《公司2019年董事会工作报告》;

本议案需提交公司股东大会审议。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

2、审议《公司2019年度财务决算报告》;

本议案需提交公司股东大会审议。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

3、审议《公司2019年利润分配预案》;

根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审定的辅仁药业(集团)制药股份有限公司2019年度财务审计报告,2019年度,公司实现净利润为460,992,276.13元,提取盈余公积金10%后,可供分配利润为414,893,048.52元。母公司本年度实现的净利润人民币-118,520,259.56元。可分配利润为人民币-91,403,264.80元。根据上述经营情况,公司董事会提出以下利润分配方案:

按照公司经营现状,不分配现金红利,不送红股、不以资本公积转增股本。

独立董事发表如下意见:公司根据经营现状,提出的2019年度利润分配预案符合实际情况。根据《公司章程》规定,因本年度瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“瑞华会计师事务所”)公司财务报告出具了无法表示意见的审计报告,且母公司无可供分配利润,不满足实施现金分红条件。我们认为公司董事会提出的2019年度利润分配预案符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定,公司应该加强运营管理,提高盈利能力,以实现向投资者持续回报。

本议案需提交公司股东大会审议。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

4、审议《公司2019年年度报告》及《摘要》;

《公司2019年年度报告》及《摘要》详见上海交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

本议案需提交公司股东大会审议。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

5、审议《关于对审计报告涉及事项的专项说明》

详见董事会《关于对非标准审计意见审计报告涉及事项的专项说明》的公告。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

6、审议《关于对内部控制审计报告涉及事项的专项说明》

详见董事会《关于会计师事务所出具否定意见的内部控制审计报告的专项说明》的公告。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

7、审议《关于支付瑞华会计师事务(特殊普通合伙)2019年度审计费用的议案》;

根据公司与瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)签订的《审计约定书》,公司将支付2019年度审计费用120万元人民币,其中财务审计费用90万元,内部控制审计费用30万元。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

8、审议《公司董事会审计委员会2019年度履职情况报告》

《辅仁药业集团制药股份有限公司董事会审计委员会2017年度履职情况报告》详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

9、审议《公司2019年独立董事履职报告》。

《公司2019年独立董事履职报告》详见上海交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

10、审议《公司2019年度内部控制评价报告》

《公司2019年度内部控制评价报告》详见上海交易所网站(http://www.sse.com.cn)。

5名董事同意,0名董事弃权,0名董事反对,通过本议案。

12、提请召开2019年年度股东大会的提案

详见《辅仁药业关于召开2019年年度股东大会通知》。

5名董事同意,0名董事反对,0名董事弃权,通过本议案。

特此公告。

辅仁药业集团制药股份有限公司董事会

2020年6月24日

证券代码:600781　证券简称:ST辅仁　公告编号:2020-032

辅仁药业集团制药股份有限公司关于实施退市风险警示暨临时停牌的公告

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:

●实施退市风险警示的起始日:公司股票将于2020年6月24日停牌1天,于2020年6月29日复牌恢复交易,并将于2020年6月29日起实施退市风险警示。

●实施退市风险警示后的股票简称变更为“*ST辅仁”,股票代码不变,股票价格的日涨跌幅限制仍为5%。

●实施退市风险警示后股票继续在风险警示板交易。

一、股票种类简称、证券代码以及实施退市风险警示的起始日

(一)股票种类与简称

A股股票简称由“ST辅仁”变更为“*ST辅仁”;

(二)股票代码仍为“600781”;

(三)实施风险警示的起始日:2020年6月29日。

二、实施退市风险警示的适用情形

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2019年财务报告出具了无法表示意见的审计意见,根据《上海证券交易所股票上市规则》第13.2.1条、13.2.4条等相关规定,公司股票交易将被实施退市风险警示。

三、实施风险警示的有关事项提示

根据《股票上市规则》第13.2.1条、13.2.4条等相关规定,公司董事会经向上海证券交易所提交相关申请,公司股票将于2020年6月24日停牌1天,6月29日起实施风险警示,实施风险警示后股票价格的日涨跌幅限制为5%。

