

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 年年度报告



重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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。

四、公司负责人朱文臣、主管会计工作负责人朱学究、及会计机构负责人（会计主管人员）朱学究 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的行业、经营风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 37 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 61 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 66 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 67 |
| 第九节 | 公司治理..... | 72 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 75 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 76 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 254 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------|---|--------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本公司、公司 | 指 | 辅仁药业集团制药股份有限公司 |
| 辅仁堂 | 指 | 河南辅仁堂制药有限公司 |
| 辅仁集团 | 指 | 辅仁药业集团有限公司 |
| 开药集团 | 指 | 开封制药（集团）有限公司 |
| 宋河酒业 | 指 | 河南省宋河酒业股份有限公司 |
| 同源制药 | 指 | 河南同源制药有限公司 |
| 怀庆堂 | 指 | 河南辅仁怀庆堂制药有限公司 （开药集团子公司） |
| 开封豫港 | 指 | 开封豫港制药有限公司（开药集团子公司） |
| 辅仁医药 | 指 | 辅仁药业集团医药有限公司 （开药集团子公司） |
| 东润化工 | 指 | 开封东润化工有限公司（开药集团子公司） |
| 郑州豫港 | 指 | 郑州豫港制药有限公司（开药集团子公司） |
| 郑州远策 | 指 | 郑州远策生物制药有限公司 （开药集团子公司） |
| 开鲁制药 | 指 | 开药集团（开鲁）制药有限公司 （开药集团子公司） |
| 北京瑞辉 | 指 | 北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司 （开药集团子公司） |
| 信阳达康 | 指 | 信阳市达康药业有限公司（开药集团子公司） |
| 北京远策 | 指 | 北京远策药业有限责任公司 |
| 豫港之星 | 指 | 郑州豫港之星制药有限公司 |
| 郑州药素 | 指 | 郑州药素电子商务有限公司 |
| 郑州分公司 | 指 | 开封制药（集团）有限公司郑州分公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|---------|----------------|
| 公司的中文名称 | 辅仁药业集团制药股份有限公司 |
|---------|----------------|

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 公司的中文简称 | 辅仁药业 |
| 公司的外文名称 | FUREN Group Pharmaceutical Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | FRYY |
| 公司的法定代表人 | 姜之华 |

二、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 |
| 联系地址 | 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 |
| 传真 | 0371-60107755 | 0371-60107755 |
| 电子信箱 | richtheoften@vip.126.com` | 1250864082@qq.com |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 河南省鹿邑县产业集聚区同源路1号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 477200 |
| 公司办公地址 | 河南省郑州市花园路25号辅仁大厦9楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 477200 |
| 公司网址 | http://www.shfuren.cn |
| 电子信箱 | furen@shfuren.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 河南省郑州市花园路25号辅仁大厦9楼 |

五、公司股票简况

| 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 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层 |
| | 签字会计师姓名 | 崔华伟、张建新 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| | 办公地址 | 上海市徐汇区常熟路239号 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 肇睿、刘媛媛 |
| | 持续督导的期间 | 2017年12月-2020年12月 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同期增 减(%) | 2017年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| 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 |
| 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 |
| | 2019年末 | 2018年末 | 本期末比上年同期 末增减(%) | 2017年末 |
| 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 |
| 总资产 | 11,735,989,722.94 | 10,717,372,671.08 | 9.50 | 9,880,068,806.15 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2019年 | 2018年 | 本期比上年同 期增减(%) | 2017年 |
|-------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 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 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.69 | 1.32 | -47.73 | 0.12 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.28 | 17.81 | 减少9.53个百分 点 | 15.54 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.82 | 16.62 | 减少8.8个百分 点 | 6.14 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

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

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2019 年金额 | 附注 (如适用) | 2018 年金额 | 2017 年金额 |
|---|---------------|----------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 7,302,818.36 | | -2,171,860.11 | 0.00 |
| 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 | | | 20,201,892.47 | 2,740,778.58 |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | | -23,354,011.95 |
| 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 | | | | 391,312,085.30 |
| 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 | | | 7,548,257.28 | 751,476.62 |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | 50,199,641.01 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,245,335.06 | | -9,045,417.93 | -920,298.81 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 2,468,295.26 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,425,488.06 | | -21,013.55 | -206,123.41 |
| 所得税影响额 | -5,176,889.37 | | -9,924,273.14 | -402,116.79 |
| 合计 | 25,193,787.19 | | 59,255,521.29 | 369,921,789.54 |

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|--------|------|--------------|------|------------|
| 应收账款融资 | | 2,179,798.25 | | |

| | | | |
|----|--|--------------|--|
| 合计 | | 2,179,798.25 | |
|----|--|--------------|--|

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(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。

公司主要生产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。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

中国的健康与商业环境正在发生改变，大众对中高端医药产品的需求与日俱增，政府亦提出供给侧结构性改革。面对机遇与挑战，辅仁药业集团战略性布局郑州技术研发及国际化合作平台、

北京创新研发平台、上海中医药研发平台等三大研发创新平台。秉承“中国市场、辅仁平台、全球资源”的发展策略，深入推进“创新药 辅仁造”的可持续发展战略，也为客户及整个社会创造价值，健康中国，服务世界，公司核心竞争力将逐渐向创新方向转移，促进公司核心竞争力的提升。

公司核心竞争力主要表现在以下六个方面：

1. 品牌优势

公司以科研创新为基础，视质量建设为企业根本。通过引进国外先进的制剂、检测设备，从而使公司生产工艺及检测方法均达到了国内一流水平。拥有补骨脂注射液、参芪健胃颗粒等多个独家品种或中药保护品种等，在市场上具有较强的竞争优势。公司注重产品的质量与品质，走以“以质量带品牌，以品牌带销售”的良性发展。公司坚持“当产量与质量冲突时，产量让位于质量；当质量与价格矛盾时，价格让位于质量”的质量理念。长期坚持“以质量求发展”的理念，是顾客得以信赖的保证。公司正是通过加强产品质量、渠道建设、品牌推广联动，提升品牌价值，促进经营效益的提高。

2. 产品优势

公司产品覆盖化学药、中成药、原料药三大板块。主要产品覆盖抗感染类药品、感冒镇咳类药品、免疫调节类、心脑血管用药等多个治疗领域。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。原料药主打产品盐酸多西环素取得了 EDQM（欧洲药品质量管理局）颁发的盐酸多西环素原料药 COS（CEP）证书，产品远销欧洲多个国家；自主开发的新药国家中药保护品种“小儿清热宁颗粒”，畅销国内 21 个省市，目前占国内同类品种市场份额 30% 以上。其他中成药及化学药，如抗病毒口服液、香菇菌多糖片、次硝酸铋片、注射用头孢曲松钠、硫酸阿米卡星注射液、补骨脂注射液、复方甘草片等，均在各自细分市场具备较强的市场竞争力。全剂型、多品种的研发生产能力使公司能够有效应对市场变化，及时调整和完善产品结构以满足市场需求，使公司近年来保持平稳较快发展。

近年来，公司产品进入《医保目录》和《基本药物目录》的产品逐年增多，产品群组的组合效应凸显，可供选择生产的品种日益增多，配合强大的生产能力，能够机动灵活的及时组织短缺药品的生产销售，产品群体优势越来越大。

3. 研发优势

长期以来公司坚持在创新中求发展，走技术领先的发展道路。创新才是驱动企业增长的核心要素，充分利用好国家鼓励发展医药产业的政策，结合公司的产品及人员、技术优势，公司管理层积极推进新药的研发工作。“本着生产一代、研制一代、储备一代的原则”，积极开发研制符合市场需求、科技含量高、附加值高的新产品，已形成了“以公司研发为核心，联合其他一流制药科研机构为载体”的科研和开发体系，新药研发投入比重逐年增加。同时，积极培养人才梯队，引进各类人才，充实研发力量。

面对机遇与挑战，公司早在数年前就成立了北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司，主要从事创新生物药的研发工作；设立上海辅仁堂医药科技有限公司，主要从事中药领域的研发工作；开封制药（集团）有限公司设立郑州分公司专业从事高端药品仿制、一致性评价、公司现有产品的二次开发等任务。上述平台的成立为公司的研发创新提供强大的保障。公司设置统一的新药创新部、项目部、药物制剂部、药物合成部、信息部、药理部、注册部等部门，覆盖了从项目筛选调研立项、药物合成、药理毒理试验、分析检验、制剂处方工艺研发、申报资料撰写、药品注册等药品研发注册相关环节。公司拥有一支“以高级专家、教授和博士为学术带头人，多学科、专兼职相结合”的研发团队，并结合企业“无围墙药物研究院”的指导思想，与天津国际生物医药联合研究院、上海医药工业研究院、南开大学、郑州大学、河南大学、河南师范大学、河南中医学院等多所高校和研究机构建立了“资源共享、人才互动、合作共赢”的紧密合作关系。

公司主要在研项目及计划研发项目主要包括生物药物、化学药物、中成药及原料药的研发。化学药物研发主要涉及抗感染类、心脑血管类、神经系统类等领域，其中，抗感染类主要包括抗细菌感染、抗真菌感染、抗结核杆菌感染类药品；心脑血管类主要包括高血压、高血脂等类别药品；神经系统主要包括癫痫等类别药品。中成药研发主要涉及免疫调节领域；生物药物研发主要涉及血液系统、糖尿病等领域。公司目前开展的研发项目主要有重组人凝血因子系列药物项目、头孢洛林酯原料药及粉针剂项目、补骨脂凝胶项目、艾渍灵口服液项目、阿瑞匹坦原料药及胶囊

项目等。项目的研发成功必将为公司提供新的盈利增长点。公司自主研发的注射用重组人凝血因子VIII-Fc融合蛋白药品正在开展一期临床试验，其他研发项目也在有序进行中。

4.渠道优势

公司注重销售渠道建设工作，在深入总结过去经验的基础上，积极采取更加有效的措施，提升对渠道的控制能力。随着“两票制”的逐步深入，减少了中间渠道环节，公司不断加强与优质客户深度合作，积极开展品牌推广活动，开发新市场、新客户，使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，向终端消费者提供质优、安全、高效的产品。

公司根据药品种类设置了多个大型销售团队，在全国范围内和多家著名医药流通公司建立了良好稳定的合作关系。公司积极与各省、市、县医药公司合作，在全国拥有接近 2000 家商业合作伙伴，产品覆盖大约 3000 家各级医院和 8 万家药店。

5.规模优势

公司长期坚持“研产销服”全价值链管理，注重实体经营，寻求互信共赢的合作伙伴，提供优质的服务等措施，加强与优质客商的深度合作，不断通过优化管控，将核心竞争力转化为企业的竞争优势，使企业经营稳步发展。同时，公司将不断加大资源整合力度，重点在战略规划、技术研发、生产规划、市场营销、人力资源等方面进行深入优化整合，促进公司核心竞争能力的提升。公司将打造成为业务涵盖化学药、中成药、原料药、生物制药的大型综合性医药上市公司平台，实现统一规划、统一管理、统一运营的集约化经营，规模优势将进一步显现。

6.生产管理和质量控制优势

在生产管理方面，公司不断强化质量意识，强化对生产质量的监管，确保产品质量及服务质量。同时，继续加强产业链管理，打造以客户利益为中心的“生态链”，积极应对市场需求变化，优化产品结构，提高整体生产的效率。在生产质量管理方面，不断与国际先进水平接轨，严格按照 GMP 要求进行管理。一方面，公司建立了质量授权人控制制度、原辅料质量控制制度、生产过程质量控制制度、成品的质量控制制度，建立了《用户投诉处理管理规程》等规章制度，明确了质量纠纷的处理流程、处理方式。公司严格履行各项工作流程和制度，加强对生产安全过程的监督管理和溯源体系，确保产品质量安全。另一方面，公司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。通过提高人员的素质和技能，保证了产品生产和质量的可控性和稳定性。此外，公司还加强对生产工艺的改进，技术的升级，车间的改造等促进生产质量及效率的提高。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年公司管理层通过采取多种措施积极应对资金困难，化解债务风险。受资金困难影响，公司部分业务出现下滑。本报告期公司实现营业收入 517,108.60 万元，较上年下降 18.14%；公司净利润为 46,110.62 万元，较上年同期下降 48.38%；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%；本报告实现基本每股收益 0.74 元，较上年下降 47.89%。公司管理层主要开展了以下工作：

一、精简机构提高效益

公司对目前经营团队进行整合，经营效率一般的人员和部门进行精简调整。同时加强公司成本费用的管控，降低必要费用的支出，减少非必要费用的支出。

二、多种途径化解债务风险

1.加强与各债权银行的有效沟通。在政府的支持及帮扶下，积极与各债权银行保持沟通，续贷保障工作平稳进行，积极协调部分银行调减相关贷款利息；争取将部分到期的流动负债调整为中长期负债，提升与公司经营周期的匹配度。

2.通过多种渠道和方式解决逾期负债，协商调整还款方案，恢复正常现金流。

三、加强客户供应商的战略合作

以公司优质资产及研发技术优势，寻找战略合作者，调整业务结构和合作模式，带动公司经营业务增长。

四、积极履行社会责任

在履行社会责任，一方面，公司加大在节能减排以及环境保护方面的资金投入，积极做好环境的保护和污染防治工作。同时，公司积极主动开展精准扶贫工作，通过产业扶贫、教育扶贫等多种方式，做了大量有益工作。

二、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。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 5,171,086,040.98 | 6,317,313,149.63 | -18.14 |
| 营业成本 | 2,943,351,118.31 | 3,537,453,991.00 | -16.79 |

| | | | |
|---------------|-------------------|------------------|-----------|
| 销售费用 | 672,953,585.51 | 820,813,320.59 | -18.01 |
| 研发费用 | 212,697,329.81 | 228,939,276.15 | -7.09 |
| 管理费用 | 239,664,825.48 | 263,181,290.39 | -8.94 |
| 财务费用 | 352,022,756.68 | 244,491,556.47 | 43.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,006,194.87 | 1,032,339,545.47 | -80.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,198,561,923.32 | 47,965,104.94 | -2,598.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -361,033,812.18 | -628,380,844.22 | 42.55 |

营业收入变动原因说明:由于公司资金周转紧张,部分产品生产受到影响所致;

营业成本变动原因说明:由于公司资金周转紧张,部分产品销量下降所致;

销售费用变动原因说明:与上年同期相比下降,由于收入下降引起销售费用同比减少;

管理费用变动原因说明:公司加强管控力度,总体费用有所下降;

财务费用变动原因说明:利息支出有所增加,由于借款逾期罚息费用增加所致;

研发费用变动原因说明:与上年同期相比略有下降,主要为公司资金紧张,研发投入略有降低。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司本年度营业总收入 517,108.60 万元,较上年同期减少 114,622.71 万元,减少 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%。其中片剂、粉针剂、水针剂、胶剂等产品营业收入分别较上年减少 21.58%、14.07%、26.31%、23.31%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 医药工业 | 4,280,978,646.62 | 2,292,301,052.33 | 46.45% | -15.26% | -12.58 | 减少 1.64 个百分点 |
| 医药商业 | 890,107,394.36 | 651,050,065.98 | 26.86% | -23.26% | -25.22 | 增加 1.92 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 片剂 | 905,631,738.75 | 416,492,989.54 | 54.01 | -21.58 | -28.63 | 增加 4.54 个百分点 |
| 粉针剂 | 840,697,238.34 | 396,730,356.90 | 52.81 | -14.07 | -7.08 | 减少 3.55 个百分点 |
| 水针剂 | 882,738,897.74 | 390,420,562.35 | 55.77 | -26.31 | -29.80 | 增加 2.20 个百分点 |
| 口服液 | 596,870,448.73 | 379,551,621.05 | 36.41 | -1.14 | 4.04 | 减少 3.16 个百分点 |
| 原料药 | 473,606,520.82 | 349,036,365.96 | 26.30 | -3.89 | 1.52 | 减少 3.93 个百分点 |
| 其他产品 | 256,423,981.76 | 175,221,497.69 | 31.67 | 57.11 | 41.77 | 增加 30.49 个百分点 |

| | | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|------------|-----------------------|-----------------------|--|---------------------|
| | | | | | | | 个百分点 |
| 药品药械 经销 | 699,062,838.70 | 517,391,843.27 | 25.99 | -34.44 | -35.00 | | 增加 0.63 个百分点 |
| 冲剂 | 222,905,155.66 | 147,225,696.97 | 33.95 | 6.81 | 0.73 | | 增加 3.98 个百分点 |
| 胶囊剂 | 113,221,030.05 | 53,861,759.38 | 52.43 | -23.3 | -15.28 | | 减少 4.51 个百分点 |
| 胶剂 | 107,946,699.95 | 47,356,417.34 | 56.13 | -45.55 | -46.36 | | 增加 0.66 个百分点 |
| 合计 | 5,099,104,550.50 | 2,873,289,110.46 | 43.65 | -17.91 | -17.74 | | 减少 0.12 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | | 毛利率比 上年增减 (%) |
| 东北地区 | 240,596,596.38 | 122,039,914.97 | 49.28 | -19.71 | -23.229 | | 增加 2.33 个百分点 |
| 华北地区 | 459,233,239.05 | 273,951,682.56 | 40.35 | -10.05 | -11.148 | | 增加 0.74 个百分点 |
| 华中地区 | 2,679,606,351.02 | 1,577,392,551.64 | 41.13 | -21.92 | -22.562 | | 增加 0.48 个百分点 |
| 华东地区 | 924,984,884.08 | 489,926,958.84 | 47.03 | -9.33 | -3.040 | | 减少 3.43 个百分点 |
| 西南地区 | 297,333,183.80 | 161,695,244.60 | 45.62 | -14.41 | -9.107 | | 减少 3.17 个百分点 |
| 西北地区 | 191,121,444.39 | 92,966,142.08 | 51.36 | -23.11 | -15.707 | | 减少 4.27 个百分点 |
| 华南地区 | 287,233,052.36 | 140,850,463.04 | 50.96 | -15.80 | -24.01 | | 增加 5.3 个 百分点 |
| 境外市场 | 18,995,799.42 | 14,466,152.73 | 23.8% | 56.6% | 51.11 | | 增加 2.81 个百分点 |
| 合计 | 5,099,104,550.50 | 2,873,289,110.46 | 43.6% | -17.9% | -17.74% | | 减少 0.12 个百分点 |

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比 上年增减 (%) | 销售量比 上年增减 (%) | 库存量比 上年增减 (%) |
|------------|----|------------|------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 盐酸多西 环素 | 吨 | 905.50 | 903.50 | 30 | -13.10 | -12.96 | 0.00 |
| 香菇菌多 糖片 | 万片 | 37,986.76 | 38,305.82 | 434.3868 | -28.68 | -28.07 | -42.40 |
| 苯妥英钠 片 | 万片 | 106,761.59 | 105,828.85 | 1,138.8 | -25.23 | -26.3 | 451.74 |
| 盐酸小檗 碱片 | 万片 | 140,762.87 | 144,683.09 | 1,524.98 | -20.08 | -21.44 | -71.99 |
| 次硝酸铋 片 | 万片 | 111,029.16 | 111,886.97 | 384.10 | -37.68 | -37.17 | -69.08 |

| | | | | | | | |
|--------------|----|------------|------------|-----------|--------|--------|---------|
| 保泰松片 | 万片 | 103,511.53 | 104,234.41 | 0 | -39.80 | -39.84 | -100.00 |
| 复方甘草片 | 万片 | 76,700.10 | 67,010.49 | 12,380.25 | -13.92 | -29.67 | 359.78 |
| 罗红霉素胶囊 | 万粒 | 38,526.10 | 44,619.08 | 0 | -54.94 | -43.94 | -100.00 |
| 注射用头孢曲松钠 | 万支 | 4,380.19 | 4,234.64 | 475.9 | -29.84 | -35.95 | 27.41 |
| 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 万支 | 3,324.45 | 3,292.04 | 233.76 | -30.80 | -31.47 | -14.17 |
| 注射用头孢他啶 | 万支 | 4,643.67 | 4,740.79 | 164.69 | 20.46 | 23.83 | -18.22 |
| 抗病毒口服液 | 万支 | 16,010.88 | 15,435.50 | 93.04 | -27.41 | -30.51 | -62.88 |
| 香丹注射液 | 万支 | 3,158.50 | 19,776.74 | 206.5 | -25.04 | 16.00 | 0.00 |
| 清热解毒口服液 | 万支 | 34,881.27 | 38,422.74 | 235.30 | -17.05 | -0.64 | -93.77 |
| 生脉饮口服液 | 万支 | 8,842.58 | 8,823.11 | 97.08 | -74.99 | -75.30 | 25.09 |
| 感冒灵颗粒 | 万盒 | 12,611.27 | 13,311.49 | 0 | -32.80 | -27.50 | -100.00 |
| 参芪健胃 | 万盒 | 19,134.12 | 19,496.79 | 78.432 | -19.31 | -18.03 | -82.22 |
| 小儿清热宁 | 万盒 | 921.43 | 948.66 | 23.1 | 26.00 | 23.56 | -54.10 |

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医药工业 | 医药工业 | 2,292,301,052.33 | 77.88 | 2,622,291,229.34 | 85.49 | -12.58 | |
| 医药商业 | 商业成本 | 651,050,065.98 | 22.12 | 870,634,760.14 | 14.5 | -25.22 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 片剂 | 产品成本 | 416,691,729.48 | 14.44 | 583,591,398.37 | 16.71 | -28.60 | |
| 粉针剂 | 产品成本 | 396,746,218.98 | 13.74 | 426,938,388.14 | 12.22 | -7.07 | |
| 水针剂 | 产品成本 | 390,486,049.09 | 13.53 | 556,192,718.03 | 15.92 | -29.79 | |

| | | | | | | | |
|------------|------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--|
| 口服液 | 产品成本 | 391,087,796.80 | 13.55 | 364,812,544.56 | 10.44 | 7.20 | |
| 原料药 | 产品成本 | 349,036,365.96 | 12.09 | 343,801,300.27 | 9.84 | 1.52 | |
| 其他产品 | 产品成本 | 175,571,092.58 | 6.08 | 123,595,701.41 | 3.54 | 42.05 | |
| 药品药械 经销 | 产品成本 | 518,363,525.27 | 17.96 | 795,964,576.47 | 22.79 | -34.88 | |
| 冲剂 | 产品成本 | 147,270,567.89 | 5.10 | 146,158,408.33 | 4.18 | 0.76 | |
| 胶囊剂 | 产品成本 | 53,925,119.32 | 1.87 | 63,579,807.24 | 1.82 | -15.19 | |
| 胶剂 | 产品成本 | 47,356,417.34 | 1.64 | 88,291,146.66 | 2.53 | -46.36 | |
| 合计 | | 2,886,534,882.72 | 100 | 3,492,925,989.48 | 100 | -17.36 | |

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 42,985.13 万元，占年度销售总额 8.31%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 17,85.62 万元，占年度采购总额 0.55%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，销售费用、管理费、研发费用分别为 67,295.36 万元、23,966.48 万元、21,269.73 万元；较上年同期减少 14,785.97 万元、减少 2,351.65 万元、减少 1,624.19 万元，分别较上年同比下降 18.01%、下降 8.94%、下降 7.09%。财务费用 35,202.28 万元，较上年同期增加 10,753.12 万元，同比增长 43.98%。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 212,697,329.81 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 212,697,329.81 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 4.11 |
| 公司研发人员的数量 | 680 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 18 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0 |

(2). 情况说明

√适用 □不适用

2019 年公司投入的研发支出为 21,269.73 万元，占公司营业收入的比例为 4.11%。由于公司经营业务存在医药商业业务，研发支出占医药工业营业收入的比例为 4.97%。

5. 现金流

√适用 □不适用

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。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%) | 情况 说明 |
|--------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|----------|
| 货币资金 | 37,388,954.83 | 0.32 | 1,656,364,889.20 | 15.45 | -97.74 | |
| 应收票据 | 133,373,499.07 | 1.14 | 93,268,148.69 | 0.87 | 43.00 | |
| 应收账款 | 3,637,777,491.34 | 31.00 | 2,838,534,663.13 | 26.49 | 28.16 | |
| 预付款项 | 699,201,081.23 | 5.96 | 424,259,711.27 | 3.96 | 64.80 | |
| 其他应收款 | 1,820,627,522.54 | 15.51 | 17,426,847.28 | 0.16 | 10,347.26 | |
| 存货 | 357,334,072.61 | 3.04 | 604,414,455.36 | 5.64 | -40.88 | |
| 其他流动资产 | 31,630,030.39 | 0.27 | 42,375,042.32 | 0.40 | -25.36 | |
| 应付职工薪酬 | 16,747,124.44 | 0.14 | 22,161,742.32 | 0.21 | -24.43 | |

其他说明

- (1) 货币资金年末余额为 37,388,954.83 元较上年期末减少 97.74%，主要系存在关联方借款所致。
- (2) 应收票据年末余额为 133,373,499.07 元，较上年期末增加 45.34%，主要系本年公司销售结算收到的票据有所增加。
- (3) 应收账款年末为 3,637,777,491.34 元，较上年期末增加 28.16%，主要由于公司为了完成销售目标给予部分客户延长付款时间致使应收账款增加。
- (4) 预付款项年末为 699,201,081.23 元，主要系部分产品所需的原料需量大、货物紧缺预付部分货款所致。
- (5) 其他应收款年末余额为 1,820,627,522.54 元，较上年期末增加 10347.26%，主要系存在关联方借款较多所致。
- (6) 存货年末余额为 357,334,072.61 元，较上年期末减少 40.88%，主要系存货的周转比上年有所提升。
- (7) 其他流动资产年末为 31,630,030.39 元，较上年期末减少 25.36%，主要是待抵扣进项税金较上年末有所减少。
- (8) 应付职工薪酬年末为 16,747,124.44 元，较上年期末减少 24.43%，主要为公司精简人员，总体职工薪酬有所减少。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 24,217,562.90 | 银行账户冻结、房改款及其他 |
| 固定资产 | 331,446,357.95 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 129,126,115.97 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 52,100,000.00 | 保理质押 |
| 长期股权投资 | 6,348,477,121.76 | 股权质押 |
| 合计 | 6,885,367,158.58 | / |

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1. 全球医药行业发展概况

随着全球经济发展、人口老龄化的程度加深，全球医药市场规模不断扩大。根据专业医药调研咨询机构 IMS 的统计报告，2010 年至 2015 年全球医药市场规模由 7,936 亿美元增长到 10,345 亿美元，年均复合增长率约 5.4%，高于同期全球经济增长速度，预计到 2023 年全球药品支出将超 1.5 万亿美元。



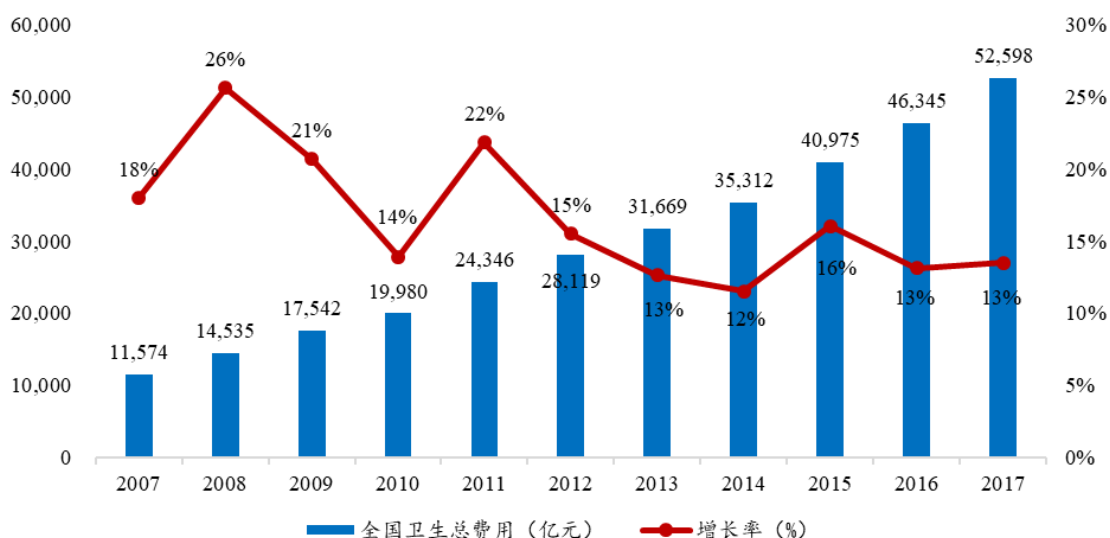
资料来源：IQVIA 研究所《Outlook for Global Medicines》

从世界范围来看，未来几年全球药品需求将进一步增长：慢性疾病诊断、治疗需求增加和人口老龄化等因素将维持发达国家药品市场增长；而人口增长、人均收入水平的提升和医疗环境的改善将推动新兴市场的增长。但总体来看，发达国家市场的增长将逐步放缓，而新兴市场的容量将不断快速增加，成为全球市场增长的主要推动力。

2、我国医药行业发展概况

近年来，随着国民经济的发展、人民生活水平的持续提高，人们的健康意识也不断增强，对医疗服务的需求不断增长，我国人口老龄化也在持续加剧，城镇化水平不断提高，医疗服务行业得到快速发展。根据国家统计局统计数据，全国卫生总费用已由 2007 年的 11,573.97 亿元、2010 年的 19,980.39 亿元增长到 2015 年的 40,587.70 亿元，年均增长率达 16.98%。随着经济持续发展、人口老龄化加速、人均寿命增加与医疗改革相关措施的出台，未来我国医药行业在国民经济中的地位将进一步提高。

2007-2017年全国卫生总费用及增长率



数据来源：国家卫计委统计数据

在此背景下，我国医药行业越来越受到政府和普通民众的关注。近年来，全国医药生产一直处于持续、稳定、快速的发展阶段。过去十年，我国医药工业总产值保持快速增长。根据产业信息网相关资料的统计，我国七大类医药工业总产值在“十一五”期间复合增长率达到 23.31%，进入“十二五”后仍然保持快速增长势头，2015 年达 28,713.01 亿元，同比增长 11.30%。

2011-2015 年全国医药工业总产值及增长率



数据来源：中国产业信息网

3、我国创新药物发展概况

国家一类新药是指境内外均未上市的创新药品，通常具有疗效独特、副作用小的特点，一旦上市将产生巨大的社会效益和经济效益。但新药研发及监管审批过程较长、费用昂贵，从研发到最终上市的过程具有很大的不确定性，需要大量的行业技术知识和雄厚的资金实力。在我国研发一种创新药物，需要经过临床前研究、临床研究申请、I、II、III 期临床试验、新药注册申请和国家食药总局审批等流程，所需时间一般超过 10 年，并需要投入大量研发费用。在临床前研究、临床试验等阶段，均可能由于化合物不符合要求、疗效不确定、安全性问题等多种原因导致研发失败。上述因素都构成了创新药物研发较高的行业门槛，并导致了创新药物具有极强的稀缺性。

据国家食药总局的统计年报和药品审评报告统计，2010 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，全国获批准生产上市的药品有 3,592 件，其中属于国家一类新药（包括化药和生物药）的药品仅

有 39 件，占比仅为 1.09%；共批准临床试验申请 5,168 项，其中属于国家一类新药申请的仅有 388 项，占比仅为 7.51%。国家一类新药一般都有较长的专利保护期，在专利保护期内享有独占的市场地位，具有极强的市场竞争力。

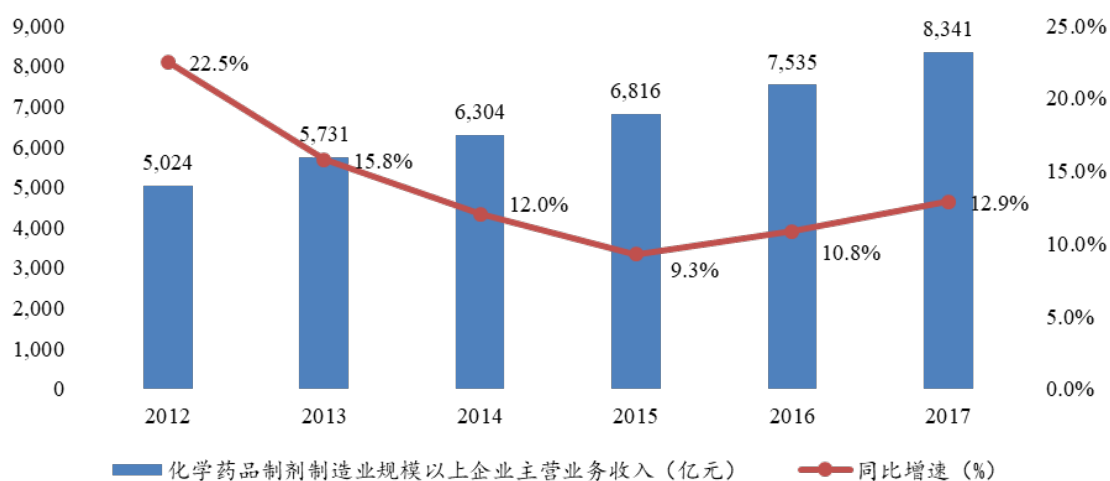
鉴于创新药物在疗效、安全性等方面的显著优势，以及我国目前医药行业创新能力不足、创新药物严重稀缺的态势，创新药研发已经成为我国医药制造行业的重点发展方向之一。根据工信部发布的《医药工业“十二五”发展规划》及科技部《国家中长期科学技术发展规划纲要（2006-2020 中国年）》， “十二五”期间，增强技术创新能力是医药工业行业的主要发展目标；到“十二五”末，我国将建立健全以企业为主体的技术创新体系；重点骨干企业研发投入达到销售收入的 5%以上；获得新药证书的原创药物达到 30 个以上；开发 30 个以上通用名药物新品种；完成 200 个以上医药大品种的改造升级。为进一步推动创新药研发，原卫生部还启动了“重大新药创制”科技重大专项，对重大新药研发和新药研发平台建设等项目给予一定的资金支持，支持企业研发治疗恶性肿瘤、心血管疾病等重大疾病的创新药物。

4、我国化学药品制剂行业概况

化学药品制剂制造业作为医药制造业下最重要的子行业，在整个药品制造领域中一直居于龙头地位。化学药品制剂的产品需求具有一定刚性，关系着国民健康、社会稳定和经济发展。2012 年至 2017 年，我国化学药品制剂制造业规模以上企业主营业务收入保持稳步增长，从 5,024 亿元增长至 8,341 亿元，年均复合增长率为 10.67%；化学药品制剂制造业总收入占我国医药工业总收入份额保持在 25%至 28%之间。

根据国家统计局工业司发布的《2017 年化学制药工业运行报告》，以化学药品制剂生产为主的企业，运行质量总体平稳，管理水平有所提升，效益稳定增长。2017 年规模以上化学药品制剂企业实现主营业务收入 8,340.6 亿元，剔除不可比因素后同比增长 12.9%；实现利润 1,170.3 亿元，同比增长 22.1%。

2012-2017年化学药品制剂制造业规模以上企业主营业务收入
及同比增速



数据来源：工业和信息化部《医药工业主要经济指标完成情况》；国家统计局工业司《2017 年医药工业运行报告》

近年来，受环保要求提高、监管加强等因素影响，化学原料药制造行业增速有所放缓，但总体而言，我国的原料药行业维持较为稳定的增长。根据国家统计局工业司发布的《2017 年化学制药工业运行报告》，2017 年规模以上化学原料药生产企业实现主营业务收入 4,991.7 亿元，剔除不可比因素后同比增长 14.7%。实现利润 436.1 亿元，同比增长 13.7%。尽管收入增幅高于行业平均值 2.5 个百分点，但利润增幅低于行业均值 2.9 个百分点。未来，随着我国对环保的要求越来越严格，在环保和生产规模上具有明显优势的大宗原料药生产企业市场份额将持续扩大，原料药行业发展前景向好。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业 and 主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

请见“第三节 公司业务概要”之“(四)行业情况说明”

(2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

| 品名 | 批准文号 | 行业细分 | 适用症状及功能主治 |
|--------------|-------------------|------|--|
| 小儿清热宁颗粒(果味型) | 国药准字 Z20013189 | 中成药 | 内科感冒类、耳鼻喉科喉痹类非处方药药品。主治清热解毒，凉血。用于风热感冒，咽喉肿痛。 |
| 益心通脉颗粒 | 国药准字 Z10980093 | 中成药 | 用于冠心病稳定型心绞痛证属气阴两虚心脉瘀阻者。症见胸闷心痛，痛有定处，倦怠气短，心悸自汗，咽干口渴，盗汗等。 |
| 鹿角胶 | 国药准字 Z41021998 | 中成药 | 温补肝肾，益精养血。用于血虚头晕，腰膝酸冷，虚劳消瘦。 |
| 感冒灵颗粒 | 国药准字 Z19983138 | 中成药 | 解热镇痛。用于感冒引起的头痛，发热，鼻塞，流涕，咽痛。 |
| 降脂通便胶囊 | 国药准字 Z20064373 | 中成药 | 泻热通便，健脾益气。适用于高脂血症等。 |
| 心脑康胶囊 | 国药准字 Z10983077 | 中成药 | 活血化瘀，通窍止痛，扩张血管，增加冠状动脉血流量。用于冠心病，心绞痛及动脉硬化症。 |
| 阿胶 | 国药准字 Z41021994 | 中成药 | 补血滋阴，润燥，止血。用于血虚萎黄，眩晕心悸，心烦不眠，肺燥咳嗽。 |
| 益母颗粒 | 国药准字 Z19983139 | 中成药 | 活血调经，行气止痛。用于气滞血瘀，月经不调，痛经，产后瘀血腹痛。 |
| 香菇菌多糖片 | 国药准字 H41025015 | 化学制剂 | 用于因自身免疫功能低下而引起的各种疾病，并用于慢性病毒性肝炎、保肝治疗；也可以作为肿瘤化疗辅助药物。 |
| 苯妥英钠片 | 国药准字 H41024095 | 化学制剂 | 适用于治疗全身强直-阵挛性发作、复杂部分性发作（精神运动性发作、颞叶癫痫）癫痫持续状态。 |
| 盐酸小檗碱片 | 国药准字 H41023349 | 化学制剂 | 用于肠道感染，如胃肠炎。 |
| 次硝酸铋片 | 国药准字 H41022432 | 化学制剂 | 主要用于消化性溃疡、腹泻、肠炎等。 |
| 保泰松片 | 国药准字 H41022431 | 化学制剂 | 主要用于治疗风湿性关节炎、类风湿性关节炎、强直性脊柱炎。 |
| 复方甘草片 | 国药准字 H41023319 | 化学制剂 | 用于镇咳祛痰 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------|---|
| 罗红霉素胶囊 | 国药准字 H20068099 | 化学制剂 | 适用于化脓性链球菌引起的咽炎及扁桃体炎,敏感菌所致的鼻窦炎、中耳炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作,肺炎支原体或肺炎衣原体所致的肺炎;沙眼衣原体引起的尿道炎和宫颈炎;敏感细菌引起的皮肤软组织感染 |
| 香丹注射液 | 国药准字 Z41020394 | 中成药 | 心绞痛、亦可用于心肌梗塞 |
| 抗病毒口服液 | 国药准字 Z41022373 | 中成药 | 用于风热感冒、上呼吸道感染,流感 |
| 清热解毒口服液 | 国药准字 Z41020572 | 中成药 | 用于热毒壅盛所致的发热面赤、烦躁口渴、咽喉肿痛;流感、上呼吸道感染见上述证候者。 |
| 丹参注射液 | 国药准字 Z41020393 | 中成药 | 用于冠心病胸闷,心绞痛 |
| 葡萄糖酸锌口服溶液 | 国药准字 H41025018 | 中成药 | 用于预防和治疗钙、锌缺乏症 |
| 葡萄糖酸钙口服溶液 | 国药准字 H20059977 | 中成药 | 用于预防和治疗钙、锌缺乏症 |
| 复方半边莲注射液 | 国药准字 Z20025836 | 中成药 | 用于多发性疖肿、扁桃体炎乳腺炎等 |
| 生脉饮(党参方) | 国药准字 Z41020392 | 中成药 | 用于气阴两亏,心悸气短,自汗 |
| 补骨脂注射液(支) | 国药准字 Z41022361 | 中药提取 | 温肾扶正。用于治疗白癜风、银屑病(牛皮癣) |
| 硫酸阿米卡星注射液(支) | 国药准字 Z41021699 | 化学合成药 | 适用于敏感革兰阴性杆菌与葡萄球菌属(甲氧西林敏感株)所致严重感染 |
| 注射用单磷酸阿糖腺苷(支) | 国药准字 Z20084327 | 化学合成药 | 治疗疱疹病毒感染所致的口炎、皮炎、脑炎及巨细胞病毒感染 |
| 注射用头孢曲松钠 | 国药准字 H41024117 | 化学制剂 | 用于敏感致病菌所致的下呼吸道感染、尿路等及手术期感染预防。本品单剂可治疗单纯性淋病。 |
| 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 国药准字 H20023787 | 化学制剂 | 用于敏感菌所致的呼吸道感染、泌尿道感染、及其他生殖系统感染。 |
| 注射用头孢他啶 | 国药准字 H20023423 | 化学制剂 | 用于敏感革兰阴性杆菌所致的败血症、下呼吸道感染、严重皮肤软组织感染等。 |
| 注射用头孢拉定 | 国药准字 H20043051 | 化学制剂 | 适用于敏感菌所致的急性咽炎、扁桃体炎、中耳炎泌尿生殖道感染及皮肤软组织感染等。 |
| 注射用头孢噻肟钠 | 国药准字 H20003166 | 化学制剂 | 头孢噻肟可以作为小儿脑膜炎的选用药物。 |
| 注射用头孢美唑钠 | 国药准字 H20113108 | 化学制剂 | 本品适用于治疗金黄色葡萄球菌等属引起的下述感染 |

| | | | |
|----------|-------------------|------|-------------------------------------|
| 注射用头孢替唑钠 | 国药准字 H20074003 | 化学制剂 | 适用于败血症、肺炎、支气管炎肺脓肿、腹膜炎、肾盂肾炎、膀胱炎、尿道炎。 |
| 注射用头孢噻肟钠 | 国药准字 H20003166 | 化学制剂 | 头孢噻肟可以作为小儿脑膜炎的选用药物。 |
| 注射用头孢美唑钠 | 国药准字 H20113108 | 化学制剂 | 本品适用于治疗金黄色葡萄球菌等属引起的下述感染 |
| 注射用头孢替唑钠 | 国药准字 H20074003 | 化学制剂 | 适用于败血症、肺炎、支气管炎肺脓肿、腹膜炎、肾盂肾炎、膀胱炎、尿道炎。 |

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 主要治疗领域 | 药（产）品名称 | 所属药（产）品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|---------|---------------|-------------|-------------------|------------|------------|
| 免疫调节类 | 香菇菌多糖片(万片) | 化学制剂 | 否 | 37,986.76 | 38,305.82 |
| 神经系统用药 | 苯妥英钠片(万片) | 化学制剂 | 否 | 106,761.59 | 105,828.85 |
| 抗感染类 | 盐酸小檗碱片(万片) | 化学制剂 | 否 | 140,762.87 | 144,683.09 |
| 消化系统药 | 次硝酸铋片(万片) | 化学制剂 | 否 | 111,029.16 | 111,886.97 |
| 抗感染类 | 保泰松片(万片) | 化学制剂 | 否 | 103,511.53 | 104,234.41 |
| 镇咳祛痰 | 复方甘草片(万片) | 化学制剂 | 否 | 76,700.10 | 67,010.49 |
| 抗生素 | 罗红霉素胶囊(万粒) | 化学制剂 | 否 | 38,526.10 | 44,619.08 |
| 心脑血管类药品 | 香丹注射液 (万支) | 中药 | 否 | 8,842.58 | 8,823.11 |
| 感冒类药品 | 抗病毒口服 (万支) | 中药 | 否 | 34,881.27 | 38,422.74 |
| 感冒类药品 | 清热解毒口服液 (万支) | 中药 | 否 | 12,611.27 | 13,311.49 |
| 心脑血管类药品 | 丹参注射液 (万支) | 中药 | 否 | 19,134.12 | 19,496.79 |
| 感冒类药品 | 复方半边莲注射液 (万支) | 中药 | 否 | 668.88 | 751.49 |
| 抗生素 | 硫酸阿米卡星注射液(万支) | 化学合成药 | 否 | 16,010.88 | 15,435.50 |
| 心脑血管用药 | 盐酸川芎嗪注射液 (万支) | 化学合成药 | 否 | 11,801.98 | 12,736.36 |
| 抗生素 | 注射用硫酸阿米卡星(万支) | 化学合成药 | 否 | 226.42 | 747.41 |
| 免疫调节类 | 补骨脂注射液(支) | 中药提取 | 否 | 318.21 | 354.88 |
| 抗感染类 | 注射用头孢曲松钠 (万支) | 化学制剂 | 否 | 4,380.19 | 4,234.64 |
| 抗感染类 | 注射用头孢哌酮钠 | 化学制剂 | 否 | 3,324.45 | 3,292.04 |

| | | | | | |
|----------|-------------|------|---|----------|----------|
| | 舒巴坦钠(万支) | | | | |
| 抗感染类 | 注射用头孢他啶(支) | 化学制剂 | 否 | 4,643.67 | 4,740.79 |
| 感冒镇咳类药品 | 感冒灵颗粒(万盒) | 中药 | 否 | 921.43 | 948.66 |
| 感冒镇咳类药品 | 小儿清热宁颗粒(万盒) | 中药 | 否 | 292.22 | 349.84 |
| 抗炎类药品 | 齿痛消炎颗粒(万盒) | 中药 | 否 | 280.21 | 282.38 |
| 心脑血管用药 | 心脑康胶囊(万盒) | 中药 | 否 | 110.31 | 125.93 |
| 消化系统药品 | 参芪健胃颗粒(万盒) | 中药 | 否 | 682.12 | 678.07 |
| 营养药及辅助用药 | 鹿角胶(万公斤) | 中药 | 否 | 0.8 | 1.12 |

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用

1、新进入 2018 版基药目录情况

| 序号 | 品种名称 | 剂型 | 规格 | 批准文号 | 类别 | 2018 版目录序号 |
|----|------------|------|----------------------------------|----------------|-----|------------|
| 1 | 清热解毒颗粒 | 颗粒剂 | 每袋装 18g | 国药准字 Z10983119 | 中成药 | 中 21 |
| 2 | 清热解毒颗粒 | 颗粒剂 | 每袋装 9g | 国药准字 Z20023003 | 中成药 | 中 21 |
| 3 | 氧氟沙星滴眼液 | 眼用制剂 | 5ml : 15mg | 国药准字 H10940086 | 化学药 | 404 |
| 4 | 单硝酸异山梨酯注射液 | 注射剂 | 5ml:20mg | 国药准字 H20073625 | 化学药 | 143 |
| 5 | 非诺贝特片 | 片剂 | 0.1g | 国药准字 H41022495 | 化学药 | 188 |
| 6 | 格列齐特片 | 片剂 | 80mg | 国药准字 H41023569 | 化学药 | 283 |
| 7 | 注射用青霉素钾 | 注射剂 | 0.25g (40 万单位) | 国药准字 H35020268 | 化学药 | 1 |
| 8 | 注射用青霉素钾 | 注射剂 | 按 C16H17KN2O4S 计算 0.5g (80 万单位) | 国药准字 H35020270 | 化学药 | 1 |
| 9 | 注射用青霉素钠 | 注射剂 | 按 C16H17N2NaO4S 计算 0.48g(80 万单位) | 国药准字 H35020271 | 化学药 | 1 |
| 10 | 注射用青霉素钠 | 注射剂 | 按 C16H17N2NaO4S 计算 0.96g(160 万单) | 国药准字 H35020272 | 化学药 | 1 |

| | | | | | | |
|----|----------|-----|---------------------------|-------------------|-----|-----|
| | | | 位) | | | |
| 11 | 注射用青霉素钠 | 注射剂 | 0.24g(40 万单位) | 国药准字 H35020273 | 化学药 | 1 |
| 12 | 注射用氨苄西林钠 | 注射剂 | 按 C16H19N3O4S 计 算 1.0g | 国药准字 H35020274 | 化学药 | 4 |
| 13 | 注射用氨苄西林钠 | 注射剂 | 按 C16H19N3O4S 计 算 0.5g | 国药准字 H35020275 | 化学药 | 4 |
| 14 | 注射用哌拉西林钠 | 注射剂 | 0.5g(按 C23H27N5O7S 计) | 国药准字 H35020353 | 化学药 | 5 |
| 15 | 磺胺嘧啶银乳膏 | 乳膏剂 | 10g:0.1g | 国药准字 H41021844 | 化学药 | 386 |