提示实施风险警示后公司股票将继续在风险警示板交易。

四、公司董事会关于争取撤销风险警示的意见及主要措施

根据公司发展规划,公司将专注主业经营,积极开拓市场。同时公司将加强内部管理,努力提升经营质量,增效节流,积极推动控股股东资金占用归还及担保事项解除事项,加强内控制度建设,促进内部控制有效运行,争取早日撤销风险警示公司董事会关于争取撤销风险警示的意见及主要措施:

1、积极与控股股东沟通,协商切实可行的资金占用归还事宜

积极与控股股东沟通,在不损害公司全体股东利益的前提下尽快落实资金占用的归还方案,尽早解决资金占用事宜,相关事宜仍在沟通中,目前仍存在不确定性。

2、加强持续经营能力,提升盈利能力

目前,公司仍保持持续的生产经营,公司将在此基础上继续抓好生产组织和原料采购,降低运营成本,认真做好增收节支工作,努力改善公司财务状况,确保公司生产运营资金的需求,以保证持续经营的稳定性。

3、加强应收款项管理,改善现金流状况

通过加强应收账款的催收力度,适当缩短应收账款账龄以及对个别形成坏账的单位进行诉讼等措施,加强应收款项管理,持续改善现金流,确保公司生产运营资金的需求.

4、积极配合证监会立案调查

自被中国证监会立案调查以来,公司全面配合中国证监会的调查工作,包括按要求提供相关资料,及时汇报有关核查工作进展等。

5、加强内控建设及合规运营

为适应公司战略发展需要,对现有组织架构及各部门职能进行优化,提高运营质量和效率。同时,公司将进一步加强内部信息沟通,对管理中发现的问题及时整改,进一步完善内部控制制度,保证内部控制制度的有效执行,强化内部控制监督,以促进公司稳定、健康发展。

6、与持续经营相关的不确定性

截至2019年12月31日,辅仁药业资金流动性困难,面临债务逾期无法偿还以及对外担保承担连带赔偿的资金压力,同时涉及多起诉讼、部分银行账户及资产被冻结,持续经营能力存在重大不确定性。虽然辅仁药业公司在财务报表附注二、2、持续经营中披露了拟采取的改善措施,但我们无法获取充分、适当的审计证据以对辅仁药业公司在持续经营假设的基础上编制2019年度财务报表是否恰当。

二、董事会针对审计报告中无法表示意见相关事项的说明及拟采取措施对于上述事项,董事会说明如下:

1、本公司董事会认为该审计意见客观地反映了本公司的实际情况;

2、对上述导致无法表示意见的事项,公司董事会将责成相关当事人及公司相关部门按照法律法规、公司章程等规定,限期整改,切实维护广大中小股东合法权益;

3、董事会将督促公司管理层积极配合中国证监会工作,在调查结果出具后,及时履行信息披露义务。

对于上述事项,董事会拟采取的措施如下:

1、积极与控股股东沟通,协商切实可行的资金占用归还事宜

积极与控股股东沟通,在不损害公司全体股东利益的前提下尽快落实资金占用的归还方案,尽早解决资金占用事宜,相关事宜仍在沟通中,目前仍存在不确定性。

2、加强持续经营能力,提升盈利能力

目前,公司仍保持持续的生产经营,公司将在此基础上继续抓好生产组织和原料采购,降低运营成本,认真做好增收节支工作,努力改善公司财务状况,确保公司生产运营资金的需求,以保证持续经营的稳定性。

3、加强应收款项管理,改善现金流状况

通过加强应收账款的催收力度,适当缩短应收账款账龄以及对个别形成坏账的单位进行诉讼等措施,加强应收款项管理,持续改善现金流,确保公司生产运营资金的需求.

4、积极配合证监会立案调查

自被中国证监会立案调查以来,公司全面配合中国证监会的调查工作,包括按要求提供相关资料,及时汇报有关核查工作进展等。

5、加强内控建设及合规运营

为适应公司战略发展需要,对现有组织架构及各部门职能进行优化,提高运营质量和效率。同时,公司将进一步加强内部信息沟通,对管理中发现的问题及时整改,进一步完善内部控制制度,保证内部控制制度的有效执行,强化内部控制监督,以促进公司稳定、健康发展。

三、公司董事会对该事项的意见

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况,本着