2、退出 2018 版基药目录情况

| 序号 | 品种名称 | 剂型 | 规格 | 批准文号 | 类别 | 2012 版目录序号 |
|----|-----------|-----|-----------|-------------------|-----|------------|
| 1 | 双嘧达莫片 | 片剂 | 25mg | 国药准字 H41022503 | 化学药 | 191 |
| 2 | 盐酸普鲁卡因注射液 | 注射剂 | 2ml:40mg | 国药准字 H41022340 | 化学药 | 53 |
| 3 | 盐酸普鲁卡因注射液 | 注射剂 | 2ml:40mg | 国药准字 H41025271 | 化学药 | 53 |
| 4 | 醋酸氟轻松软膏 | 膏剂 | 10g:2.5mg | 国药准字 H41021831 | 化学药 | 299 |

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

2. 公司药(产)品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

本报告期，研发费用 21,269.73 万元，较上年减少 1,624.19 万元，减少 7.09%。主要为公司资金紧张，研发投入略有降低。公司主要重点推进了头孢洛林酯原料药及粉针剂项目、补骨脂凝胶项目、艾溃灵口服液项目项目等研发项目、中药配方颗粒关键技术及产业化等项目。其中：

(1) 头孢洛林酯原料药及粉针剂项目

公司研发的头孢洛林酯药物主要用于治疗急性细菌性皮肤及皮肤结构感染，属于化学药 3.1 类。该项目处于临床前研究阶段，已完成实验室规模工艺放大实验。截至 2019 年底项目累积投入 2,147.03 万元。

(2) 补骨脂凝胶项目

公司研发的补骨脂凝胶是补骨脂注射液改变给药途径的制剂，主要用于白癜风的治疗，属于中药 7 类。该项目已经完成制剂处方工艺研究、质量研究、稳定性研究等临床前研究，并已获得临床批件，已进入临床阶段。截至 2019 年底项目累积已投入 318.51 万元。

(3) 艾溃灵口服液项目

公司研发的艾溃灵口服液主要用于复发性口腔溃疡或复发性阿弗它口炎的防治，属于中药 6.1 类。该项目已完成获临床批件。截至 2019 年底项目累积已投入 503.85 万元。该项目产品为开药集团中药独家品种，具有市场先行优势。

(4) 重组人凝血因子系列药物项目

公司研发的重组人凝血因子系列药物，主要用于治疗血友病以及因凝血因子缺乏而引起的出血症状，属于生物制品 1 类。该项目已获临床批准。该项目属于公司未来重点生物药物研发项目之一。截至 2019 年底项目累积已投入 2,205.99 万元，临床实验稳步推进中。

(5) 中药配方颗粒关键技术及产业化

在中药研发方面公司将坚持建立以中药破壁饮片、中药配方颗粒、高端保健品、中药仿新药、中药创新药为多层次、多梯队研发创新体系。公司将重点做好中药配方颗粒关键技术及产业化研究工作，强化公司在中药方面的竞争优势。截至 2019 年底项目累计已投入 1,058.54 万元，已申报 197 个品种，已获批 100 个品种。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 药（产）品 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占营业成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况说明 |
|-------------------|----------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------------|------|
| 头孢洛林酯原料药及粉针剂项目 | 2,147.03 | 2,147.03 | | 0.42 | 0.73 | 7.45 | |
| 补骨脂凝胶项目 | 318.51 | 318.51 | | 0.06 | 0.11 | 93.73 | |
| 凝血 8 因子-Fc 融合蛋白项目 | 1,690.83 | 1,690.83 | | 0.33 | 0.57 | -17.49 | |
| 中药配方颗粒关键技术及产业化研究 | 1,058.54 | 1,058.54 | | 0.2 | 0.36 | -19.55 | |
| 凝血 7 因子-Fc 融合蛋白项目 | 515.16 | 515.16 | | 0.1 | 0.18 | -60.5 | |
| 甘精胰岛素项目 | 19.41 | 19.41 | | 0 | 0.01 | -53.15 | |
| 艾溃灵口服液项目 | 503.85 | 503.85 | | 0.1 | 0.17 | -52.93 | |

同行业比较情况

□适用 √不适用

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

□适用 √不适用

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目（含一致性评价项目） | 药（产）品基本信息 | 研发（注册）所处阶段 | 进展情况 | 累计研发投入 | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|-------------------|-----------|------------|----------------|-----------|----------|--------------|
| 头孢洛林酯原料药及粉针剂项目 | 化学药 3.1 类 | 临床前研究 | 已完成实验室规模工艺放大试验 | 7,197.84 | 2 | 0 |
| 补骨脂凝胶项目 | 中药 7 类 | 临床阶段 | 已进入临床阶段的后期 | 4,340.54 | 2 | 0 |
| 凝血 8 因子-Fc 融合蛋白项目 | 一类生物创新药项目 | 临床阶段 | 已经完成了全部的工艺开发 | 14,349.92 | 0 | 0 |
| 凝血 7 因子-Fc 融合蛋白项目 | 一类生物创新药项目 | 临床前 | 成药性工作已经完成 | 4,713.97 | 0 | 0 |
| 甘精胰岛素项目 | 仿制药 | 临床前 | 已经完成了工艺路线打通 | 842.31 | 6 | 2 |
| 艾溃灵口服液项目 | 中药 6.1 类 | 已获临床批件 | 待开展临床试验 | 2,721.57 | 1 | 0 |

| | | | | | | |
|------------------|--------|--------------------------|--------------------------|----------|---|---|
| 中药配方颗粒关键技术及产业化研究 | 中药保护品种 | 已申报 197 个品种, 已获批 110 个品种 | 已申报 197 个品种, 已获批 110 个品种 | 5,837.87 | 2 | 6 |
|------------------|--------|--------------------------|--------------------------|----------|---|---|

研发项目对公司的影响

适用 不适用

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|----------|------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 抗生素 | 129,935.56 | 85,708.51 | 34 | -8.63 | -4.09 | -3.12 | |
| 感冒类 | 44,312.33 | 25,910.25 | 42 | -6.04 | -3.42 | -1.59 | |
| 心脑血管用药 | 57,092.51 | 35,005.06 | 39 | 13.24 | 18.81 | -2.87 | |
| 免疫调节类 | 49,134.44 | 14,494.41 | 71 | -28.87 | -25.06 | -1.50 | |
| 消化系统药 | 35,619.60 | 12,702.88 | 64 | 32.96 | 42.61 | -2.41 | |
| 抗感染药 | 23,377.63 | 16,154.73 | 31 | -48.91 | -46.17 | -3.52 | |
| 抗炎类 | 44,160.93 | 34,568.27 | 22 | 67.20 | 92.75 | -10.37 | |
| 抗病毒药 | 15,519.64 | 6,687.81 | 57 | 68.33 | 83.08 | -3.47 | |
| 营养药及辅助用药 | 42,492.18 | 23,224.11 | 45 | 46.36 | 76.83 | -9.42 | |
| 镇咳药 | 11,486.70 | 5,040.73 | 56 | 19.54 | 57.61 | -10.60 | |
| 神经系统用药 | 7,815.07 | 2,888.53 | 63 | -68.24 | -73.69 | 7.65 | |
| 妇产科用药 | 8,465.19 | 6,722.79 | 21 | 40.03 | 48.78 | -4.67 | |
| 解药 | 15,931.03 | 2,738.38 | 83 | 47.55 | 1,227.76 | -15.28 | |
| 其他 | 24,567.66 | 15,482.46 | 37 | 40.98 | 27.34 | 6.75 | |
| 合计 | 509,910.46 | 287,328.91 | 44 | 17.91 | 17.74 | 0.27 | |

情况说明

适用 不适用

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

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。公司主要采取了经销模式。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

| 主要药（产）品名称 | 中标价格区间 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|----------------|-------------|----------------|
| 抗病毒口服液（支） | 1.5-1.98 | 222,852,000.00 |
| 清热解毒口服液（支） | 0.72 | 52,938,670.00 |
| 盐酸川芎嗪注射液/支 | 0.76-6.95 | 108,259,000.00 |
| 注射用绊托拉唑钠/支 | 6.9-21.7 | 13,804,000.00 |
| 硫酸阿米卡星注射液/支 | 0.85-1.15 | 131,200,000.00 |
| 注射用单磷酸阿糖腺苷/支 | 23.98-28.97 | 5,813,000.00 |
| 注射用头孢曲松钠/支 | 2.77-8.97 | 31,820,000.00 |
| 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠/支 | 6.47-19.23 | 24,602,000.00 |
| 注射用头孢他啶/支 | 2.6-10.27 | 33,380,000.00 |
| 复方甘草片(瓶) | 10.5-27 | 5,695,200.00 |

情况说明

适用 不适用

由于公司在药品集中招标采购中的中标数量及批数较多，本报告披露了 2019 年度的部分产品的中标情况。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|--------|-----------|-----------------------|
| 市场推广费 | 46,422.03 | 68.98 |
| 宣传广告费 | 8,322.81 | 12.37 |
| 职工薪酬 | 5,915.01 | 8.79 |
| 运输费 | 3,232.88 | 4.80 |
| 差旅费 | 1,355.22 | 2.01 |
| 办公费 | 479.63 | 0.71 |
| 业务招待费 | 311.23 | 0.46 |
| 折旧费 | 5.07 | 0.01 |
| 其他 | 1,251.48 | 1.86 |
| 合计 | 67,295.36 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|------------|-----------------|
| 亚太药业 | 19,755.05 | 27.85 |
| 鲁抗医药 | 54,397.49 | 14.57 |
| 华北制药 | 319,855.71 | 29.55 |
| 莱美药业 | 95,200.00 | 51.21 |
| 福安药业 | 121,170.60 | 43.57 |
| 同行业平均销售费用 | | 122,075.77 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 67,295.36 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 13.01 |

注：同行业比较数据来源各公司 2019 年年度报告，平均销售费用为同行业公司销售费用的算术平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

公司加大营销力度，开拓新市场，总体费用有所增加。其中市场推广费、宣传广告费、工资薪酬均有所增加所致。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位:万元

| | |
|------------|--------|
| 报告期内投资额 | 205.75 |
| 上年同期投资额 | 205.75 |
| 投资额增减变动 | |
| 投资额增减幅度(%) | |

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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、开封制药(集团)有限公司,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。

1.河南辅仁堂制药有限公司

公司成立于 2004 年。注册地在河南鹿邑县玄武经济开发区,为中医药制造行业,辅仁堂注册资本为 27,416 万元,本公司控股比例为 86.32%。

辅仁堂主要生产品种有:齿痛消炎灵颗粒、小儿清热宁颗粒、参芪健胃颗粒、益心通脉颗粒、降脂通便胶囊、糖尿乐胶囊、阿胶、鹿角胶、鳖甲胶等,主要品种多为中药保护品种或全国独家生产品种,在市场上具有较强的竞争优势。

辅仁堂成立以来,一直坚持走大生产能力和医药创新开发并举的发展之路,始终注重产品质量问题,坚持"当成本与质量发生矛盾时,成本让位于质量;当产量与质量发生矛盾时,产量让位于质量"的质量观。在产能上,通过最近数年的连续投入,公司新建提取车间投入运营,生产条件、生产能力以及仓储能力已得到大幅度的提升,为公司业绩增加打下良好基础。公司非常重视环境保护,公司数年来持续投入,连续对治污排污进行了多次升级提升,确保污水排放达标,减少环境污染。面对国内医药行业激烈竞争的现状,公司在品牌建设和销售渠道建设上不断加大投入,提升有效终端数量,增强对终端的掌控能力,使公司的优质产品更便于消费者认可。同时加快对新产品的研发,以核心产品为主力,实现销售业绩的稳步增长。

截至 2019 年 12 月 31 日,辅仁堂总资产为 163,732.08 万元,负债为 115,456.70 万元,净资产 48,275.38 万元,资产负债率为 70.52%;营业收入为 47,107.04 万元,净利润为 83.30 万元。

2. 开封制药(集团)有限公司

开封制药（集团）有限公司（以下简称开药集团）是公司的全资子公司，是国内拥有基本药物目录最多、药品品种最全的企业之一，是河南省唯一的国家指定的精麻类药品复方甘草片生产基地，是国内最大的强力霉素原料药生产出口企业。企业有完善的质量保证体系和质量检测控制仪器，产品质量可靠，符合中国药典、英国药典、欧洲药典和美国药典标准，是国家批准的河南省医药系统首家自营进出口企业。

开药集团已成为品种覆盖抗生素、半合成抗生素、化学合成等原料药，片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、注射剂、滴剂、膏剂等多种剂型的大型综合性制药企业。公司先后获得了“国家高新技术企业”、“河南省原料药制备研发工程技术中心”、“河南省企业技术中心”、“农业产业化重点龙头企业”、“河南省高新技术企业 60 强”、“河南省重点出口企业”等荣誉称号。

3.北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司

北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司（下称“研究院”），由具有 20 多年国内外生物医药研发经验的苏鸿声博士于 2013 年 4 月领衔组建，是开封制药（集团）有限公司下属的科技创新平台和生物医药研发子公司。研究领域主要覆盖凝血障碍疾病、肿瘤、糖尿病、自身免疫性疾病和高端抗生素领域等。

研究院立足于改良型创新的发展策略，挑战高安全性、高有效性、高成功率，且具有临床优势的生物大分子新药的设计和制备。研究院已组建 200 人左右的开发团队，已建立多个技术平台，包括：Fc 融合蛋白药物蛋白表达平台、聚乙二醇（PEG）修饰蛋白药技术开发平台、抗体毒素交联蛋白药开发平台、生物类似药开发平台；在凝血因子，肿瘤治疗相关药物，糖尿病药物和次生代谢类药品的开发上，建立了成熟的开发管线，逐步从工艺开发，走向非临床研究，并向临床研究转化。2018 年 10 月，研究院获得第一个一类新药的临床批件，初步成长为具备临床研究实力的医药研发企业。

4.河南同源制药有限公司

公司成立于 2002 年 9 月，注册地址为信阳市浉河区工区路 254 号。主要经营：小容量注射剂（含激素类）、口服溶液剂、口服液、口服混悬剂、糖浆剂、酞剂、（含中药前处理及提取）；药用品包装、食品饮料包装、塑料制品、纸箱，农业产品（药用植物）的收购，对外贸易，食品及保健食品的生产、销售。公司注册资本 8000 万元，为开封制药（集团）有限公司的全资子公司。

公司主要产品有香丹注射液、鸡矢藤注射液、半边莲注射液、抗病毒口服液、葡萄糖酸锌口服液、葡萄糖酸钙口服液、小儿清热止咳口服液、小儿止咳糖浆、脾胃健口服液等，其中半边莲注射液、鸡矢藤注射液、脾胃健口服液为国内独家产品。

公司为河南省“节能减排”创新示范企业，信阳市农业产业化龙头企业，河南省“绿色企业”，是戒毒药品盐酸美沙酮口服液国家定点生产企业，省级“信誉保障放心单位”，市级民营企业“重点保护单位”，经河南省科技厅批准设立河南省中药口服制剂工程技术中心，是信阳市中药制剂工程技术中心。

公司是开封制药（集团）有限公司的全资子公司，注册资本 2055 万元，经营地址位于武陟县黄河大道 5189 号。公司拥有国药准字文号产品 37 个，其中被列入国家药品基本目录的 23 个，入选国家基本医疗保险目录品种 26 个，年生产能力为小容量注射剂 15 亿支和冻干粉针剂 1.8 亿支，产品生产及销售能力在国内同行业中处于领先地位。主导产品为补骨脂注射液、注射用阿奇霉素、阿米卡星注射液、注射用单磷酸阿糖腺苷等。

公司拥有国家专利 25 项，其中发明专利 5 项，国家重点新产品 2 项，国家中药保护产品 1 项，高新技术产品 6 项；公司共有 32 项研究成果通过河南省科学技术成果鉴定，其中 3 项获得省科技进步奖，8 项获得省工业和信息化成果奖。主导品种在国内占有相当大的市场份额。其中补骨脂注射液为公司自主研发的新产品、国家专利产品、国内独家生产产品、国家中药保护产品，填补了治疗白癜风，牛皮癣等中药制剂的国内空白，产品畅销全国；基本药物品种曲克芦丁注射液，利用公司研制的一种获得国家发明专利的新型配制工艺，产品质量显著提高，畅销国内 21 个省市；此外公司硫酸阿米卡星注射液，缩宫素注射液、盐酸川芎嗪注射液等产品，药物疗效良好，受到客户信赖，产品供不应求。

公司拥有符合国家新版 GMP 要求的小容量注射剂生产线和冻干粉针剂生产线，先进的生产工艺以及大批的专业技术人员，优良的药物生产环境；严格的质量保障体系和一流的控制检测手段，可确保产品生产质量。公司本着“品质铸造品牌，服务创造价值”及“市场、品牌同步增长”的市场观，始终牢记“致力于客户成功”的服务观，向客户提供高质量的产品和完善的服务，极大

的赢得了客户的广泛赞誉，现已形成完善的销售体系和全国经销商网络，市场稳定，销售渠道畅通，销售收入稳步提高。

公司先后获得“国家高新技术企业”、“河南省企业技术中心”、“河南省工程技术研究中心”、“河南省优秀高新技术企业”、“河南省创新型企业”、“河南省知识产权优势企业”、“河南省质量管理先进单位”、“河南省科技创新优秀企业”、“河南省科技企业”、“河南省节能减排科技创新优秀企业”等荣誉称号。

企业重视技术创新在企业发展中的重要作用，确定了明确的技术创新战略，建立了完善的技术创新体系。企业技术中心于 2010 年被认定为河南省企业技术中心，2011 年被认定为河南省工程技术研究中心。该中心占地面积 3000 平方米，且配备了国内外一流的试制设备、检验仪器。在产学研合作方面，公司科研与郑州大学医学院、河南省中医学院等科研院所建立了技术合作关系，为企业产品的更新换代，提高市场竞争力，奠定了坚实基础，保证了企业健康稳步发展。

6. 辅仁药业集团医药有限公司

公司成立于 2007 年 2 月，是开封制药（集团）有限公司的全资子公司。主要经营：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品；预包装食品批发兼零售；麻醉药品和第一类精神药品、第二类精神药品制剂的销售；（凭有效许可证经营）；进出口贸易（国家限定或禁止经营的除外）；医疗器械第一、二、三类类的销售。（凭有效许可证核定范围和期限经营）化工产品（易燃易爆危险化学品除外）、化妆品、医药辅料的销售；商务咨询服务。

公司拥有专业营销人员近千人，设立采购部、客服部、财务部、行政人事部、系统管理部、质量管理部等保障部门；医院管理事业部、整合事业部、品牌事业部、鹿邑医院项目部等专业市场营销部门；在全省范围内设立地区级和县级办事机构，凭借良好的沟通经验和对市场的把握，成为能帮助客户解决问题和实现成功盈利的高素质营销团队。

公司物流网络在河南地区同行业中，具有独特的优势，拥有健全的物流信息平台，实现了物流信息数字化、网络化、市场化。医药公司坚持贯彻集团公司的企业理念，以“百姓药，辅仁造”为企业使命，积极开拓市场，建立了以大流通产品为主导，以分销 OTC 和第三终端产品为核心的产品销售格局，辅以临床产品的招商和代理模式，形成了具有企业独特优势的管理体系。

7. 郑州远策生物制药有限公司

公司成立于 2015 年 10 月 08 日，注册资本 5000 万元，是开封制药（集团）有限公司的全资子公司。位于郑州市中牟官渡组团，金菊四街东、辉煌三路南。公司主要以高端生物医药研发和生产为主的创新型生物制药企业，专注于生物医药的开发和产业化，由海外归国生物专家领军，汇集了生物领域精英，研究领域包括抗体类、蛋白类、多肽类及次生代谢产物等生物技术药物。公司目标是促进科研成果的转化与产业化，努力争取在短时间内将公司打造成一流的生物医药科技创新企业。

8. 开封豫港制药有限公司企业

开封豫港制药有限公司是国家级高新技术企业，公司建立于 1995 年 3 月 13 日，位于开封市禹南街 1 号，公司注册资金 2207 万元，是开封制药（集团）有限公司的全资子公司。经营范围为生产、销售原料药（头孢克肟）、无菌原料药（头孢曲松钠、头孢匹胺钠、头孢他啶、头孢唑林钠、头孢噻吩钠、头孢米诺钠、头孢哌酮钠、硫酸头孢匹罗、头孢噻肟钠、头孢替唑钠、盐酸头孢唑兰）；化工产品（危险化学品、易制毒品、监控化学品等国家法律法规规定应经审批方可经营的除外）销售。主要生产原料药产品 13 个。公司成立以来坚持绩效为核心的人本管理战略，坚持产品经营与资本运营并重的战略思想，生产、管理、营销全面推行体系创新，发展方向瞄准世界市场的靶心，力把企业打造成国内顶尖质量的头孢类原料药生产基地。生产中注重利用高新技术对传统产业进行改造、渗透，促进制药产业向高技术含量、高竞争力、高效益的方向发展。公司通过持续不断发展，已经形成一个原料药、无菌原料药生产的产业链，凭借这些优势架构的战略管理平台，内部管理支撑起企业发展平衡与市场发展的支点，迅速提升为一个集约型、现代化的制药企业。

9. 开药集团（开鲁）制药有限公司

公司位于内蒙古自治区通辽市开鲁县工业园区辅仁大道 1 号，成立于 2016 年 1 月 25 日，注册资本金 5000 万元，是一家以化学药品原料药生产（凭《药品生产许可证》审批范围内经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），目前公司一期工程已基本完工。开药集团（开鲁）制药有限公司将借鉴开封制药（集团）有限公司人才技术及管理队伍建设经验，

在发展过程中培养一支懂技术、会管理的干部队伍。

开药集团（开鲁）制药有限公司位于通辽市开鲁县工业园区，是开封制药（集团）有限公司全资子公司，公司一期建成年产 1000 吨盐酸多西环素合成原料药生产线 1 条，二期建成年产 1000 吨盐酸多西环素合成原料药生产线 1 条、发酵原料药硫酸庆大霉素 400 吨生产线 2 条，五年内把公司建成国内先进的原料药生产基地。

开药集团（开鲁）制药有限公司是开封制药（集团）有限公司全资子公司，建设盐酸多西环素、硫酸庆大霉素生产基地，将充分利用当地原材料、煤炭、土地、人工等资源优势，同时利用开封制药（集团）有限公司经过多年的发展，积累并完善的一整套有关研发、生产、销售的经验，形成了强大的品牌影响力和研发能力，形成了“多品种、大产能、全终端”的独特优势，以及盐酸多西环素产品、硫酸庆大霉素等已大量出口欧美市场，市场规模每年的增长在 20% 左右。因此，为利用好这些优势，保障市场国内外的需求，实现公司持续快速发展，异地建设符合新版 GMP 和 FDA/COS 认证要求的生产线，从而带动本行业的发展并实现较好的经济效益和社会效益，实施本项目显得尤为必要和紧迫。

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

（二）行业格局和趋势

适用 不适用

1. 行业发展趋势

医药行业十三五期间将面临产品转型升级等问题，这既是良好的发展机遇，也需要面临问题与挑战。创新发展将成为增长的核心驱动力，主要发展趋势表现在以下五个方面：

（1）市场需求稳定增长。

从全球看，发达经济体医药市场增速回升，新兴医药市场需求旺盛，生物技术药物和化学仿制药在用药结构中比重提高，为我国医药出口带来新的机遇。从国内看，国民经济保持中高速增长，居民可支配收入增加和消费结构升级，健康中国建设稳步推进，医保体系进一步健全，人口老龄化和全面两孩政策实施，都将推动医药市场较快增长。

（2）技术进步不断加快。

精准医疗、转化医学为新药开发和疾病诊疗提供了全新方向，基于新靶点、新机制和突破性技术的创新药不断出现，肿瘤免疫治疗、细胞治疗等新技术转化步伐加快。医疗器械向智能化、网络化、便携化方向发展，新型材料广泛应用，互联网、健康大数据与医药产品、医疗服务紧密结合，产业升级发展注入了新动力。

（3）产业政策更加有利。

《中国制造 2025》将生物医药和高性能医疗器械作为重点发展领域，国家继续把生物医药等战略性新兴产业作为国民经济支柱产业加快培育，“重大新药创制”科技及重大专项等科技计划继续实施，将为医药工业创新能力、质量品牌、智能制造和绿色发展水平提升提供有力的政策支持。

（4）行业监管持续强化。

药品医疗器械审评及审批制度改革全面实施，药品注册分类调整，注册标准提高，审评审批速度加快，药品上市许可持有人制度试点，仿制药质量和疗效一致性评价推进，全过程质量监管加强，将促进技术创新、优胜劣汰和产品质量提升。新修订的《环境保护法》实施，环保标准提高和监督检查加强，对医药工业绿色发展提出更高要求。

（5）医改政策不断完善。

医药卫生体制改革全面深化，公立医院改革及分级诊疗制度加快推进，市场主导的药品价格形成机制逐步建立，以“双信封”制、直接挂网、价格谈判、定点生产为主的药品分类采购政策全面实施，医保支付标准逐步建立，医保控费及医疗机构的综合控制费用等措施推行，对医药工

业发展态势和竞争格局将产生深远影响。

2. 影响行业发展的有利因素和不利因素

2.1 有利因素

1) 国家强有力的政策扶持

随着我国经济持续高速发展，人们生活水平与收入不断提高，人民群众对医疗产品需求和质量要求也不断提高。医药产业作为国家重点支持的民生产业，我国在连续几个五年规划中都表达了对医药产业发展的高度重视。“十三五”规划提出“推进健康中国建设”的 8 大措施中，有 7 项与医药产业发展息息相关。在深化医改体制、健全医保制度、完善医疗体系、加强疾病防治、强化保健服务、促进中药发展、保障药品安全等方面均明确了具体任务和目标。鼓励研究和创制新药，将已上市创新药和通过一致性评价的药品优先列入医保目录，加快中药标准化建设，提升中药产业水平，深化药品器械审评、审批制度改革等，直接触动制药行业脉搏的有利政策，将极大提振业界信心，增加发展动力，加快创新步伐，推动转型升级。

2) 国家医疗保障体系的建立和完善

我国基本医疗保险制度改革采取渐进方式，从部分人群开始设计制度，逐步推进，本身带有很强的阶段性和试验性，需要在实践中不断探索完善。1994 年，卫生部出台了《卫生部关于职工医疗制度改革的试点意见》；1998 年，国务院正式颁布《关于建立城镇职工基本医疗保险制度的决定》，建立城市职工基本医疗保险；2003 年国家着手建立城乡医疗救助制度；2007 年，国务院印发《关于开展城镇居民基本医疗保险试点的指导意见》，实行了医疗保障制度和新型农村合作医疗制度，大幅度扩大了医保覆盖人群；2009 年，国家发布《中共中央、国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》和《国务院关于印发医药卫生体制改革近期重点实施方案（2009—2011 年）的通知》，进一步完善了城乡医疗救助制度，保障困难群众能够享受到基本医疗卫生服务。根据我国卫计委统计，2014 年，我国全民基本医疗保险体系覆盖 13.25 亿人，参保（合）率保持在 95% 以上。我国医疗保障体系的建立和完善，极大的促进了医疗需求的释放和医药行业的发展。

3) 人口老龄化趋势促进药品需求增长

根据波士顿咨询 2014 年发布的研究报告，我国人口老龄化进程正在加快，预计到 2020 年全国 50 岁以上人口比例，将从 2010 年的 24%，攀升至 33%，老龄化导致的慢性疾病发病率日渐升高。受此因素影响，医药产品需求将会快速增长。

4) 居民人均收入的持续较快增长促进药品需求增长

根据国家统计局数据显示，我国农村居民人均纯收入和城镇居民人均可支配收入分别由 2009 年的 5,153 元和 17,174 元增至 2012 年的 10,489 元和 28,844 元。受此影响，我国居民用于医药消费的支出不断增长。根据 IMS Health 报告显示，2008 年我国人均医药支出约 80 美元，在未来五年内我国人均医药支出增长将超过 70%，但是与美国等发达国家人均年药品消费超 400 美元的水平，仍然存有较大差距，我国未来药品需求空间还有较大的提升空间。

2.2 不利因素

1) 企业规模普遍偏小

我国医药企业数量众多且大部分企业规模较小，与国外大型医药企业相比在技术、品牌、产业集中度、企业销售收入等方面仍然存在一定差距，主要表现为：产品单一、产品缺乏自身特色、附加值低、研发能力不足。目前，虽然淘汰了一批落后企业，但医药企业多、规模小的问题仍未根本解决，缺乏具有国际竞争力的龙头企业。

2) 研究开发投入不足

我国医药企业普遍存在研发投入少，创新能力较弱的情况。目前，我国医药行业大部分企业研发投入占销售收入比重较低。较低的研发投入使得一些产业化的关键性技术长期无法实现突破，制约了整个医药行业向高技术、高附加值领域延伸；另外自主创新能力的缺乏，也造成了我国医药产品长期处于整个行业的低端水平，高端领域大病治疗用药被进口和合资产品占据。

3) 企业面临成本升高、药品价格下降的经营压力

我国药品价格管理经历了从全面管制到基本放开、再到部分管制的发展过程，目前，我国已经连续多次下调药品价格，预计在未来相当长的一段时间我国药品价格仍将持续降低。另外随着监管的日趋严格，一方面有助于确保医药产品质量，促进医药企业的规范化管理，但同时也增加了医药企业的生产成本。医药行业作为重污染行业，属于国家环保部门重点监管行业，较高的环保要求增加了医药企业的经营成本。

(三) 公司发展战略

√适用 □不适用

中国的健康与商业环境正在发生改变，大众对中高端医药产品的需求与日俱增，政府亦提出供给侧结构性改革。面对机遇与挑战，辅仁药业集团战略性布局郑州技术研发及国际化合作平台、北京创新研发平台、上海研发平台等，开辟以研发驱动创新的发展新路径。公司相继建成了郑州、北京、上海三大研发创新平台，秉承“中国市场、辅仁平台、全球资源”的发展策略，实现了自身从“百姓药 辅仁造”到“创新药 辅仁造”的可持续发展跨越，以创新研发持续推动公司发展。

(四) 经营计划

√适用 □不适用

公司将按照董事会提出的公司发展战略，坚持以“客户为中心”的服务理念，继续加大研发投入，实现从“百姓药 辅仁造”到“创新药 辅仁造”的可持续发展跨越。2020 年公司将重点做好以下工作：

1.继续加大创新力度

公司将持续在生物创新药、中药配方颗粒、高端制剂等方面加大研发项目资金的投入。特别在国家一类创新药重组人凝血因子系列药物的研发上，公司将重点予以支持，确保研发项目的顺利实施，为公司提供新的盈利增长点。

2.加强生产管理，确保产品质量及服务质量

在生产管理方面，产品质量是“重中之重”，应常抓不懈。公司坚持“以质量促发展”的理念，继续通过对生产工艺的改进，技术的升级，车间的改造、员工培训以及“两化融和”等方式促进生产质量的保证和经济效益的提升。

3.树立以“客户为中心”的服务理念，继续做好团队和销售渠道建设工作

树立以“客户为中心”的服务理念，及时了解客户的需求，向终端消费者提供质优、价廉、高效的产品。公司将增强自营分销体系建设以及医疗机构的深度开发工作，将终端网络下移，开发基层医疗机构客户。在营销方面以团队建设和销售渠道建设为重点，加强团队管理、强化团队协同互助精神，建立激励约束机制，善用精兵强兵，充分调到销售人员的积极性和主动性；以强大的销售团队建设覆盖范围广的销售渠道，强化品牌形象建设，不断提升公司品牌的影响力，创造良好的经营业绩。

4.发挥产品群组优势，优化产品结构调整

依赖公司较多的品种以及进入《医保目录》和《基本药物目录》品种逐年增多的优势，利用产能较强的生产能力，能够结合市场情况，随时组织市场急需品种的生产，既能够满足社会需求，履行企业社会责任，又能增强市场赢利能力和市场影响力。

5.公司将继续积极履行社会责任方面，加大在节能减排以及环境保护方面支持力度，重视对环境的保护，做好污染防治工作。继续支持公司做好“精准扶贫”及帮助困难群体工作。

(五) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司主要风险主要存在以下八个方面：

1. 市场竞争风险

医药行业是充分竞争的行业，公司在医药领域的品牌优势、区位优势较为明显。但如果公司不能利用自身的优势保持并提高现有的市场地位，将面临现有市场份额下降的风险。

2.产能未能有效释放的风险

由于公司存在新建的车间及生产线，产能的有效释放并产生经济效益，需要经过必要的条件和过程，尽管公司在项目建设前期做了预算、计划以及论证工作，但由于市场环境处于不断的变化过程中，仍存在新增产能不能够有效释放的可能。如产能无法有效释放，将会对本公司的经营效益产生一定影响。

3.医药产品的降价风险

由于国内医改政策不断改革，处方药降价趋势已定，医保限价也已成常态。自 1998 年以来，国家发改委对多种药品进行降价调整。2015 年 2 月 9 日，国务院办公厅发布《关于完善公立医

院药品集中采购工作的指导意见》（国办发〔2015〕7号），目标是通过减少药品流通环节，推动药品生产流通企业的整合重组、公平竞争。随着药品价格政策的改革，医药市场竞争的加剧，医疗保险制度改革的深入，以及医院药品招标采购等系列药品价格调控政策的进一步推广，药品价格调整可能影响医药行业的平均利润率，对公司盈利能力产生不利影响。同时，公司产品难免会存在与其他公司同质化情况，降价竞争的情况不同程度的存在。因此，公司的医药产品也均存在一定降价风险，这将会直接对公司经营业绩产生影响。

4. 原材料价格波动风险

本公司现在主要产品为中成药，原材料多为中药材，由于生产质量对中药材的品质、产地等均有较高的要求，部分药材比较稀缺和名贵；尽管产品原材料采购与供应均具有稳定的渠道，并及时掌握市场需求变化信息，但原材料的价格波动难以控制，存在价格波动的风险。近年来，政府为降低人民群众的医疗负担，加强了对药品价格的管理工作。

5. 技术风险

医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，技术研发对医药企业的发展而言具有重要意义。如果未来公司不能准确把握医药行业的技术发展趋势，持续加大技术投入，有效保护技术研发成果，提高技术研发成果对经济效益的贡献，保持并扩大技术人才团队规模，公司可能会无法保持已有的技术优势和持续竞争力，对经营业绩产生不利影响。

6. 研发风险

6.1、政策变化风险：

近几年，我国药品研发审评、审批政策不断变化，药品审评标准越来越高。严格的审核政策给药品研发带来了一定的不确定性，增加了药品研发的风险。

6.2、全球刚上市新药退市或不推荐使用的风险：开药集团研发的部分药品属于海外刚上市新品种药物。这些药品在被国外药品监督管理部门批准后，可能存在部分重大不良反应未被发现或药品上市后患者使用过程中发现疗效并不理想，因而导致药品退市或被监管部门不推荐使用。如发生上述负面影响，将会影响到我国药品审评中心关于开药集团部分药品的审评意见。

6.3、创新药研发风险：创新药研发过程中要经历靶标发现与确定、先导化合物的发现与优化、临床前研究、I/II/III 期临床研究、上市申请等阶段。新药的研发在每一个阶段都可能因阶段性失败而导致整个研发计划失败。

7、行业政策风险

为全面深化医药卫生体制改革，推进健康中国建设，国务院根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》、《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》和《“健康中国 2030”规划纲要》，编制了《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》。这些政策在深化医改体制、健全医保制度、完善医疗体系、加强疾病防治、强化保健服务、促进中药发展、保障药品安全等方面均明确了具体任务和目标。伴随上述政策不断推进，医药行业的机遇与挑战并存，如公司能采取积极的措施进行应对，将会给公司带来新的机遇，如公司应对措施不当，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

8、控股股东股权冻结风险

截止目前，辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东辅仁药业集团有限公司（以下简称“辅仁集团”）累计被冻结股份数量 282,403,538 股，占公司总股本比例为 45.03%，占辅仁集团持有公司股份比例为 100%，且存在多次轮候冻结情形。

9、资金周转风险

因前期建设项目资本投入较大，2018 年募集配套资金的定向增发融资终止，没能及时补充营运资金。公司 2019 年资金紧张并出现周转困难，导致公司及子、孙公司的部分债务出现逾期。公司部分资金存在限制性用途，资金流动性不足。公司目前资金短缺可能造成产能不足，并影响相关产品销售。

10. 立案调查风险

2019 年 7 月 26 日，公司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》，详见公司于 2019 年 7 月 27 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的相关公告（临 2019-042）。截止本公告日，中国证监会的调查尚在进行中。在调查期间，公司将积极配合中国证监会的调查工作，并严格履行信息披露义务，及时向广大投资者披露相关进展情况。如公司因前述立案调查事项被中国证监会予以行政处

罚，且依据行政处罚决定认定的事实，触及《上海证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，公司股票将面临重大违法强制退市的风险。

(六) 公司发展战略

适用 不适用

(七) 经营计划

适用 不适用

(八) 可能面对的风险

适用 不适用

(九) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司制定的现金分红政策未进行调整。

2018年4月19日，公司召开第七届董事会第八次会议，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审定的2017年度财务审计报告，公司2017年度实现归属母公司所有的净利润392,003,816.83元，母公司实现净利润人民币313,491,519.43元，弥补以前年度亏损195,570,053.49元后，提取盈余公积金人民币11,792,146.59元后的可供分配利润为人民币106,129,319.35元。

公司董事会提出以下利润分配方案：按照公司股本627,157,512股计算，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.28元（含税）。本次分红不送红股、不以资本公积转增股本。实施上述利润分配方案，共需支付股利约人民币80,276,161.54元（含税），剩余未分配利润25,853,157.81元结转2018年度。

2018年5月14日，公司召开2017年年度股东大会，现金分红方案获股东大会审议通过。

2018年6月26日，根据第七届八次董事会以及2017年年度股东大会通过的利润分配方案，公司实施了现金分红。本次利润分配以方案实施前的公司总股本627,157,512股为基数，每股派发现金红利0.128元（含税），共计派发现金红利80,276,161.54元。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数(元)（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2019年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 460,992,276.17 | 0 |

| | | | | | | |
|--------|---|------|---|---------------|----------------|-------|
| 2018 年 | 0 | 1.00 | 0 | 62,715,751.20 | 888,556,249.42 | 7.06 |
| 2017 年 | 0 | 1.28 | 0 | 80,276,161.54 | 392,003,816.83 | 20.48 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|---------------------------|---|-----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东辅仁药业集团有限公司和实际控制人朱文臣先生 | 1、本公司/本人及控制的其他企业除已存在的业务外，未来不再新增以直接或间接的方式从事与上市公司相同或相似的业务，以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。2、本公司/本人承诺，本次重组完成后，将采取相关措施，最迟于 2020 年底前彻底解决与上市公司的同业竞争问题。具体措施包括：（1）在满足合规性要求及有利于提高上市公司盈利能力的条件下，将相竞争的业务注入上市公司；（2）停止经营相竞争的业务；（3）将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方；（4）将相竞争业务托管给上市公司经营。3、如果本公司及本公司/本人控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。4、如违反以上承诺，本公司/本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。5、本承诺函在本公司/本人作为上市公司的控股股东或实际控制人期间内持续有效且不可撤销或变更。 | 2016 年 4 月 25 日承诺，履行期至 2020/12/31 | 是 | 是 | 履行期内 | |
| | 解决同业竞争 | 控股股东辅仁药业集团有限公司 | 辅仁集团本次交易前持有的辅仁药业 48,100,024 股股份，自本次交易实施完毕之日（本次发行股份购买资产新增股份登记日）起 12 个月内不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理该等股份（该等股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让的除外）。如该等股份由于辅仁药业送红股、转增股本等原因而增加的，增加的辅仁药业股份同时遵守前述 12 个月的锁定期安排。 | 2016 年 4 月 25 日，2018 年 12 月 26 日 | 是 | 是 | 履行期内 | |
| | 解决 | 控股股东辅仁 | 为保障上市公司及其股东利益，就标的公司尚未取得产权证书的瑕疵房屋， | 2016 年 4 月 25 日， | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------|---------------------------------|--|--|---|---|---------------|--|
| 土地 等产 权瑕 疵 | 药业集团有限 公司和实际控 制人朱文臣先 生 | 辅仁集团承诺提供如下价值保障措施：督促并积极协助标的公司尽快完善上述房屋的权属并取得产权证书，以确保本次重组完成后上市公司不因该等资产权属问题受到损失。如因上述房屋瑕疵问题对上市公司生产运营造成损失的，本公司将于实际发生损失认定之日起 30 个工作日内就上市公司实际遭受的损失以现金的方式给予全额赔偿。如上述房屋产权证书未能在本次重组经核准实施之日前办毕，本公司将在本次重组经核准实施的当月月末按照未办毕产权证书的房屋在本次重组资产评估报告中的评估价值一次性以货币方式补偿上市公司，如后续办毕相关手续，再由上市公司将补偿款退还。朱文臣对辅仁集团上述承诺事项承担连带责任。 | 无 | | | | |
| 盈 利 预 测 及 补 偿 | 控股股东辅仁 集团及参与的 13 位股东 | 业绩补偿义务人为发行股份购买资产协议及其补充协议中约定的取得上市公司发行股份的交易对方。业绩补偿义务人以标的资产定价基准日的评估报告载明的净利润数作为补偿期内各年度对开药集团的承诺净利润。业绩补偿义务人承诺开药集团 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润分别不低于 73,585.77 万元、80,821.78 万元、87,366.76 万元。若业绩补偿期间顺延至 2020 年，则业绩补偿义务人承诺 2020 年开药集团实现的净利润不低于 95,051.75 万元。上述承诺净利润以合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准。若开药集团业绩补偿期间实现的净利润低于净利润承诺数，则首先由辅仁集团以其在本次交易中取得上市公司发行的股份进行补偿，辅仁药业在本次交易中认购的全部上市公司股份全部补偿完毕，仍不足的，由其他业绩补偿义务人进行补偿，其他业绩补充义务人中，克瑞特承担股份补偿义务的股份数为其在本次交易中取得上市公司发行的股份的 100%，其他各业绩补偿义务人承担股份补偿义务的股份数为其各自在本次交易中取得上市公司发行的股份的 77.15% 的部分，其他业绩补偿义务人各自具体补偿股份数按其各自承担股份补偿义务股份数占合并承担股份补偿义务股份总数的比例计算分配；剩余不足部分，由辅仁集团以现金补偿。 | 2016 年 4 月 25 日 承诺，履行期至 2019/12/31 | 是 | 是 | 履行期内 | |
| 其他 | 辅仁集团、辅仁 控股、朱文臣 | 一、保证人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人及承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该 | 2016 年 4 月 25 日 | 否 | 是 | 履行期内， 严格履行 | |

| | | | | | | | |
|------|----------|--|---------------------------|---|---|------|--|
| | | <p>等体系完全独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。二、保证资产独立完整 1、保证上市公司具备与生产经营有关的生产经营系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的商品采购和销售系统。2、保证上市公司具有独立完整的资产，且资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。3、保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有上市公司的资金、资产。三、保证财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和独立的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用一个银行帐户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人及承诺人不违法干预上市公司的资金使用调度。5、不干涉上市公司依法独立纳税。四、保证机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。五、保证业务独立 1、保证上市公司的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。3、保证承诺人及承诺人控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。</p> | | | | | |
| 股份限售 | 辅仁集团、克瑞特 | <p>1、本公司因本次重组认购的上市公司股份，自股份上市之日起 36 个月届满之日与《盈利预测补偿协议》中利润补偿义务履行完毕之日中的较晚日前（以下简称“锁定期”）不转让；如认购股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的上市公司股份亦遵照前述锁定期进行锁定；2、如本次重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查，在案件调查结论明确以前，不转让本公司在上市公司拥有权益的股份；3、如本次重组完成后 6 个月内上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司本次认购上市公司发行的股份锁定期自动延长 6 个月；4、上述股份锁定期间，本公司不以质押等任何方式处置或影响该等锁定股份的完整权利；5、如中国证监会及/或</p> | 2016/4/25，2020年 12 月 26 日 | 是 | 是 | 履行期内 | |

| | | | | | | | |
|------|----------------------------|--|------------|---|---|-----------|--|
| | | 上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本公司将按照中国证监会及/或上海证券交易所的意见或要求对上述锁定期安排进行修订并予执行；6、上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的法律、法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 | | | | | |
| 其他 | 辅仁药业全体董事、监事、高级管理人员 | 本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证重大资产重组报告书及其摘要内容的真实、准确、完整，对报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担连带责任。 | 2016年4月25日 | 否 | 是 | | |
| 其他 | 各交易对方 | 1、保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3、保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；4、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排；5、如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。 | 2016年4月25日 | 否 | 是 | | |
| 股份限售 | 除辅仁集团、克瑞特外，其他发行股份购买资产的交易对方 | 1、因本次发行股份购买资产认购的辅仁药业的股份，自上市之日起12个月内不得转让；2、如认购股份由于公司送红股、转增股本等原因而增加的，增加的公司股份亦遵照前述锁定期进行锁定；3、如本次重大资产重组因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）立案调查， | 2016年4月25日 | 否 | 是 | 履行期内，严格履行 | |

| | | | | | | | |
|--------|-------------------------|--|-----------------|---|---|--|--|
| | | 在案件调查结论明确以前，不转让本单位在辅仁药业拥有权益的股份；4、上述股份锁定期间，本单位不以质押等任何方式处置或影响该等锁定股份的完整权利；5、在辅仁药业本次重大资产重组审核期间，上述股份锁定期安排与中国证监会有关重大资产重组监管法律、法规、规范性文件、窗口指导意见（包括口头形式）相抵触的，本单位同意无条件按相关监管要求对锁定期安排进行调整；6、上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的法律法规中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。 | | | | | |
| 股份限售 | 发行股份购买资产涉及的交易对方穿透后最终出资人 | 控股股东关联方克瑞特、全体合伙人（最终出资人）承诺：自上市公司发行股份购买资产发行结束之日起 36 个月内不得以任何形式对外转让合伙人出资份额。其他专为本次交易设立的有限合伙企业、全体合伙人（最终出资人）承诺：自上市公司发行股份购买资产发行结束之日起 12 个月内不得以任何形式对外转让合伙人出资份额。专为本次交易设立的资管计划的管理人、全体投资人承诺：自上市公司发行股份购买资产发行结束之日起 12 个月内不得以任何形式对外转让投资份额。 | 2016 年 4 月 25 日 | 否 | 是 | | |
| 解决关联交易 | 辅仁集团、辅仁控股、朱文臣 | 1、本公司/本人及控制的其他企业除已存在的业务外，未来不再新增以直接或间接的方式从事与上市公司相同或相似的业务，以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。2、本公司/本人承诺，本次重组完成后，将采取相关措施，最迟于 2020 年底前彻底解决与上市公司的同业竞争问题。具体措施包括：（1）在满足合规性要求及有利于提高上市公司盈利能力的条件下，将相竞争的业务注入上市公司；（2）停止经营相竞争的业务；（3）将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方；（4）将相竞争业务托管给上市公司经营。3、如果本公司及本公司/本人控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给上市公司及其控制的企业。4、如违反以上承诺，本公司/本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。5、本承诺函在本公司/本人作为上市公司的控股股东或实际控制人期间内持续有效且不可撤销或变更。在本次重组实施完成后，辅仁集团将与上市公司签署关于辅仁集团药品生产相关资产与业务的委托管理协议。协议主要内容如下：1、委托管理资产范围为辅仁集团本部的药业资产，包括全部药品生产车间， | 2016 年 4 月 25 日 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>以及所对应的生产资质、药品注册批件及相关资产。2、上市公司受托管理委托资产，通过自身或指定方行使与委托资产相关的经营管理权，包括但不限于：维持委托资产的生产、销售及其他与经营有关的其他事项。3、在药品采购招投标涉及双方同品类产品时，辅仁集团保证该等招投标的决策权由上市公司或其指定方行使，以保证上市公司以及上市公司全体股东的利益。4、委托资产相关的原材料采购、药品的生产、销售、仓储等部门直接由上市公司或其指定方管理，该等部门的负责人由上市公司推荐并由辅仁集团聘任。5、每一管理年度的委托管理费为委托资产每年度所产生营业利润的 20%。上市公司将聘请具有证券期货从业资格的审计机构对委托资产的运营情况进行专项审计，以确定委托资产托管期限内每一会计年度的营业利润。若委托管理时间不足完整自然年度的，按实际委托管理时间占自然年度的比例计算。6、若本次重组于 2016 年实施完毕，则委托期限为 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日；若本次重组未能于 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，则委托期限自本次重组完成之日下一个自然年度的 1 月 1 日起算。若辅仁集团后续将委托资产置入上市公司，则委托管理协议自动终止。</p> | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

1. 业绩承诺事项

2017 年 11 月 10 日，在实施发行股份及支付现金购买资产开药集团的重大资产重组中，辅仁药业与交易对方签订了《发行股份购买资产协议之补充协议（三）》、《现金购买资产协议之补充协议（三）》、《盈利预测补偿协议之补充协议（三）》。盈利预测补偿的各交易对方业绩补偿义务人为发行股份购买资产协议及其补充协议中约定的取得上市公司发行股份的交易对方。

业绩补偿义务人以标的资产定价基准日的评估报告载明的净利润数作为补偿期内各年度对开药集团的承诺净利润。业绩补偿义务人承诺开药集团 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的净利润分别不低于 73,585.77 万元、80,821.78 万元、87,366.76 万元。若业绩补偿期间顺延至 2020 年，则业绩补偿义务人承诺 2020 年开药集团实现的净利润不低于 95,051.75 万元。上述承诺净利润以合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准。若开药集团业绩补偿期间实现的净利润低于净利润承诺数，则首先由辅仁集团以其在本次交易中取得上市公司发行的股份进行补偿，辅仁药业在本次交易中认购的全部上市公司股份全部补偿完毕，仍不足的，由其他业绩补偿义务人进行补偿，其他业绩补充义务人中，克瑞特承担股份补偿义务的股份数为其在本次交易中取得上市公司发行的股份的 100%，其他各业绩补偿义务人承担股份补偿义务的股份数为其各自在本次交易中取得上市公司发行的股份的 77.15% 的部分，其他业绩补偿义务人各自具体补偿股份数按其各自承担股份补偿义务股份数占合并承担股份补偿义务股份总数的比例计算分配；剩余不足部分，由辅仁集团以现金补偿。

2. 本报告期业绩承诺实现情况

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 109 号）的有关规定，辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止期间的 2019 年度“关于开封制药（集团）有限公司 2019 年度业绩承诺实现情况的专项说明”。并委托瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计。

经审计，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了关于开封制药（集团）有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告。事务所认为：由于瑞华审字【2020】41120004 号《审计报告》中“二、形成无法表示意见的基础”中部分事项涉及开封制药（集团）有限公司，我们无法对辅仁药业公司编制的《关于开封制药（集团）有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》发表审核意见。

开封制药（集团）有限公司 2019 年扣除非经常性损益后的净利润为 56,193.15 万元，2019 年度承诺金额 87,366.76 万元，本报告期业绩承诺未完成，完成率为 64.32%。

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 2019 年度承诺金额 | 2019 年度实现金额 | 2019 年度完成率 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 87,366.76 | 56,193.15 | 64.32% |

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额 | | | | | 报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额 | 报告期内已清欠情况 | | | |
|--------------------------|---------|------|------|------|----------------------|-----------|------|------|---------|
| 期初金额 | 报告期内发生额 | 期末余额 | 预计偿还 | 清偿时间 | | 报告期内 | 清欠方式 | 清欠金额 | 清欠时间（月） |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------------|------------|------------|---------------|--|------------|----------|--|--|----|
| | | | 方式 | | | 清欠 总额 | | | 份) |
| | 169,858.57 | 169,858.57 | | | 169,858.57 | | | | |
| 控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序 | | | 未履行决策程序 | | | | | | |
| 报告期内新增非经营性资金占用的原因 | | | 控股股东及其关联方资金困难 | | | | | | |
| 导致新增资金占用的责任人 | | | 控股股东及其关联方 | | | | | | |
| 报告期末尚未完成清欠工作的原因 | | | 正在拟定方案和履行相应程序 | | | | | | |
| 已采取的清欠措施 | | | 已初步形成方案 | | | | | | |
| 预计完成清欠的时间 | | | 预计六个月内 | | | | | | |
| 控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明 | | | | | | | | | |

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

详见专项披露的董事会《关于对非标准审计意见审计报告涉及事项的专项说明》资料。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 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

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 | |

②其他会计政策变更

A. 修订一般企业财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

B. 修订非货币性资产交换、债务重组准则

根据财政部《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》（财会〔2019〕8号，2019年5月9日发布）、《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》（财会〔2019〕9号，2019年5月16日发布）规定，自2019年6月10日起施行新修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起施行新修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。企业对2019年1月1日至以上新准则施行日之间发生的相应经济业务，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的相应经济业务，不需要进行追溯调整。

2019年度，本公司按规定将以上事项作为会计政策变更事项处理。本次会计政策变更对公司2019年度最终财务状况、最终经营成果和最终现金流量均无影响。

（1） 会计估计变更

本公司2019年度无会计估计变更事项。

（二） 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

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四） 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 90 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 8 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 30 |
| 财务顾问 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 | 80 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

1. 业绩承诺事项

2017年11月10日，在实施发行股份及支付现金购买资产开药集团的重大资产重组中，辅仁药业与交易对方签订了《发行股份购买资产协议之补充协议（三）》、《现金购买资产协议之补充协议（三）》、《盈利预测补偿协议之补充协议（三）》。盈利预测补偿的相各交易对方业绩补偿义务人为发行股份购买资产协议及其补充协议中约定的取得上市公司发行股份的交易对方。

业绩补偿义务人以标的资产定价基准日的评估报告载明的净利润数作为补偿期内各年度对开药集团的承诺净利润。业绩补偿义务人承诺开药集团2017年度、2018年度、2019年度实现的净利润分别不低于73,585.77万元、80,821.78万元、87,366.76万元。若业绩补偿期间顺延至2020年，则业绩补偿义务人承诺2020年开药集团实现的净利润不低于95,051.75万元。上述承诺净利润以合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准。若开药集团业绩补偿期间实现的净利润低于净利润承诺数，则首先由辅仁集团以其在本次交易中取得上市公司发行的股份进行补偿，辅仁药业在本次交易中认购的全部上市公司股份全部补偿完毕，仍不足的，由其他业绩补偿义务人进行补偿，其他业绩补充义务人中，克瑞特承担股份补偿义务的股份数为其在本次交易中取得上市公司发行的股份的100%，其他各业绩补偿义务人承担股份补偿义务的股份数为其各自在本次交易中取得上市公司发行的股份的77.15%的部分，其他业绩补偿义务人各自具体补偿股份数按其各自承担股份补偿义务股份数占合并承担股份补偿义务股份总数的比例计算分配；剩余不足部分，由辅仁集团以现金补偿。

2. 本报告期业绩承诺实现情况

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第109号）的有关规

定，辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止期间的 2019 年度“关于开封制药（集团）有限公司 2019 年度业绩承诺实现情况的专项说明”。并委托瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计。

经审计，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了关于开封制药（集团）有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告。事务所认为：由于瑞华审字【2020】41120004 号《审计报告》中“二、形成无法表示意见的基础”中部分事项涉及开封制药（集团）有限公司，我们无法对辅仁药业公司编制的《关于开封制药（集团）有限公司业绩承诺实现情况的专项说明》发表审核意见。

开封制药（集团）有限公司 2019 年扣除非经常性损益后的净利润为 56,193.15 万元，2019 年度承诺金额 87,366.76 万元，本报告期业绩承诺未完成，完成率为 64.32%。

金额单位：人民币万元

| 项目名称 | 2019 年度承诺金额 | 2019 年度实现金额 | 2019 年度完成率 |
|---------------|-------------|-------------|------------|
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 87,366.76 | 56,193.15 | 64.32% |

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--------------------|--------|----------|-----|------------------|--------------|-----|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 控股股东 | | | 1,351,320,165.50 | | | |
| 辅仁科技控股（北京）集团股份有限公司 | 股东的子公司 | | | 337,034,926.35 | | | |
| 河南省宋河酒业股份有限公司 | | | | 10,230,606.00 | | | |
| 合计 | | | | 1,698,585,697.85 | | | |

| | |
|--------------|--|
| 关联债权债务形成原因 | |
| 关联债权债务对公司的影响 | |

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------|----------------|---------------------|----------|------------|------------|------|--------------------|--|--------|------|
| 辅仁药业集团有限公司 | 辅仁药业集团制药股份有限公司 | 辅仁集团本部非药业资产之外的经营性资产 | | 2018-01-01 | 2020-12-31 | 0.00 | 委托资产每年度所产生营业利润的20% | 支持公司完善产业链及促进其业务进展,并有效解决开药集团置入公司后辅仁集团与公司之间的同业竞争问题 | 是 | 控股股东 |

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------------|-------------|--------|----------|------------|------------|------|----------|-----------|--------|------|
| 远东宏信(天津)融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 5,000.00 | 2016.02.26 | 2019.02.25 | | | | 否 | |
| 远东国际租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 5,000.00 | 2015.01.08 | 2018.01.07 | | | | 否 | |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 2,500.00 | 2016.04.26 | 2019.04.25 | | | | 否 | |
| 顺诚融资租赁(深圳)有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 5,000.00 | 2015.5.26 | 2019.05.25 | | | | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|------|-----------|------------|------------|--|--|--|---|--|
| 广融达金融租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 10,000.00 | 2016.7.18 | 2021.07.07 | | | | 否 | |
| 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 4,000.00 | 2016.07.01 | 2019.6.30 | | | | 否 | |
| 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 4,500.00 | 2016.10.8 | 2019.10.7 | | | | 否 | |
| 陆金申华融资租赁(上海)有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 6,000.00 | 2017.06.06 | 2020.06.05 | | | | 否 | |
| 横琴金投国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 5,000.00 | 2017.08.08 | 2020.08.07 | | | | 否 | |
| 上海中成融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 5,000.00 | 2017.09.05 | 2022.09.04 | | | | 否 | |
| 北京亦庄融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 3,000.00 | 2017.10.12 | 2020.10.11 | | | | 否 | |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 2,400.00 | 2018.01.18 | 2021.01.18 | | | | 否 | |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 1,400.00 | 2018.04.27 | 2021.04.27 | | | | 否 | |
| 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 机器设备 | 1,500.00 | 2018.03.12 | 2021.03.11 | | | | 否 | |
| 湘信融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 机器设备 | 5,000 | 2018/8/1 | 2021/8/1 | | | | 否 | |
| 北京市文化科技融资租赁股份有限公司 1 期 | 开封制药(集团)有限公司 | 机器设备 | 5,000 | 2018/10/9 | 2021/10/8 | | | | 否 | |
| 北京市文化科技融资租赁股份有限公司 2 期 | 开封制药(集团)有限公司 | 机器设备 | 5,000.00 | 2018/11/23 | 2021/11/22 | | | | 否 | |
| 绿地融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 机器设备 | 8,350.00 | 2016/2/6 | 2019/2/6 | | | | 否 | |
| 绿地融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 机器设备 | 11,500.00 | 2016/4/19 | 2019/4/19 | | | | 否 | |

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司将充分发挥自身特长和资源优势,综合运用产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫、捐赠扶贫等多种方式,把企业资本、技术、人才等优势与贫困地区土地、劳动力等特色资源有机结合起来,帮助贫困群众创业置业,增收致富。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

本年度公司通过开展了产业扶贫、转移就业扶贫、异地搬迁脱贫、教育扶贫、生态扶贫、兜底保障、社会扶贫等多种方式,开展扶贫工作,共投入资金 9.68 万元,帮助建档立卡贫困人口 20 人,收到良好的社会效果,积极履行了上市公司的社会责任。同时,也得到多方面的认可和肯定。公司积极发挥本企业的资源优势,开展的产业扶贫很具有特色,既达到帮扶困难群众的目的,也对公司的生产经营起到的良好促进作用。

公司将进一步总结扶贫工作的中经验和教训,更好地发挥公司地资源优势,帮扶更多的困难群众脱贫致富。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|------------------------|---|
| 一、总体情况 | |
| 其中: 1.资金 | 9.68 |
| 2.物资折款 | |
| 3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人) | 20 |
| 二、分项投入 | |
| 1.产业发展脱贫 | |
| 其中: 1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数(个) | 2 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 3.68 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人) | 20 |
| 2.转移就业脱贫 | |
| 其中: 2.1 职业技能培训投入金额 | |
| 2.2 职业技能培训人数(人/次) | |
| 2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人) | 20 |
| 3.易地搬迁脱贫 | |
| 4.教育脱贫 | |
| 其中: 4.1 资助贫困学生投入金额 | |
| 4.2 资助贫困学生人数(人) | |
| 5.健康扶贫 | |
| 其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额 | |
| 6.生态保护扶贫 | |

| | |
|----------------------|--|
| 其中：6.1 项目名称 | <input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 6.2 投入金额 | 6 |
| 7.兜底保障 | |
| 其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额 | |
| 7.2 帮助“三留守”人员数（人） | |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | |
| 8.社会扶贫 | |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | |
| 8.3 扶贫公益基金 | |

4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司严格遵守国家法律、法规和政府规章制度及监管规范，在员工责任、经济与服务责任、诚信责任、社会公益和环保责任等方面积极履行社会责任。

员工责任方面，公司以公正、包容、责任、诚信的价值取向为指导，充分重视和切实维护员工的合法权益，持续给予劳动保护，严格落实安全管理，逐步完善薪酬福利体系，提供必备的专业技能培训。

环保责任方面，公司及所属企业严格按照国家环保法律、法规及环保部门规定，积极做好节能、降耗及环境保护和预防措施。

诚信责任方面，公司遵守法律法规和社会公德、商业道德以及行业规则，无重大违法、违规行为。

社会公益方面，公司以多种形式开展公益慈善事业，有序组织、引导员工开展志愿者、捐赠等献爱心活动，积极投身社会公益活动。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（1）排污信息

适用 不适用

开封制药（集团）有限公司废水为国家重点监测单位，监测情况如下表所示：

| 主要污染物 | 主要组成和来源 | 污染物 | 处置及排放情况 |
|-------|---------|-----|----------------|
| | | | （排污口数量、防治污染设施） |
| | | | |

| | | | |
|-------|-------------|----------------------------------|---|
| 废水 | 生产废水 | 化学需氧量 (COD)、氨氮、悬浮物 (SS) | 各生产车间废水收集后进公司废水处理站, 废水经调节池、酸化水解池、A2/O池、一沉池、活性炭吸附氧化塔、MBR罐、二沉池、在线监控达标后排放到市政管网。设一个排污口。 |
| 固体废弃物 | 危险废物和一般固体废物 | 危险废物包括不合格药品、过期药品及废医药中间体, 废化学试剂瓶。 | 危险废物收集后送公司危险废物贮存场登记分类, 然后委托有危险废物处理资质的公司处置。 |
| | | 一般固体废物包括可回收的包装材料、办公垃圾等 | 一般固体废物送城市垃圾处理厂处置。 |

上述重点排污单位污染物排放总量如下:

(1)、废水

| 公司名称 | 主要 | 污染指标 | 排放浓度 (mg/l) | 排放标准 (mg/l) | 排放总量 (吨) | 是否 |
|----------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|----|
| | 污染物 | | | | | 超标 |
| 开封制药 (集团) 有限公司 | 废水 | 化学需氧量 (COD) | 53 | 300 | 15.25 | 否 |
| | (1个排污口) | 氨氮 | 0.149 | 30 | 0.28 | 否 |
| | | 悬浮物 (SS) | 14 | 30 | 4 | 否 |

(2)、固体废弃物

| 公司名称 | 固体废弃物 | 排放总量 | 处理信息 |
|----------------|--------|------|-------------|
| | | (吨) | |
| 开封制药 (集团) 有限公司 | 危险废物 | 20 | 委托有资质的第三方处置 |
| | 一般固体废物 | 150 | 送城市垃圾处理厂处置 |

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------------|------------|------------|----------|--------|----------|-----------|
| 深圳市平嘉鑫元股权投资合伙企业（有限合伙） | 50,755,947 | 50,755,947 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019年1月11 |
| 天津市津诚豫药医药科技合伙企业（有限合伙） | 49,469,734 | 49,469,734 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019年1月11 |
| 福州万佳鑫旺股权投资中心（有限合伙） | 36,973,680 | 36,973,680 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019年1月11 |
| 上海鼎亮开耀投资中心（有限合伙） | 14,840,920 | 14,840,920 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019年1月11 |
| 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙） | 15,830,314 | 15,830,314 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019年1月11 |
| 深圳市领军基石股权投资合 | 9,893,947 | 9,893,947 | 0 | 0 | 定向增发 | 2019年1 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------------|-------------|---|---|----------|---------------|
| 伙企业（有限合伙） | | | | | 限售股份 | 月 11 |
| 深圳市东土大唐投资管理合伙企业（有限合伙） | 7,817,279 | 7,817,279 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019 年 1 月 11 |
| 南京东土泰耀股权投资合伙企业（有限合伙） | 3,584,101 | 3,584,101 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019 年 1 月 11 |
| 嘉兴佩滋投资合伙企业（有限合伙） | 3,546,860 | 3,546,860 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019 年 1 月 11 |
| 青岛海洋基石创业投资企业（有限合伙） | 3,462,880 | 3,462,880 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019 年 1 月 11 |
| 深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙） | 494,696 | 494,696 | 0 | 0 | 定向增发限售股份 | 2019 年 1 月 11 |
| 合计 | 196,670,358 | 196,670,358 | | | / | / |

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

（一） 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 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 |

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通截止报告期末前十名股东、前十名流通股（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------|------------|-------------|-----------|---------------------|------------------|-------------|---------------------------------|
| 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 |

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 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 54,014,999 | 人民币普通股 | 54,014,999 |
| 天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙) | 42,123,732 | 人民币普通股 | 42,123,732 |
| 深圳市平嘉鑫元股权投资合伙企业(有限合伙) | 41,148,947 | 人民币普通股 | 41,148,947 |
| 福州万佳鑫旺股权投资中心(有限合伙) | 25,086,373 | 人民币普通股 | 25,086,373 |
| 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙) | 7,915,214 | 人民币普通股 | 7,915,214 |
| 上海鼎亮开耀投资中心(有限合伙) | 7,420,460 | 人民币普通股 | 7,420,460 |
| 深圳市领军基石股权投资合伙企业(有限合伙) | 4,947,022 | 人民币普通股 | 4,947,022 |
| 深圳市东土大唐投资管理合伙企业(有限合伙) | 4,169,979 | 人民币普通股 | 4,169,979 |
| 南京东土泰耀股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,450,888 | 人民币普通股 | 2,450,888 |
| 张锦洋 | 2,199,819 | 人民币普通股 | 2,199,819 |

| | |
|---------------------|--|
| 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 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------|-------------|------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 辅仁药业集团有限公司 | 228,388,539 | 2021-06-26 | 228,388,539 | 非公开发行后36个月 |
| 2 | 北京克瑞特投资中心(有限合伙) | 24,505,751 | 2021-06-26 | 24,505,751 | 非公开发行后36个月 |
| 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。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 辅仁药业集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 朱文臣 |
| 成立日期 | 1997年7月22日 |
| 主要经营业务 | 医药、白酒 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 辅仁药业集团有限公司是一家以药业、酒业为主导产业,集研发、生产、经营、投资、管理于一体的综合性集团公司。产品涵盖了中、西药制剂,生化制药,生物制药,原料药等多个门类。 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

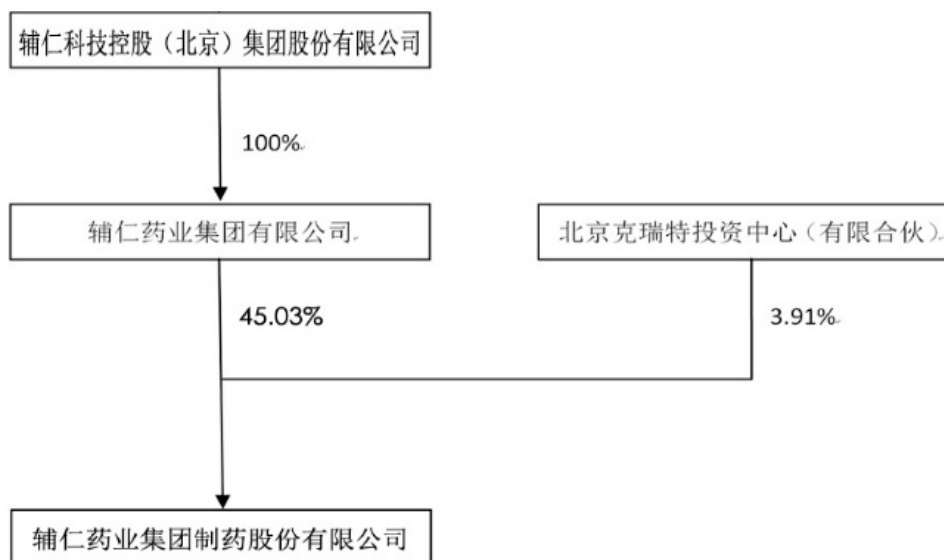
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 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



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 姓名 | 朱文臣 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 中共党员，硕士学历，十二届全国人大代表、河南省工商联副主席，中共周口市委委员。曾任辅仁药业有限公司董事长兼总经理、上海辅仁实业(集团)股份有限公司董事长；现任辅仁药业集团有限公司董事长、辅仁药业集团制药股份有限公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

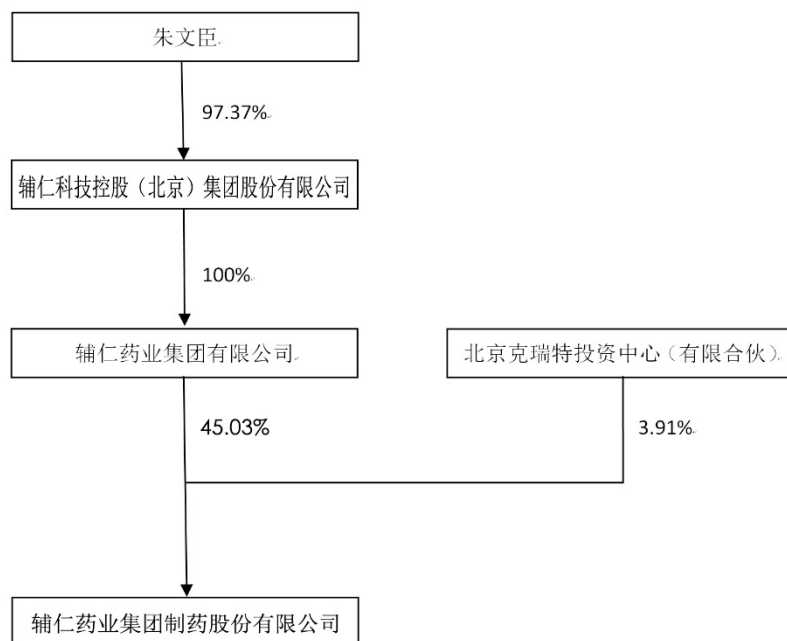
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 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



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

公司于 2018 年 8 月 7 日披露控股股东增持实施结果公告,公司控股股东辅仁集团于增持结束后 6 个月内不减持。另根据公司股东重大重组承诺,辅仁集团、克瑞特本次认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不以任何方式转让,所获得股份待业绩承诺完成后再行解锁,之后按照中国证监会及上交所的有关规定转让。

深圳市平嘉鑫元股权投资合伙企业(有限合伙)、天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙)、福州万佳鑫旺股权投资中心(有限合伙)等其他交易对方认购的股份在股份发行后 12 个月内不减持。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 朱文臣 | 董事长 | 男 | 54 | 2011年5月24日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 姜之华 | 董事长 | 男 | 39 | 2020年6月12日 | 2023年6月12日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 朱成功 | 副董事长 | 男 | 60 | 2011年5月24日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 0 | 是 |
| 朱文亮 | 董事兼副总经理 | 男 | 51 | 2008年8月19日 | 2023年6月12日 | 0 | 0 | | | 45 | 否 |
| 苏鸿声 | 董事 | 男 | 56 | 2014年6月26日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 120 | 否 |
| 安慧 | 独立董事 | 女 | 51 | 2013年12月6日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 6 | 否 |
| 李雯 | 独立董事 | 女 | 49 | 2016年7月21日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 6 | 否 |
| 耿新生 | 独立董事 | 男 | 67 | 2013年12月6日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 6 | 否 |
| 黄殿英 | 独立董事 | 男 | | 2020年1月8日 | 2020年6月12日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 陈卫东 | 独立董事 | 男 | | 2020年6月12日 | 2023年6月12日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 闫庆功 | 独立董事 | 男 | | 2020年6 | 2023年6 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|-----------------|-----------------|---|---|--|---|--------|---|
| | | | | 月 12 日 | 月 12 日 | | | | | | |
| 朱文玉 | 监事长 | 男 | 50 | 2011 年 5 月 24 日 | 2023 年 6 月 12 日 | 0 | 0 | | | 0 | 否 |
| 云海 | 监事 | 男 | 46 | 2011 年 5 月 24 日 | 2023 年 6 月 12 日 | 0 | 0 | | | 45 | 否 |
| 李成 | 职工监事 | 男 | 58 | 2014 年 6 月 26 日 | 2019 年 5 月 14 日 | 0 | 0 | | | 15 | 否 |
| 王朝龙 | 职工监事 | 男 | 48 | 2019 年 5 月 15 日 | 2023 年 6 月 12 日 | 0 | 0 | | | | 否 |
| 张海杰 | 副总经理兼董事会秘书 | 男 | 43 | 2014 年 6 月 26 日 | 2020 年 6 月 12 日 | 0 | 0 | | | 28.8 | 否 |
| 朱学究 | 财务总监 | 男 | 47 | 2017 年 6 月 28 日 | 2023 年 6 月 12 日 | 0 | 0 | | | 36 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 307.80 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 朱文臣 | 中共党员，硕士学历，十一届、十二届全国人大代表、河南省工商联副主席,中共周口市委委员。曾任辅仁药业有限公司董事长兼总经理；现任辅仁药业集团有限公司董事长。 |
| 姜之华 | 男，1981 年出生，毕业于吉林大学法学专业，硕士学位。2007 年参加工作，曾任辅仁药业有限公司法务部经理、法务总监，上海辅能投资管理有限公司总经理，上海赛领民峰股权投资管理有限公司董事。现任开封制药（集团）有限公司董事。现任辅仁药业集团制药股份有限公司董事长，暂履行董事会秘书职责。 |
| 朱成功 | 大专学历，高级经济师。1991 年 09 月—1993 年 07 月沈阳药学院药学专业，1994 年—2001 年任河南辅仁药业有限公司副总经理，2001 年—2003 年任河南辅仁怀庆堂制药有限公司董事长。2007 年被评为河南省知识产权系统先进个人。现任辅仁药业集团副总裁，河南辅仁医药科技开发有限公司总经理，河南省药学会生物制药工程专业委员会副主任委员、河南省药理学学会理事会常务理事。上海辅仁实业(集团)股份有限公司董事、辅仁药业集团制药股份有限公司副董事长。 |
| 朱文亮 | 鹿邑县十三届人大常委、鹿邑县工商联会长。曾任河南辅仁药业有限公司总经理、鹿邑县十二届人大代表。现任河南辅仁堂制药有限公司董事长、辅仁药业集团制药股份有限公司董事、总经理。 |
| 苏鸿声 | 加拿大籍，1991 年毕业于加拿大康考迪亚大学获博士学位。1991 到 2010 在北美的 IBEX Technologies; Theratechnologies; Celmed BioSciences, Osprey Pharmaceuticals 等不同生物技术公司任研发，临床前开发和制备工艺总监等职位。2010 年 9 月到 2013 年 3 月， |

| | |
|-----|---|
| | 任江苏恒瑞生物医药研究所所长。现任北京辅仁生物医药研究院院长。 |
| 安 慧 | 会计学教授，硕士生导师中国注册会计师，曾任郑州轻工业学院经济与管理学院会计系主任。先后于安徽财经大学、武汉大学取得学士和硕士学位，获软科学研究项目省科技进步三等奖、省教育厅科技研究成果二等奖，省政府决策研究招标课题优秀结项、上海辅仁实业(集团)股份有限公司独立董事。现从事会计学和财务管理专业学生的教学工作，负责会计系的教学管理工作。 |
| 李 雯 | 教授，现任职于郑州大学药学院。2005 年于中国药科大学药物化学专业获博士学位，2006 年获得硕士生导师资格，2010 年获批为河南省中青年骨干教师。先后主持或参与国家自然科学基金、河南省科技厅产学研项目、河南省自然科学基金项目等多个项目；在 Applied catalysis A:General,Bioorganic & medicinal chemistry letters 等期刊发表科研论文 40 余篇；以排序第一获授权国家发明专利 6 项；省级科技成果鉴定 6 项。 |
| 耿新生 | 中共党员，河南省优秀专家，副研究员，享受政府特殊津贴。长期从事中医药科研，对心脑血管、泌尿系统疾病都有较多研究，曾研制中药新药 6 项、获省部级科技进步奖 7 项，著有《中药药理学》、《简明中医古病名辞典》、《中药临证用药指南》、《新编中成药指南》等，曾任河南中医学院科技成果推广中心主任，上海辅仁实业(集团)股份有限公司独立董事。现为河南中医学院科技处调研员。 |
| 黄殿英 | 男，1965 年 1 月，南开大学会计学博士。现任郑州轻工业学院教师，副教授。河南省 PPP 项目评审专家。曾兼职百年金海集团公司风控总监，河南红特投资担保公司副总，负责风险控制。长期从事企业纳税筹划、管理咨询。主要研究方向，税收筹划、风险控制、会计理论等。发表《我国出口退税计算方法存在的问题及建议》、《论商誉的本质及自创商誉的确认》、《东北增值税转型解读》、《对中国 FDI 和进口技术进步效应的探讨》等核心期刊文章十几篇。 |
| 陈卫东 | 男，1967 年 9 月出生，天津大学管理与经济学部教授，博士生导师，国家社科基金重大项目首席专家，教育部（跨）世纪人才，中国系统工程学会能源资源系统工程分会常务理事，国家自然科学基金评审专家、国家留学基金委评审专家，全国公共管理硕士（MPA）优秀学位论文评审专家，天津市优秀科技工作者，天津市商务委专家，天津市委宣传部习近平新时代中国特色社会主义思想讲师团专家。研究方向：复杂系统决策与优化、低碳经济机制设计、能源与环境管理、绿色智能制造、战略及组织绩效管理。主持国家、省市级科研项目 15 项，其中，国家社会科学重大项目 1 项、参与国家社会科学重大项目 1 项、国家自然科学基金项目 3 项。获得省部以上成果奖 6 项，其中一等奖 1 项、二等奖 4 项、三等奖 1 项。其主持完成的国家自然科学基金项目“国际石油价格复杂网络生成算法及动力学稳定性研究”获天津市第十五届社会科学优秀成果一等奖。现任辅仁药业集团制药股份有限公司独立董事。 |
| 闫庆功 | 男，1969 年 9 月出生，民建会员，硕士研究生，注册会计师，高级会计师职称。具有会计、审计、投资、PE 岗位上工作经历和丰富的实践经验；精通财务、投资又具有法律理论和实践。2019 年至今在南京卓远资产管理有限公司工作。曾在河南真源会计师事务所、郑州市中小企业担保公司、黄河源股权投资基金管理有限公司、河南政源股权投资基金管理有限公司等单位工作。现任辅仁药业集团制药股份有限公司独立董事。 |
| 朱文玉 | 高级经济师。曾先后任郑州市电缆厂技术员、车间主任、设备管理处处长；河南三维制药有限公司工程处处长；河南辅仁药业有限公司生产副厂长、厂长、副总经理、上海辅仁实业(集团)股份有限公司监事长。现任辅仁药业集团有限公司副总裁、河南辅仁工程有限公司董事长、辅仁药业集团制药股份有限公司监事长。 |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|------------|--------|
| 朱文臣 | 辅仁药业集团有限公司 | 董事长 | 1997年7月22日 | |
| 朱成功 | 辅仁药业集团有限公司 | 董事 | 1997年7月22日 | |
| 朱文玉 | 辅仁药业集团有限公司 | 董事 | 1997年7月22日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-----------|------------|------------|--------|
| 安慧 | 郑州轻工业学院 | 教授 | 2014年6月26日 | |
| 李雯 | 河南郑州大学药学院 | 教授 | 2016年7月21日 | |
| 耿新生 | 河南中医学院药学院 | 科技处调研员 | 2014年6月26日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 以绩效考核为核心的薪酬制度。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 以绩效考核为依据。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司已按上述规定的决策程序和确定依据予以支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 307.80 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 10 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,694 |
| 在职员工的数量合计 | 3,694 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,811 |
| 销售人员 | 659 |
| 技术人员 | 523 |
| 财务人员 | 135 |
| 行政人员 | 566 |
| 合计 | 3,694 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专及以上 | 1,543 |
| 高中及以下 | 2,151 |
| 合计 | 3,694 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展的基本原则，按岗位任职资格标准确定薪资标准。将贡献、能力、岗位责任大小作为薪酬分配的依据。薪酬政策调整依据公司上一年度经营业绩完成情况、任职资格分析、下一年度经营指标预算等对薪酬进行调整，由公司各部门、人事行政部提出薪酬调整方案，按人事管理权限审批后执行。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期初，公司人事行政部根据本年度经营目标、战略规划和各部门的培训申请，制订相应的培训计划，按人事管理权限审批后组织实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所等有关规定，持续完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，规范开展“三会”运作，努力降低经营管理风险，加强信息披露事务管理，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构有效运行，公平地保护公司全体股东的利益。

长期以来，公司持续建立健全规章制度管理体系，先后制定完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司所属企业重大事项报送管理办法》、《投资者关系管理制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会秘书工作制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》等规章制度 30 余项，并根据最新法律法规、监管要求和实际情况变化予以适时修订、完善，有力保障了公司“三会”运作、信息披露、投资者关系管理等公司治理工作的规范、有序进行。

报告期内，公司严格遵守有关内幕交易、内幕信息知情人管理的相关法律法规，强化意识、规范流程，要求董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人，在日常工作或年报编制期间，涉及重要信息的采集、管理、了解、接触过程、直至依法披露前，均负有保密义务，任何人不得以任何形式向外界泄露、传播或违法利用；存在对外报送信息的，外部单位相关人员作为内幕信息知情人进行登记。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|--|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 20 日 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) | 2019 年 5 月 21 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 朱文臣 | 否 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 朱成功 | 否 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 朱文亮 | 否 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 苏鸿声 | 否 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 安慧 | 是 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李雯 | 是 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 耿新生 | 是 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
|-------------|---|

| | |
|----------------|---|
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东辅仁集团在医药制造方面存在同业竞争情况，公司于2018年1月15日召开第七届董事会第七次会议，审议通过关于公司与控股股东辅仁药业集团有限公司签订《关于辅仁药业集团有限公司药品生产相关资产与业务的托管服务协议》暨关联交易的议案。并经2018年第一次临时股东大会审议通过。由本公司全资子公司开封制药（集团）有限公司受托经营辅仁集团医药相关经营性资产的经营管理。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制自我评价报告于 2020 年 6 月 24 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见公司披露的内部控制自我评价报告。

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制情况进行了审计。会计师事务所出具了否定意见的内部控制审计报告【瑞华专审字（2020）41120003 号】，与公司

董事会自我评价报告意见一致。公司内部控制审计报告于 2020 年 6 月 24 日披露在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字【2020】41120004 号

辅仁药业集团制药股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“辅仁药业公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们不对后附的辅仁药业公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、控股股东及其关联方违规占用资金及对外担保

辅仁药业公司 2020 年 4 月 28 日公告显示，截至 2019 年 12 月 31 日，辅仁药业公司向控股股东辅仁药业集团有限公司及关联方提供借款余额 163,562.50 万元、向控股股东辅仁药业集团有限公司及关联方提供连带责任担保 14,000.00 万元（尚有担保余额 5,980.00 万元），该事项未经辅仁药业公司董事会、股东大会审议。辅仁药业公司未对控股股东及关联方违规占用资金和对外担保计提信用减值损失和预计负债。

另外，我们通过查询公开诉讼（仲裁）信息发现，以辅仁药业公司及其子公司名义对外借款由控股股东及其关联方使用、为控股股东及其关联方提供担保，且均未按相关规定进行账务处理并及时披露。

由于辅仁药业公司资金管理、关联方往来及对外担保等方面内部控制运行失效，且未提供必要的相关资料，我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断辅仁药业公司为控股股东及其关联方提供资金及担保金额的完整性以及合理估计其可收回性，我们也无法判断是否还存在其他未披露的控股股东及其关联方资金占用、对外担保事项以及对财务报表可能产生的影响。

2、违约债务、诉讼（仲裁）

辅仁药业公司债务逾期不能偿还，已构成违约并涉及诉讼。截至 2019 年 12 月 31 日，逾期债务本金及利息合计 238,556.58 万元，占账面负债总额 40.50%。辅仁药业公司存在违规担保及担保责任引起的代偿事项，并因违规担保涉及多起诉讼。因辅仁药业公司未提供必要的相关资料，我们无法获取充分、适当的审计证据，以合理估计因违约债务和诉讼（仲裁）案件需承担的或有负债。我们也无法判断是否还存在其他未经披露的诉讼（仲裁）事项以及对财务报表可能产生的影响。

3、预付款项、其他应收款的商业实质及可收回性

截至 2019 年 12 月 31 日，辅仁药业公司预付款项账面余额 69,920.11 万元，其他应收款扣除前述“二、1、辅仁药业公司公告的向控股股东及关联方提供借款余额 163,562.50 万元”后账面余额 21,270.32 万元。在审计中发现，辅仁药业公司通过供应商（亳州市济荣堂中药材销售有限公司、亳州市祥润中药材贸易有限公司）、其他往来单位（郑州云之顶商贸有限公司、开封盈天商贸有限公司、许昌宝隆印务有限公司）向控股股东及关联方支付资金、以及与辅仁药业公司子公司进行资金周转。我们无法就辅仁药业公司与上述供应商和往来单位的商业实质和可收回性，以及是否存在关联方关系获取充分、适当的审计证据，因此我们也无法判断预付款项、其他应收款项目对财务报表可能产生的影响。

4、应收账款的确认、计量与列报的恰当性

辅仁药业公司全资子公司开封制药（集团）有限公司 2019 年度主营业务收入 464,294.92 万元，2019 年 12 月 31 日应收账款账面余额 377,603.72 万元，其中 1 年以内应收账款余额 343,880.34 万元占 2019 年度主营业务收入的 74.07%；开封制药（集团）有限公司 2019 年度向圣光集团医药物流有限公司等 96 家客户销售 7.26 亿元、开封制药（集团）有限公司全资子公司河南同源制药有限公司 2019 年度向安徽益信堂医药有限公司等 226 家客户销售 1.58 亿元，截至 2019 年 12 月 31 日该等公司当期销售款当期均未回款。在审计中发现，开封制药（集团）有限公司货币资金内部控制运行存在重大缺陷。我们虽然执行了访谈、函证、检查等必要审计程序，仍无法判断前述应收账款的确认、计量和列报是否恰当，以及对与之相关报表科目的影响。

5、中国证券监督管理委员会立案调查

2019 年 7 月 26 日，辅仁药业公司收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（编号：豫调查字【2019202】号），因公司涉嫌违法违规，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。截至本审计报告出具日，调查工作仍在进行中。由于该立案调查尚未有结论性意见或决定，我们无法判断立案调查的结果及其对辅仁药业公司财务报表可能产生的影响。

6、与持续经营相关的重大不确定性

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。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

辅仁药业公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估辅仁药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算辅仁药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辅仁药业公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对辅仁药业公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告，但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于辅仁药业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师
（项目合伙人）： _____
张建新

中国·北京
中国注册会计师： _____
崔华伟

2020 年 6 月 22 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 辅仁药业集团制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 37,388,954.83 | 1,656,364,889.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 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 | | 133,373,499.07 | 93,268,148.69 |
| 应收账款 | | 3,637,777,491.34 | 2,838,534,663.13 |
| 应收款项融资 | | 2,179,798.25 | |
| 预付款项 | | 699,201,081.23 | 424,259,711.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 1,820,627,522.54 | 17,426,847.28 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 357,334,072.61 | 604,414,455.36 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 31,630,030.39 | 42,375,042.32 |
| 流动资产合计 | | 6,719,512,450.26 | 5,676,643,757.25 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 2,057,508.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 6,262,802.75 | 28,673,857.54 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | 2,057,508.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 8,844,925.20 | 13,028,578.88 |
| 固定资产 | | 3,783,249,407.15 | 3,780,878,484.10 |
| 在建工程 | | 848,752,583.33 | 834,356,123.11 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 241,432,525.11 | 260,878,548.87 |
| 开发支出 | | 9,431,824.28 | 10,131,824.28 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 73,393,958.24 | 55,759,605.29 |
| 其他非流动资产 | | 43,051,738.62 | 54,964,383.76 |
| 非流动资产合计 | | 5,016,477,272.68 | 5,040,728,913.83 |
| 资产总计 | | 11,735,989,722.94 | 10,717,372,671.08 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 2,470,404,072.15 | 2,488,500,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | | 38,269,367.36 | 314,977,300.00 |
| 应付账款 | | 212,064,685.88 | 249,391,926.60 |
| 预收款项 | | 91,448,989.23 | 74,772,090.30 |
| 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 | | 16,747,124.44 | 22,161,742.32 |
| 应交税费 | | 144,806,045.81 | 120,062,663.74 |
| 其他应付款 | | 1,713,625,824.19 | 728,240,143.50 |
| 其中：应付利息 | | 207,379,412.66 | 7,000,772.29 |
| 应付股利 | | 64,186,752.27 | 1,471,001.07 |
| 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 | | 671,177,968.73 | 473,403,029.00 |
| 其他流动负债 | | 133,286,292.29 | |
| 流动负债合计 | | 5,491,830,370.08 | 4,471,508,895.46 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 204,900,000.00 | 444,500,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 100,501,805.37 | 237,810,709.41 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 93,318,424.57 | 96,973,070.95 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 398,720,229.94 | 779,283,780.36 |
| 负债合计 | | 5,890,550,600.02 | 5,250,792,675.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本） | | 627,157,512.00 | 627,157,512.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,898,487,992.38 | 1,898,487,992.38 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 91,277,286.45 | 91,277,611.88 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,162,512,186.39 | 2,783,671,529.75 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,779,434,977.22 | 5,400,594,646.01 |
| 少数股东权益 | | 66,004,145.70 | 65,985,349.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,845,439,122.92 | 5,466,579,995.26 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 11,735,989,722.94 | 10,717,372,671.08 |

法定代表人：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：辅仁药业集团制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 45,003.09 | 479,278.87 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 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 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | | 479,135,598.54 | 510,111,224.16 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 219,521,574.29 | 353,254,395.86 |
| 存货 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 479,180,601.63 | 510,590,503.03 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 57,508.00 |

| | | | |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 6,348,477,121.76 | 6,348,477,121.76 |
| 其他权益工具投资 | | 57,508.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 554,925.20 | 475,137.28 |
| 固定资产 | | 69,247.75 | 70,956.55 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 6,349,158,802.71 | 6,349,080,723.59 |
| 资产总计 | | 6,828,339,404.34 | 6,859,671,226.62 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 49,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | | 3,668,862.23 | 3,768,862.23 |
| 预收款项 | | 0.00 | 234,570.00 |
| 应付职工薪酬 | | 267,693.20 | 232,067.80 |
| 应交税费 | | 335,293.01 | 204,796.45 |
| 其他应付款 | | 733,348,993.96 | 582,273,103.17 |
| 其中：应付利息 | | 74,781,523.04 | 2,572,163.51 |
| 应付股利 | | 64,186,752.27 | 1,471,001.07 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 786,620,842.40 | 636,713,399.65 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 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 | | | |
| 负债合计 | | 786,620,842.40 | 636,713,399.65 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 627,157,512.00 | 627,157,512.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,476,138,216.04 | 5,476,138,216.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 29,826,098.70 | 29,826,424.13 |
| 未分配利润 | | -91,403,264.80 | 89,835,674.80 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,041,718,561.94 | 6,222,957,826.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,828,339,404.34 | 6,859,671,226.62 |

法定代表人：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 5,171,086,040.98 | 6,317,313,149.63 |
| 其中：营业收入 | | 5,171,086,040.98 | 6,317,313,149.63 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,481,784,278.41 | 5,178,674,037.80 |
| 其中：营业成本 | | 2,943,351,118.31 | 3,537,453,991.00 |
| 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 | | 61,094,662.62 | 83,794,603.20 |
| 销售费用 | | 672,953,585.51 | 820,813,320.59 |
| 管理费用 | | 239,664,825.48 | 263,181,290.39 |
| 研发费用 | | 212,697,329.81 | 228,939,276.15 |
| 财务费用 | | 352,022,756.68 | 244,491,556.47 |
| 其中：利息费用 | | 303,557,597.12 | 182,971,598.50 |
| 利息收入 | | 6,252,744.06 | 6,089,205.70 |
| 加：其他收益 | | 30,738,681.32 | 20,201,892.47 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------|------------------|
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | 10,016,552.54 |
| 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） | | -60,415,996.15 | |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | -9,456,090.53 | -49,977,692.50 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 7,302,818.36 | -2,171,860.11 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 657,471,175.57 | 1,116,708,004.23 |
| 加：营业外收入 | | 408,391.32 | 950,535.89 |
| 减：营业外支出 | | 6,653,726.38 | 9,995,953.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 651,225,840.51 | 1,107,662,586.30 |
| 减：所得税费用 | | 190,119,613.48 | 214,417,394.08 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 461,106,227.03 | 893,245,192.22 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 461,106,227.03 | 893,245,192.22 |
| 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） | | 460,992,276.13 | 888,556,249.42 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | | 113,950.90 | 4,688,942.80 |
| 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 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 | | 461,106,227.03 | 893,245,192.22 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 460,992,276.13 | 888,556,249.42 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 113,950.90 | 4,688,942.80 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.74 | 1.42 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.74 | 1.42 |

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：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 860,807.29 | 314,940.54 |
| 减：营业成本 | | | 81,177.60 |
| 税金及附加 | | 106,260.19 | 435,249.08 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 2,888,601.30 | 10,170,896.15 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 87,261,291.39 | 22,986,231.00 |
| 其中：利息费用 | | 87,258,153.43 | 22,827,951.13 |
| 利息收入 | | 3,315.04 | 14,353.05 |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填 | | -28,242,476.19 | 107,548,257.28 |

| | | | |
|-------------------------|--|-----------------|---------------|
| 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 | | | |
| 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） | | -148,448.58 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -67,095.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -117,786,270.36 | 74,122,548.46 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 733,989.20 | 3,030,862.91 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -118,520,259.56 | 71,091,685.55 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -118,520,259.56 | 71,091,685.55 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -118,520,259.56 | 71,091,685.55 |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|---------------|
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -118,520,259.56 | 71,091,685.55 |
| 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：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 4,828,016,600.59 | 6,005,845,762.76 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 51,851,520.43 | 35,062,787.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,879,868,121.02 | 6,040,908,549.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,123,428,490.74 | 2,940,018,958.62 |
| 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 | | 254,821,136.46 | 311,674,049.11 |
| 支付的各项税费 | | 575,776,331.56 | 807,252,708.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 727,835,967.39 | 949,623,288.18 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,681,861,926.15 | 5,008,569,004.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 198,006,194.87 | 1,032,339,545.47 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 9,727,925.62 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 143,261.66 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,485,207.28 | 3,989,245.68 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,991.83 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 300,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 11,788,199.11 | 13,860,432.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 372,822,011.29 | 642,154,339.73 |
| 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 | | | 86,937.45 |
| 投资活动现金流出小计 | | 372,822,011.29 | 642,241,277.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -361,033,812.18 | -628,380,844.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 716,148,900.00 | 2,660,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,053,461,136.70 | 1,296,296,917.99 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,769,610,036.70 | 3,956,296,917.99 |
| 偿还债务支付的现金 | | 527,428,204.62 | 2,576,810,374.65 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 86,033,396.25 | 266,787,544.77 |
| 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 | | 2,354,710,359.15 | 1,064,733,893.63 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,968,171,960.02 | 3,908,331,813.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,198,561,923.32 | 47,965,104.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 | | | |
| | | -155,188.76 | 72,587.98 |

| | | | |
|----------------|--|-------------------|------------------|
| 物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,361,744,729.39 | 451,996,394.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,374,916,121.32 | 922,919,727.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,171,391.93 | 1,374,916,121.32 |

法定代表人：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年度 | 2018年度 |
|---------------------------|----|---------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 703,710.00 | 584,154.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,230,504.68 | 14,353.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,934,214.68 | 598,507.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,576,810.66 | 1,692,579.40 |
| 支付的各项税费 | | 28,728.85 | 5,875,076.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,405,789.97 | 7,561,927.75 |
| 经营活动现金流出小计 | | 8,011,329.48 | 15,129,583.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,077,114.80 | -14,531,076.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 9,422,292.03 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 500,000.00 | 88,455,614.77 |
| 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 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 500,000.00 | 97,877,906.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动产生的现金流 | | 500,000.00 | 97,877,906.80 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 49,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 360,674,632.92 | 14,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 409,674,632.92 | 64,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 15,048,793.90 | 100,528,580.07 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 340,509,111.37 | 70,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 405,557,905.27 | 170,528,580.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 4,116,727.65 | -106,328,580.07 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -828.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -460,387.15 | -22,982,578.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 479,278.87 | 23,461,857.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 18,891.72 | 479,278.87 |

法定代表人：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 627,157,512.00 | | | | 1,898,487,992.38 | | | | 91,277,611.88 | | 2,783,671,529.75 | | 5,400,594,646.01 | 65,985,349.25 | 5,466,579,995.26 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | -325.43 | | -19,435,868.29 | | -19,436,193.72 | -95,154.45 | -19,531,348.17 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 627,157,512.00 | | | | 1,898,487,992.38 | | | | 91,277,286.45 | | 2,764,235,661.46 | | 5,381,158,452.29 | 65,890,194.80 | 5,447,048,647.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 398,276,524.93 | | 398,276,524.93 | 113,950.90 | 398,390,475.83 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 460,992,276.13 | | 460,992,276.13 | 113,950.90 | 461,106,227.03 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -62,715,751.20 | | -62,715,751.20 | | -62,715,751.20 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -62,715,751.20 | | -62,715,751.20 | | -62,715,751.20 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|--|------------------|--|--|------------------|---------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 627,157,512.00 | | | | 1,898,487,992.38 | | | 91,277,286.45 | | 3,162,512,186.39 | | | 5,779,434,977.22 | 66,004,145.70 | 5,845,439,122.92 |

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|---------------|------|---------------|-------|----|------------------|---------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 627,157,512.00 | | | | 1,898,487,992.38 | | | 7,295,946.19 | | 84,168,443.32 | | | 1,982,500,610.43 | | 4,599,610,504.32 | 61,296,406.45 | 4,660,906,910.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 627,157,512.00 | | | | 1,898,487,992.38 | | | 7,295,946.19 | | 84,168,443.32 | | | 1,982,500,610.43 | | 4,599,610,504.32 | 61,296,406.45 | 4,660,906,910.77 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | -7,295,946.19 | | 7,109,168.56 | | | 801,170,919.32 | | 800,984,141.69 | 4,688,942.80 | 805,673,084.49 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | -7,295,946.19 | | | | | 888,556,249.42 | | 881,260,303.23 | 4,688,942.80 | 885,949,246.03 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | 7,109,168.56 | | | -87,385,330.10 | | -80,276,161.54 | | -80,276,161.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 7,109,168.56 | | | -7,109,168.56 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 627,157,512 | | | | 5,476,138,216.04 | | | | | 29,826,098.70 | -91,403,264.80 | 6,041,718,561.94 |

| 项目 | 2018 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 627,157,512.00 | | | | 5,476,138,216.04 | | 7,295,946.19 | | 22,717,255.57 | 106,129,319.35 | 6,239,438,249.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 627,157,512.00 | | | | 5,476,138,216.04 | | 7,295,946.19 | | 22,717,255.57 | 106,129,319.35 | 6,239,438,249.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -7,295,946.19 | | 7,109,168.56 | -16,293,644.55 | -16,480,422.18 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -7,295,946.19 | | | 71,091,685.55 | 63,795,739.36 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 7,109,168.56 | -87,385,330.10 | -80,276,161.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,109,168.56 | -7,109,168.56 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -80,276,161.54 | -80,276,161.54 |

2019 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|------------------|--|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 627,157,512.00 | | | | 5,476,138,216.04 | | | 29,826,424.13 | 89,835,674.80 | 6,222,957,826.97 | |

法定代表人：姜之华 主管会计工作负责人：朱学究、 会计机构负责人：朱学究

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司历史沿革

辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海民丰实业（集团）股份有限公司，于 1996 年 10 月 20 日由原沪台港合资的上海民丰纺织印染有限公司改制组建。1996 年 11 月 12 日，经中国证券监督管理委员会“证监发字[1996]328 号”文批准，公司向社会公开发行境内上市 A 股股票并在上海证券交易所上市交易。1997 年末股本总额为人民币 104,272,128.00 元。

经上海市证券期货监督管理委员会沪证司（1998）18 号文同意、中国证券监督管理委员会证监上字（1998）84 号文批准，公司于 1998 年 8 月 27 日至 9 月 9 日以 1997 年末公司总股本 104,272,128 股为基数，向全体股东以每 10 股配售 2.5 股的比例进行配股，配股价格为 5.80 元/股，共计配售 14,123,115 股，共募集资金人民币 80,176,812.71 元（已扣除发行费用 1,737,254.29 元），配售完成后公司股本增至 118,395,243.00 元。

2001 年 7 月 27 日公司以 2000 年末总股本 118,395,243 股为基数，向全体股东用资本公积按 10:5 的比例转增股本 59,197,621 股，转增后公司总股本增至 177,592,864 股，注册资本为人民币 177,592,864.00 元，本次变更业经上海立信长江会计师事务所有限公司以信长会师报字（2001）第 11089 号验资报告验证。

2006 年 4 月，本公司进行股权分置改革，股权分置方案为：（1）本公司第一大股东河南辅仁药业集团有限公司（现已更名为“辅仁药业集团有限公司”，以下简称“辅仁集团”）将其持有的河南辅仁堂制药有限公司（以下简称“辅仁堂”）95%的股权与本公司持有的上海民丰印染有限公司 72.60%的股权以及其他低效资产进行置换。（2）公司非流通股股东向本方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票对价，全体流通股股东每 10 股流通股获付 1 股股票，非流通股股东向流通股股东共计支付对价 5,062,500 股。上述资产置换事项已于 2006 年 5 月完成股权变更手续和资产移交手续，并于 2006 年 6 月完成股权分置改革。

完成上述股权分置改革后，公司于 2006 年 8 月在上海市工商行政管理局换发了注册号为企股沪总字第 019018 号（市局）的企业法人营业执照，并更名为上海辅仁实业（集团）股份有限公司。

本公司于 2011 年 8 月 19 日收到上海市工商行政管理局准予变更登记通知书，自 2011 年 8 月 19 日起公司启用新的工商注册号：310000400056387，原工商注册号 019018 不再使用。同时，公司企业法人营业执照中公司类型由“股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

2013 年 12 月 6 日，经 2013 年第一次临时股东大会同意，本公司注册地址由“上海市建国西路 285 号 13 楼”变更为“河南省鹿邑县产业集聚区同源路 1 号”。

2014 年 3 月 20 日，经 2014 年第一次临时股东大会同意，本公司注册名称由“上海辅仁实

业（集团）股份有限公司”变更为“辅仁药业集团实业股份有限公司”。并于 2014 年 3 月 25 日向河南省工商行政管理局办理了变更登记手续。

2014 年 4 月 2 日，经上海证券交易所批准，本公司股票简称由“上海辅仁”变更为“辅仁药业”。

2015 年 12 月，本公司经第六届董事会第十一次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2017 年 12 月 21 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准辅仁药业集团实业股份有限公司重大资产重组及向辅仁药业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2367 号），核准辅仁药业集团实业股份有限公司向开封制药（集团）有限公司全体股东发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案。

2017 年 12 月 26 日，开封制药（集团）有限公司原股东将其持有的股权过户给本公司并完成资产交割手续，在开封市工商行政管理局完成了相关股权变更的工商登记手续。

2018 年 8 月 13 日，本公司经第七届董事会第十一次会议审议通过，公司注册名称由“辅仁药业集团实业股份有限公司”变更为“辅仁药业集团制药股份有限公司”。并于 2018 年 9 月 13 日向河南省工商行政管理局办理了变更登记手续。

公司类型：股份有限公司（上市）

统一社会信用代码：91410000607229055C

公司法定代表人：朱文臣

2、公司所处行业、经营范围

公司所属行业：医药制造业。

本公司经批准的经营围：化学药、抗生素、生物制品、中成药、中药饮片等，包括冻干粉针剂、小容量注射剂(含激素类)、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、滴眼剂、乳膏剂(含激素类)、软膏剂(激素类)、散剂、粉针剂、眼膏剂、原料药、医药中间体、医用辅料、无菌原料药(炎琥宁、氨曲南)。精神药品、易制毒化学品单方制剂(盐酸麻黄碱注射液、盐酸麻黄碱片)的研发、生产、销售；经营中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；预包装食品批发兼零售；麻醉药品和第一类精神药品、第二类精神药品制剂的销售；医疗器械第一、二、三类的销售。化工产品（易燃易爆危险化学品除外）、化妆品、医药辅料的销售；进出口贸易（国家限定或禁止经营的除外）；商务咨询服务。从事货物及技术的进出口业务。（以上范围国家法律法规规定禁止经营的不得经营，国家有专项规定的从其规定，需经许可或审批的凭有效许可证或审批件核准的范围经营）；仓储配送；从事非配额许可证管理，非专营商品的收购出口业务；科技信息技术及网络技术的开发、转让、咨询技术服务；计算机软件的开发，设计、制作，销售自产品及售后服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

本公司在 2017 年完成重大资产重组后，主营业务变更为以子公司河南辅仁堂制药有限公司、开封制药（集团）有限公司为主，集化学药、中成药和原料药研发、生产、销售于一体的现代化

大型医药集团。

3、公司主要产品

公司主要产品为各类中成药、化学药、原料药。

本财务报表业经本公司董事会于2020年6月22日决议批准报出。

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事医药生产及销售。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

截至2019年12月31日，本集团资金流动性紧张，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，同时涉及较多诉讼，部分银行账户及资产被冻结。这些情况表明存在可能导致对集团持续经营能力产生重大疑虑的不确定性。集团管理层拟采取相关措施改善流动性，预计能够获取足够的资金以支持本集团可预见未来十二个月的经营需要。因此本集团2019年度财务报表仍然按照持续经营假设编制。

本集团拟采取以下措施改善持续经营能力：

（1）提高经营管理效益

集团对目前经营团队进行整合，经营效率一般的人员和部门进行精简调整。同时加强集团成本费用的管控，降低必要费用的支出，减少非必要费用的支出。

（2）多种途径化解债务风险

①加强与各债权银行的有效沟通。在政府的支持及帮扶下，积极与各债权银行保持沟通，续贷保障工作平稳进行，积极协调部分银行调减相关贷款利息；争取将部分到期的流动负债调整为中长期负债，提升与集团经营周期的匹配度。

②通过多种渠道和方式解决逾期负债，协商调整还款方案，恢复正常现金流。

（3）加强客户供应商的战略合作

以集团优质资产及研发技术优势，寻找战略合作者，调整业务结构和合作模式，带动集团经营业务增长。

经评价，管理层认为本集团以及本集团之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事药品的生产及销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36、“收入”、28、“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五 41“重大会计判断和估计”

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；

资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小

的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权

时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（2） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（3） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收

款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|----------------------|--------------------|
| 组合 1：全国性大型商业银行承兑汇票组合 | 承兑人为信用风险较小的银行承兑汇票 |
| 组合 2：其他商业银行承兑汇票组合 | 承兑人为组合 1 之外的银行承兑汇票 |
| 组合 3：商业承兑汇票 | 日常经营活动中应收取的商业承兑汇票等 |

本公司对于划分为组合一的应收票据，通常不确认预期信用损失；对于划分为组合二、组合三的应收票据，当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，按照账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|-------------|
| 组合 1 | 纳入合并范围内的关联方 |
| 组合 2 | 账龄组合 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------------------|
| 组合 1 | 纳入合并范围内的关联方 |
| 组合 2 | 本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |
| 组合 3 | 其他应收款项 |

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工材料等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值

高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交

易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资

单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|------------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 4.00、10.00 | 4.80、4.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 4.00、10.00 | 9.60、9.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 4.00、10.00 | 19.20、18.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 4.00、10.00 | 19.20、18.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 4.00、10.00 | 19.20、18.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 4、10 | 4.8、4.5 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 4、10 | 9.60、9.0 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 4、10 | 19.20、18 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 4、10 | 19.20、18 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 4、10 | 19.20、18 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累

计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司的研发支出为委托其他单位进行的新药研发支出，结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本公司研发项目在进入临床实验二期开始发生的支出，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(4) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(5) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司的研发支出为委托其他单位进行的新药研发支出，结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，本公司研发项目在进入临床实验二期开始发生的支出，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补

偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34. 股份支付

适用 不适用

（1） 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应

调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司的主要产品为药品，主要通过经销商销售：经销商买断模式下，公司开具出库单后安排发货，货物交付客户后确认收入；经销商代销模式下，公司开具出库单后安排发货，货物抵达并经经销商最终销售后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份

并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

A. 修订一般企业财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

B. 修订非货币性资产交换、债务重组准则

根据财政部《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》（财会〔2019〕8号，2019年5月9日发布）、《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》（财会〔2019〕9号，2019年5月16日发布）规定，自2019年6月10日起施行新修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起施行新修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。企业对2019年1月1日至以上新准则施行日之间发生的相应经济业务，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的相应经济业务，不需要进行追溯调整。

2019年度，本公司按规定将以上事项作为会计政策变更事项处理。本次会计政策变更对公司2019年度最终财务状况、最终经营成果和最终现金流量均无影响。

(1) 会计估计变更

本公司2019年度无会计估计变更事项。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际

结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1） 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2） 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3） 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7） 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）. 重要会计政策变更

适用 不适用

（2）. 重要会计估计变更

适用 不适用

（3）. 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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 | | 440,485,833.65 | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | -1,628,062.20 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 30,933,181.75 |
| 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 | 1,210,511,711.74 | | | |
| 重新计量: 预计信用损失准备 | | | -24,792,865.55 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 1,185,718,846.19 |
| 长期应收款 | 28,673,857.54 | | | |
| 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 | | | | 28,673,857.54 |
| 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 | | 440,485,833.65 | | |
| 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 | | | -20,861,677.72 | |
| 按新金融工具准则列示的余额 | | | | 419,624,155.93 |

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 | | | 1,628,062.20 | 1,628,062.20 |
| 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 | 212,670,764.29 | | 24,792,865.55 | 237,463,629.84 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）： | | | | |
| 应收款项融资减值准备 | | | 20,861,677.72 | 20,861,677.72 |

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 | 2,653,685,113.02 | 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 | -1,221,046.65 | | |
| 3、应收款项减值的重新计量 | -949,541.47 | | |
| 4、其他应收款项减值的重新计 量 | -21,062,899.56 | -325.43 | |
| 5、应收款项融资减值准备 | -17,157,274.54 | | |
| 2019年1月1日 | 2,613,294,350.80 | 91,277,286.45 | |

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

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

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 |
|-----|--|
| 增值税 | 应税收入按16%、10%、13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的 |

| | |
|---------|--------------------|
| | 差额计缴增值税 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 5%、7%计缴 |
| 企业所得税 | 详见下表 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴 |
| 河道维护费 | 按照实际缴纳的流转税额 |

集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

河南辅仁堂制药有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、郑州豫港制药有限公司、郑州豫港之星制药有限公司城市维护建设税税率为 5%，其余公司的城市维护建设税税率为 7%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-------------------|----------|
| 辅仁药业集团制药股份有限公司 | 25.00 |
| 河南辅仁堂制药有限公司 | 15.00 |
| 广东瑞辉医药有限公司 | 25.00 |
| 上海辅仁堂医药科技有限公司 | 25.00 |
| 开封制药（集团）有限公司 | 15.00 |
| 开封东润化工有限公司 | 25.00 |
| 开封豫港制药有限公司 | 15.00 |
| 郑州豫港制药有限公司 | 25.00 |
| 河南辅仁怀庆堂制药有限公司 | 15.00 |
| 河南同源制药有限公司 | 15.00 |
| 辅仁药业集团医药有限公司 | 25.00 |
| 郑州远策生物制药有限公司 | 25.00 |
| 开药集团（开鲁）制药有限公司 | 25.00 |
| 北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司 | 25.00 |
| 开封市谊康药业有限公司 | 25.00 |
| 郑州豫港之星制药有限公司 | 25.00 |
| 郑州豫港方泰达生物医药有限公司 | 25.00 |

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）2011 年 10 月 28 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南辅仁堂制药有限公司被评为高新技术企业，有效期自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，证书编号：GF201141000190。2014 年 10 月 23 日，通过高新技术复审，有效期自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，证书编号：GR201441000129。2017 年 12 月 1 日，通过高新技术复审，有效期自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，证书编号：GR201741000934。

（2）2011 年 10 月 28 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，开封制药（集团）有限公司被评为高新技术企业，有效期自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，证书号：GR201141000109。2014 年 10 月 23 日，通过高新技术复审，有效期自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，证书号：GF201441000075。2017 年 8 月 29 日，通过高新技术复审，有效期自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，证书号：GR201741000488。

（3）2011 年 10 月 28 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南辅仁怀庆堂制药有限公司被评为高新技术企业，有效期自 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，证书号：GF201141000089。2014 年 10 月 23 日，河南辅仁怀庆堂制药有限公司通过高新技术复审，有效期自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，证书号：GR201441000186。2017 年 8 月 29 日，河南辅仁怀庆堂制药有限公司通过高新技术复审，有效期

自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，证书号：GR201741000338。

(4) 2012 年 7 月 17 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，开封豫港制药有限公司被评为高新技术企业，有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，证书号：GR201241000014。2015 年 11 月 16 日，开封豫港制药有限公司通过高新技术复审，有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，证书号：GR201541000274。2018 年 9 月 12 日，开封豫港制药有限公司通过高新技术复审，有效期自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，证书号：GR201841000254。

(5) 2012 年 11 月 6 日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南同源制药有限公司被评为高新技术企业，有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，证书号：GR201241000091。2015 年 8 月 3 日，河南同源制药有限公司通过高新技术复审，有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，证书号：GF201541000051。2018 年 9 月 12 日，河南同源制药有限公司通过高新技术复审，有效期自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，证书号：GR201841000512。

(6) 根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，开封制药（集团）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、河南同源制药有限公司和河南辅仁堂制药有限公司在本报告期内享受高新技术企业 15.00% 的所得税优惠税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------------------|
| 库存现金 | 1,477,959.89 | 1,280,962.48 |
| 银行存款 | 11,678,359.64 | 1,373,631,506.56 |
| 其他货币资金 | 24,232,635.30 | 281,452,420.16 |
| 合计 | 37,388,954.83 | 1,656,364,889.20 |

其他说明

注：截至 2019 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金余额为人民币 24,232,635.30 元，银行汇票余额为 15,072.40 元，受限货币资金余额为 24,217,562.90 元，其中：冻结账户及使用受限的银行存款 23,937,087.99 元、中国工商银行存款（房改款）276,289.23 元、保证金 522.21 元、证券投资账户 3,663.47 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 118,139,584.47 | 417,233,554.41 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 22,253,572.45 | 32,561,243.95 |
| 减：坏账准备 | -7,019,657.85 | -22,489,739.92 |
| 合计 | 133,373,499.07 | 427,305,058.44 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 | | 111,032,719.84 |
| 商业承兑票据 | | 22,253,572.45 |
| 合计 | | 133,286,292.29 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 140,393,156.92 | 100 | 7,019,657.85 | 5 | 133,373,499.07 | 449,794,798.36 | 100 | 1,628,062.20 | 5 | 427,305,058.44 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 1：全国性大型商业银行承兑汇票组合 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------|--------------|---|----------------|----------------|-------|---------------|---|----------------|
| 组合 2: 其他商业 银行承 兑汇 票组合 | 118,139,584.47 | 84.15 | 5,906,979.23 | 5 | 112,232,605.24 | 417,233,554.41 | 92.76 | 20,861,677.72 | | 396,371,876.69 |
| 组合 3: 商业承 兑汇 票 | 22,253,572.45 | 15.85 | 1,112,678.62 | 5 | 21,140,893.83 | 32,561,243.95 | 7.24 | 1,628,062.20 | 5 | 30,933,181.75 |
| 合计 | 140,393,156.92 | 100 | 7,019,657.85 | 5 | 133,373,499.07 | 449,794,798.36 | — | 1,628,062.20 | / | 427,305,058.44 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------|------------------|
| 1 年以内 | 3,545,125,789.41 |
| 其中: 1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | 3,545,125,789.41 |
| 1 至 2 年 | 296,022,422.55 |
| 2 至 3 年 | 23,246,061.76 |
| 3 年以上 | 8,012,722.73 |
| 3 至 4 年 | 6,697,409.26 |
| 4 至 5 年 | 28,341,577.88 |
| 5 年以上 | 0 |
| 减: 坏账准备 | -269,668,492.25 |
| 合计 | 3,637,777,491.34 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 年末余额 | | | | |
|----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 97,473.63 | | 97,473.63 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,907,348,509.96 | 100.00 | 269,571,018.62 | 6.90 | 3,637,777,491.34 |
| 其中： | | | | | |
| 组合 1：纳入合并范围内的关联方 | | | | | |
| 组合 2：按账龄分析法计提坏账的应收款项 | 3,907,348,509.96 | 100.00 | 269,571,018.62 | 6.90 | 3,637,777,491.34 |
| 合计 | 3,907,445,983.59 | | 269,668,492.25 | | 3,637,777,491.34 |
| 类别 | 年初余额 | | | | |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,066,958,301.08 | 100.00 | 229,647,568.56 | 7.49 | 2,837,310,732.52 |
| 其中： | | | | | |
| 组合 1：纳入合并范围内的关联方 | | | | | |
| 组合 2：按账龄分析法计提坏账的应收款项 | 3,066,958,301.08 | 100.00 | 229,647,568.56 | 7.49 | 2,837,310,732.52 |
| 合计 | 3,066,958,301.08 | — | 229,647,568.56 | — | 2,837,310,732.52 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------------|-----------|-----------|----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 湖北康济缘药业有限公司 | 750 | 750 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 哈尔滨瑞吉康大医药有限公司 | 26,000.00 | 26,000.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 黑龙江九州康泰医药有限公司 | 1,228.80 | 1,228.80 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 湖南药王堂医药有限公司长沙泰和分公司 | 94.16 | 94.16 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 通化天翔医药有限公司 | 262 | 262 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 江西隆泰盛医药有限公司 | 300 | 300 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 呼和浩特市京丰药业有限责任公司 | 3,170.00 | 3,170.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 通辽爱民医药有限责任公司 | 38 | 38 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 河南汇达医药有限公司 | 20,173.43 | 20,173.43 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 四川隆森医药有限责任公司 | 1,350.00 | 1,350.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 四川益华佳威药业有限公司 | 11,585.30 | 11,585.30 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 山东瑞康医药股份有限公司济南分公司 | 11,200.00 | 11,200.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 成都永康医院 | 2,480.00 | 2,480.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 西平县柏国医药有限公司 | 2,841.94 | 2,841.94 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 石家庄蓝天中医院 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |
| 牡丹江灵泰药业股份有限公司销售分 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100 | 公司注销或被吊销 |

| | | | | |
|----|-----------|-----------|---|--|
| 公司 | | | | |
| 合计 | 97,473.63 | 97,473.63 | 0 | |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按照单项

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | | | | 年末余额 |
|------|----------------|---------------|-------|---------------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 229,647,568.56 | 68,338,896.28 | | 28,317,972.59 | | 269,668,492.25 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 28,317,972.59 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|--------------|------|---------|-----------|
| 湖南辅仁医药有限公司 | 货款 | 2,202,517.77 | 账龄较长 | 董事决议 | 否 |
| 恒宇化医有限公司 | 货款 | 815,117.78 | 账龄较长 | 董事决议 | 否 |
| 上海科学器材公司 | 货款 | 570,000.00 | 账龄较长 | 董事决议 | 否 |
| 开封力达乳酸厂 | 货款 | 482,068.15 | 账龄较长 | 董事决议 | 否 |
| 商水丛礼经销部 | 货款 | 449,201.08 | 账龄较长 | 董事决议 | 否 |
| 合计 | | 4,518,904.78 | —— | —— | —— |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 271,821,968.96 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 6.96%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,960,515.19 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 2,179,798.25 | 23,252,279.24 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 2,179,798.25 | 23,252,279.24 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 674,616,603.56 | 96.48 | 411,248,284.78 | 96.93 |
| 1 至 2 年 | 23,764,070.04 | 3.40 | 11,332,714.07 | 2.67 |
| 2 至 3 年 | 493,431.15 | 0.07 | 1,120,141.23 | 0.26 |
| 3 年以上 | 326,976.48 | 0.05 | 558,571.19 | 0.14 |
| | | | | |

| | | | | |
|----|----------------|--------|----------------|--------|
| 合计 | 699,201,081.23 | 100.00 | 424,259,711.27 | 100.00 |
|----|----------------|--------|----------------|--------|

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况√适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 180,082,456.09 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 25.76%

其他说明

 适用 不适用**8、其他应收款****项目列示**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,820,627,522.54 | 17,426,847.28 |
| 合计 | 1,820,627,522.54 | 17,426,847.28 |

其他说明：

 适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类** 适用 不适用**(2). 重要逾期利息** 适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利** 适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利** 适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|---------|------------------|
| 1 年以内小计 | 1,821,747,991.49 |
| 1 至 2 年 | 4,276,294.54 |
| 3 年以上 | 1,905,469.70 |
| 3 至 4 年 | 361,467.17 |
| 4 至 5 年 | 17,926.00 |
| 5 年以上 | 20,019,021.34 |
| 减：坏账准备 | -27,700,647.70 |
| 合计 | 1,820,627,522.54 |

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 1,987,331.57 | | 20,062,645.17 | 22,049,976.74 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 7,617,879.77 | | | 7,617,879.77 |
| 本期转回 | 45,000.00 | | 25,697.83 | 70,697.83 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 1,896,510.98 | | | 1,896,510.98 |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 7,663,700.36 | | 20,036,947.34 | 27,700,647.70 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,896,510.98 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| 动力三车间外供（电） | 资金往来、借款 | 969,142.95 | 无法收回 | 董事决议 | 否 |
| 计量能源处外供 | 资金往来、借款 | 927,368.03 | 无法收回 | 董事决议 | 否 |
| 合计 | / | 1,896,510.98 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|------------------|------|---------------------|--------------|
| 辅仁药业集团有限公司 | 资金往来 | 1,351,320,165.50 | 1年以内 | 73.11 | |
| 辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司 | 资金往来 | 337,034,926.35 | 1年以内 | 18.24 | |
| 开封盈天商贸有限公司 | 资金往来 | 45,001,691.29 | 1年以内 | 2.43 | 2,250,084.56 |
| 上海民峰实业有限公司 | 资金往来 | 15,200,000.00 | 1年以内 | 0.82 | 760,000.00 |
| 许昌宝隆印务有限公司 | 资金往来 | 13,079,254.28 | 1年以内 | 0.71 | 653,962.71 |
| 合计 | / | 1,761,636,037.42 | / | 95.31 | 3,664,047.27 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 131,044,440.49 | 2,824,230.31 | 128,220,210.18 | 189,838,538.43 | 2,532,354.76 | 187,306,183.67 |
| 在产品 | 33,359,660.12 | | 33,359,660.12 | 54,983,578.16 | | 54,983,578.16 |
| 库存商品 | 32,074,120.25 | | 32,074,120.25 | 76,981,705.26 | | 76,981,705.26 |
| 周转材料 | 135,822,891.28 | 7,874,139.51 | 127,948,751.77 | 231,440,931.11 | 7,373,865.95 | 224,067,065.16 |
| 包装物 | 30,784,087.69 | | 30,784,087.69 | 56,711,695.44 | | 56,711,695.44 |
| 低值易耗品 | 4,947,242.60 | | 4,947,242.60 | 4,364,227.67 | | 4,364,227.67 |
| 材料 | | | | | | |
| 合计 | 368,032,442.43 | 10,698,369.82 | 357,334,072.61 | 614,320,676.07 | 9,906,220.71 | 604,414,455.36 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,532,354.76 | 1,200,820.11 | | 908,944.56 | | 2,824,230.31 |
| 周转材料 | 7,373,865.95 | 6,306,510.42 | | 5,806,236.86 | | 7,874,139.51 |
| 合计 | 9,906,220.71 | 7,507,330.53 | | 6,715,181.42 | | 10,698,369.82 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 28,313,156.65 | 39,238,456.63 |
| 预缴所得税 | 3,316,873.74 | 3,136,585.69 |
| 合计 | 31,630,030.39 | 42,375,042.32 |

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 6,262,802.75 | | 6,262,802.75 | 28,673,857.54 | | 28,673,857.54 | |
| 其中：未实现融资收益 | -1,237,197.25 | | -1,237,197.25 | -5,826,142.46 | | -5,826,142.46 | |
| 合计 | 6,262,802.75 | | 6,262,802.75 | 28,673,857.54 | | 28,673,857.54 | / |

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 北京天保地泰投资管理合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 57,508.00 | 57,508.00 |
| 合计 | 2,057,508.00 | 2,057,508.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 22,884,852.00 | | | 22,884,852.00 |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 固定资产转入 | | | | |
| 3、本年减少金额 | 5,835,600.00 | | | 5,835,600.00 |
| (1) 处置 | 5,835,600.00 | | | 5,835,600.00 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4、年末余额 | 17,049,252.00 | | | 17,049,252.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1、年初余额 | 9,856,273.12 | | | 9,856,273.12 |
| 2、本年增加金额 | 495,554.48 | | | 495,554.48 |
| (1) 计提或摊销 | 495,554.48 | | | 495,554.48 |
| 3、本年减少金额 | 2,147,500.80 | | | 2,147,500.80 |
| (1) 处置 | 2,147,500.80 | | | 2,147,500.80 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4、年末余额 | 8,204,326.80 | | | 8,204,326.80 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4、年末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 1、年末账面价值 | 8,844,925.20 | | | 8,844,925.20 |
| 2、年初账面价值 | 13,028,578.88 | | | 13,028,578.88 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,783,249,407.15 | 3,780,878,484.10 |
| 合计 | 3,783,249,407.15 | 3,780,878,484.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 2,766,639,547.36 | 2,651,128,249.30 | 22,456,990.09 | 101,693,346.19 | 5,541,918,132.94 |
| 2、本年增加金额 | 588,138,310.41 | 269,948,392.71 | 737,397.82 | 5,115,458.68 | 863,939,559.62 |
| (1) 购置 | 72,214,000.10 | 45,579,086.99 | 737,397.82 | 4,608,969.33 | 123,139,454.24 |
| (2) 在建工程转入 | 515,924,310.31 | 224,369,305.72 | | 506,489.35 | 740,800,105.38 |
| 3、本年减少金额 | 439,406,340.73 | 268,005,930.73 | 2,494,663.11 | 79,633.46 | 709,986,568.03 |
| (1) 处置或报废 | | 425,015.70 | 2,494,663.11 | 16,330.00 | 2,936,008.81 |
| (2) | 439,406,340.73 | 267,580,915.03 | | 63,303.46 | 707,050,559.22 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 转 入 在 建 工 程 | | | | | |
| 4、年 末 余 额 | 2,915,371,517.04 | 2,653,070,711.28 | 20,699,724.80 | 106,729,171.41 | 5,695,871,124.53 |
| 二、累 计 折 旧 | | | | | |
| 1、年 初 余 额 | 694,748,723.65 | 979,855,681.72 | 15,254,224.95 | 58,756,018.52 | 1,748,614,648.84 |
| 2、本 年 增 加 额 | 135,557,559.71 | 214,630,754.23 | 2,038,301.62 | 10,847,946.43 | 363,074,561.99 |
| (1) 计 提 | 135,557,559.71 | 214,630,754.23 | 2,038,301.62 | 10,847,946.43 | 363,074,561.99 |
| 3、本 年 减 少 额 | 91,558,785.38 | 120,023,898.36 | 1,782,121.59 | 76,448.12 | 213,441,253.45 |
| (1) 处 置 或 报 废 | | 364,114.39 | 1,782,121.59 | 15,676.80 | 2,161,912.78 |
| (2) 转 入 在 建 工 程 | 91,558,785.38 | 119,659,783.97 | | 60,771.32 | 211,279,340.67 |
| 4、年 末 余 额 | 738,747,497.98 | 1,074,462,537.59 | 15,510,404.98 | 69,527,516.83 | 1,898,247,957.38 |
| 三、减 值 准 备 | | | | | |
| 1、年 初 余 额 | 12,425,000.00 | | | | 12,425,000.00 |
| 2、本 年 增 加 额 | | 1,948,760.00 | | | 1,948,760.00 |
| (1) 计 提 | | 1,948,760.00 | | | 1,948,760.00 |
| 3、本 年 减 少 额 | | | | | |
| (1) | | | | | |

| | | | | | |
|-------------------------------|------------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 处 置 或 报 废 | | | | | |
| 4、年 末 余 额 | 12,425,000.00 | 1,948,760.00 | | | 14,373,760.00 |
| 四、账 面 价 值 | | | | | |
| 1、年 末 账 面 价 值 | 2,164,199,019.06 | 1,576,659,413.69 | 5,189,319.82 | 37,201,654.58 | 3,783,249,407.15 |
| 2. 期 初 账 面 价 值 | 2,059,465,823.71 | 1,671,272,567.58 | 7,202,765.14 | 42,937,327.67 | 3,780,878,484.10 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 1,955,502.55 | 453,933.83 | | 1,501,568.72 | |
| 机器设备 | 46,569,062.56 | 4,063,776.88 | 1,948,760.00 | 40,556,525.68 | |
| 合计 | 48,524,565.11 | 4,517,710.71 | 1,948,760.00 | 42,058,094.40 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 95,139,364.42 | 19,936,625.23 | | 75,202,739.19 |
| 机器设备 | 615,811,667.26 | 230,789,688.94 | | 385,021,978.32 |
| 合计 | 710,951,031.68 | 250,726,314.17 | | 460,224,717.51 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|------|------------|
| | | |
| | | |
| 新水针车间 | | |

| | | |
|-----------------|--|--|
| 水针中药提取车间 | | |
| 储运门面房及楼房装修 | | |
| 环保车间 | | |
| 锅炉用料房房屋 | | |
| 办事处（办公场所） | | |
| 工业园区开鲁一期综合房屋建筑体 | | |
| 仓库 | | |
| | | |

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 847,519,648.13 | 833,021,414.28 |
| 工程物资 | 1,232,935.20 | 1,334,708.83 |
| 合计 | 848,752,583.33 | 834,356,123.11 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 原料六车间 GMP 认证改造工程 | | | | 894,396.54 | | 894,396.54 |
| 生物制药产业园 | 94,197,583.39 | | 94,197,583.39 | 93,754,583.39 | | 93,754,583.39 |
| 开鲁厂区生产线及配套工程 | 638,535,508.94 | | 638,535,508.94 | 661,024,668.09 | | 661,024,668.09 |
| 2017 年工艺优化综合实验室工程 | 2,735,703.68 | | 2,735,703.68 | 2,147,905.53 | | 2,147,905.53 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 其他零星工程 | | | | 1,514,386.46 | | 1,514,386.46 |
| 中药配方颗粒及破壁饮片建设工程 | 112,050,852.12 | | 112,050,852.12 | 73,685,474.27 | | 73,685,474.27 |
| 合计 | 847,519,648.13 | | 847,519,648.13 | 833,021,414.28 | | 833,021,414.28 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------|------|----------------|------|---------|--------------|-------------|------|
| 原料六车间GMP认证改造工程 | 7,080,000.00 | 894,396.54 | 5,431,500.18 | 6,325,896.72 | | | 89.35% | 100% | | | | 自有资金 |
| 原料车间 | 30,400,000.00 | | 30,209,935.97 | 30,209,935.97 | | | 99.37% | 100% | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|--------|--------|---------------|--|--|------|
| 粉针车间及厂区大修工程 | 235,000,000.00 | | 287,147,297.29 | 287,147,297.29 | | | 128.64 | 100 | | | | 自有资金 |
| 设备更新改造工程 | | | 15,188,893.54 | 15,188,893.54 | | | | 100% | | | | 自有资金 |
| 生物制药产业园 | 999,490,000.50 | 93,754,583.39 | 443,000.00 | | | 94,197,583.39 | 9.42 | 10% | | | | 自有资金 |
| 开鲁厂区生产线及配套工程 | 907,160,000.70 | 661,024,668.09 | 74,706,884.06 | 97,196,043.21 | | 638,535,508.94 | 88.70 | 93.24% | 27,507,450.43 | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|-----|---------------|---|---|------|
| 中药配方颗粒及破壁饮片建设工程 | 153,500,000.00 | 73,685,474.27 | 73,959,086.09 | 32,918,478.88 | 2,675,229.36 | 112,050,852.12 | 111.98 | 90% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 2,332,630,001.20 | 829,359,122.29 | 487,086,597.13 | 468,986,545.61 | 2,675,229.36 | 844,783,944.45 | / | / | 27,507,450.43 | / | / | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 1,174,545.49 | | 1,174,545.49 | 700.00 | | 700.00 |
| 专用设备 | 58,389.71 | | 58,389.71 | 1,334,008.83 | | 1,334,008.83 |
| 合计 | 1,232,935.20 | | 1,232,935.20 | 1,334,708.83 | | 1,334,708.83 |

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 非专利技术 | 其他 | 合计 |
|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 252,595,361.71 | 322,008,890.84 | 2,116,953.16 | 576,721,205.71 |
| 2、本年增加金额 | 877,119.00 | | | 877,119.00 |
| (1)购置 | 877,119.00 | | | 877,119.00 |
| 3、本年减少金额 | 175,237.01 | 1,218,114.19 | | 1,393,351.20 |
| (1)处置 | 175,237.01 | 1,218,114.19 | | 1,393,351.20 |
| 4、年末余额 | 253,297,243.70 | 320,790,776.65 | 2,116,953.16 | 576,204,973.51 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、年初余额 | 44,046,761.46 | 269,996,771.77 | 969,706.95 | 315,013,240.18 |
| 2、本年增加金额 | 5,128,038.07 | 14,763,606.10 | 328,181.77 | 20,219,825.94 |
| (1)计提 | 5,128,038.07 | 14,763,606.10 | 328,181.77 | 20,219,825.94 |
| 3、本年减少金额 | 71,920.19 | 1,218,114.19 | | 1,290,034.38 |
| (1)处置 | 71,920.19 | 1,218,114.19 | | 1,290,034.38 |
| 4、年末余额 | 49,102,879.34 | 283,542,263.68 | 1,297,888.72 | 333,943,031.74 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | 829,416.66 | | 829,416.66 |

| | | | | |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 额 | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | |
| 4、年末余额 | | 829,416.66 | | 829,416.66 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、年末账面价值 | 204,194,364.36 | 36,419,096.31 | 819,064.44 | 241,432,525.11 |
| 2、年初账面价值 | 208,548,600.25 | 51,182,702.41 | 1,147,246.21 | 260,878,548.87 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|--|---------|------------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 新药研究开发 | 10,131,824.28 | | | | | 700,000.00 | | 9,431,824.28 |
| 合计 | 10,131,824.28 | | | | | 700,000.00 | | 9,431,824.28 |

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 309,689,817.59 | 52,675,149.86 | 282,670,559.50 | 46,574,184.06 |
| 内部交易未实现利润 | 86,404,772.32 | 12,976,325.32 | 89,627,315.43 | 13,497,682.95 |
| 可抵扣亏损 | 51,616,553.73 | 7,742,483.06 | | |
| 合计 | 447,711,143.64 | 73,393,958.24 | 372,297,874.93 | 60,071,867.01 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 21,032,629.96 | 19,882,164.67 |
| 可抵扣亏损 | 678,725,625.34 | 414,436,545.68 |
| 合计 | 699,758,255.30 | 434,318,710.35 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2019 年 | | 23,476,875.61 | |
| 2020 年 | 41,749,376.69 | 41,749,376.69 | |
| 2021 年 | 59,055,975.76 | 59,055,975.76 | |
| 2022 年 | 105,215,681.90 | 105,215,681.90 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2023 年 | 184,938,635.72 | 184,938,635.72 | |
| 2024 年 | 287,765,955.27 | | |
| 合计 | 678,725,625.34 | 414,436,545.68 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预付工程、设备款 | 34,828,620.62 | 46,301,265.76 |
| 预付无形资产款 | 8,223,118.00 | 8,663,118.00 |
| 合计 | 43,051,738.62 | 54,964,383.76 |

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,685,588,900.00 | 1,615,000,000.00 |
| 抵押、保证及质押 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 保理借款 | 52,100,000.00 | 58,500,000.00 |
| 保证及抵押借款 | 169,965,310.46 | 133,000,000.00 |
| 保证及质押借款 | 21,000,000.00 | 221,000,000.00 |
| 应付票据 | 101,749,861.69 | 311,000,000.00 |
| 信托借款 | 300,000,000.00 | |
| 合计 | 2,470,404,072.15 | 2,488,500,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,460,404,072.15 元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 (%) | 逾期时间 | 逾期利率 (%) |
|--------------|---------------|----------|-----------|----------|
| 中国工商银行开封分行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 7.35 |
| 中国银行开封分行 | 14,500,000.00 | 4.35 | 2019/7/20 | 4.35 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 20,000,000.00 | 4.824098 | 2019/6/20 | 7.236147 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 30,000,000.00 | 4.824098 | 2019/6/20 | 7.236147 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------|------------|----------|
| 中国农业发展银行开封分行 | 5,000,000.00 | 4.824098 | 2019/6/20 | 7.236147 |
| 中国光大银行郑州分行 | 55,000,000.00 | 6.09 | 2019/6/20 | 4.35 |
| 中国光大银行郑州分行 | 25,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 4.35 |
| 中国光大银行郑州分行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 4.35 |
| 中国光大银行郑州分行 | 40,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 4.35 |
| 中国工商银行开封分行 | 36,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 中国工商银行开封分行 | 27,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 中国工商银行开封分行 | 22,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 浦发银行郑州分行 | 29,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 5.655 |
| 浦发银行郑州分行 | 1,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 5.655 |
| 华夏银行郑州分行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 5.655 |
| 华夏银行郑州分行 | 50,000,000.00 | 6.09 | 2019/6/20 | 6.09 |
| 中原银行股份有限公司开封分行 | 24,970,000.00 | 6.525 | 2019/6/20 | 7.125 |
| 平顶山银行郑州分行 | 50,000,000.00 | 5.22 | 2019/6/20 | 6.175 |
| 平顶山银行郑州分行 | 50,000,000.00 | 5.22 | 2019/6/20 | 6.175 |
| 中信银行郑州经三路支行 | 30,000,000.00 | 6.09 | 2019/5/17 | 9.135 |
| 广发银行郑州分行郑汴路支行 | 48,770,000.00 | 5.0125 | 2019/6/20 | 5.0125 |
| 中国光大银行焦作西城支行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 5.655 |
| 中国农业银行武陟县支行 | 12,000,000.00 | 4.885 | 2019/12/23 | 4.8851 |
| 华夏银行郑州分行 | 40,000,000.00 | 6.09 | 2019/6/20 | 6.09 |
| 焦作市中旅银行武陟县支行 | 20,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 5.655 |
| 焦作市中旅银行武陟县支行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019/6/20 | 5.655 |
| 中国工商银行武陟支行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 中国工商银行武陟支行 | 30,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 中国工商银行武陟支行 | 50,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 内蒙古银行通辽分行新城支行 | 20,000,000.00 | 9.57 | 2019/5/22 | 9.57 |
| 鹿邑县农村信用合作联社 | 29,500,000.00 | 4.35 | 2019/4/20 | 10.2 |
| 中国农业发展银行鹿邑县支行 | 30,000,000.00 | 5.0801 | 2019/5/20 | 7.62015 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|--------|------------|---------|
| 中国农业发展银行鹿邑县支行 | 40,000,000.00 | 5.0801 | 2019/5/20 | 7.62015 |
| 中原银行周口分行 | 18,895,000.00 | 8.2 | 2019/10/31 | 8.2 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 34,500,000.00 | 4.8272 | 2019/5/20 | 5.2582 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 30,000,000.00 | 4.9565 | 2019/5/20 | 4.9565 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 20,000,000.00 | 4.9565 | 2019/5/20 | 4.9565 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 23,000,000.00 | 4.9565 | 2019/5/20 | 4.9565 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 10,000,000.00 | 4.9565 | 2019/5/20 | 4.9565 |
| 中国银行鹿邑支行 | 20,000,000.00 | 4.35 | 2019/5/20 | 4.29 |
| 中原银行信阳赵家桥支行 | 20,000,000.00 | 6.96 | 2019/6/20 | 8.7 |
| 中原银行信阳赵家桥支行 | 10,000,000.00 | 6.96 | 2019/6/20 | 8.7 |
| 中原银行信阳赵家桥支行 | 22,833,900.00 | 6.96 | 2019/6/20 | 6.96 |
| 中国农业发展银行信阳市湖东支行 | 19,000,000.00 | 6.0187 | 2019/6/20 | 6.0187 |
| 中国农业发展银行信阳市湖东支行 | 27,000,000.00 | 4.9454 | 2019/6/20 | 4.9454 |
| 中国农业发展银行信阳市湖东支行 | 19,000,000.00 | 4.9454 | 2019/6/20 | 4.9454 |
| 中国工商银行信阳工区路支行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 中国工商银行信阳工区路支行 | 20,000,000.00 | 4.785 | 2019/6/20 | 4.785 |
| 中国工商银行信阳工区路支行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 平顶山银行郑州分行花园路支行 | 30,000,000.00 | 5.0025 | 2019/6/20 | 6.175 |
| 平顶山银行郑州分行花园路支行 | 20,000,000.00 | 5.0025 | 2019/6/20 | 6.175 |
| 信阳珠江村镇银行 | 18,000,000.00 | 7.5256 | 2019/6/20 | 8.74 |
| 信阳珠江村镇银行 | 18,000,000.00 | 6.2713 | 2019/6/20 | 8.74 |
| 华夏银行郑州分行营业部 | 40,000,000.00 | 6.09 | 2019/6/20 | 6.09 |
| 广发银行郑州郑汴路支行 | 29,650,000.00 | 5.0025 | 2019/6/20 | 7.5038 |
| 中国光大银行郑州分行营业部 | 40,000,000.00 | 5.3 | 2019/7/20 | 5.22 |
| 华鑫国际信托有限公司 | 47,000,000.00 | 7.1 | 2019/6/20 | 7.1 |
| 中国工商银行开封分行 | 15,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------|------------|----------|
| 中国工商银行开封分行 | 35,000,000.00 | 4.9 | 2019/6/20 | 4.9 |
| 中原银行开封分行 | 29,970,000.00 | 6.525 | 2019/6/20 | 7.125 |
| 中信银行郑州分行 | 49,000,000.00 | 6.09 | 2019/7/11 | 6.09 |
| 中国银行开封分行 | 120,000,000.00 | 4.785 | 2019/6/20 | 7.1775 |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 2,100,000.00 | | 2019/11/20 | 9 |
| 农投商业保理（深圳）有限公司 | 50,000,000.00 | 19 | 2019/2/26 | 24 |
| 中国建设银行开封分行 | 29,965,310.46 | 5.0002 | 2019/5/2 | 7.5003 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 20,000,000.00 | 4.824098 | 2019/6/20 | 7.236147 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 48,000,000.00 | 4.824098 | 2019/6/20 | 7.236147 |
| 中原银行信阳赵家桥支行 | 43,000,000.00 | 6.96 | 2019/6/20 | 8.7 |
| 中国农业发展银行信阳市湖东支行 | 19,000,000.00 | 4.9454 | 2019/6/20 | 4.9454 |
| 中国农业发展银行鹿邑县支行 | 10,000,000.00 | 5.08 | 2019/5/20 | 7.62015 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 21,000,000.00 | 4.824098 | 2019/6/20 | 7.236147 |
| 中国光大银行郑州分行营业部 | 2,500,000.00 | | 2019/6/14 | 18 |
| 中国建设银行开封分行 | 15,000,000.00 | | 2019/9/28 | 18 |
| 中国建设银行开封分行 | 5,000,000.00 | | 2019/12/26 | 18 |
| 中国银行开封分行 | 5,000,000.00 | | 2019/9/18 | 18 |
| 中国银行开封分行 | 15,000,000.00 | | 2019/11/21 | 18 |
| 中国银行开封分行 | 10,000,000.00 | | 2019/12/11 | 18 |
| 中信银行郑州经三路支行 | 20,000,000.00 | | 2019/5/15 | 18 |
| 中信银行郑州经三路支行 | 29,249,861.69 | | 2019/5/17 | 18 |

| | | | | |
|--------------|---------------|----------|-----------|----------|
| 中国工商银行开封分行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 7.35 |
| 中国银行开封分行 | 14,500,000.00 | 4.35 | 2019-7-20 | 4.35 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 20,000,000.00 | 4.824098 | 2019-6-20 | 7.236147 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 30,000,000.00 | 4.824098 | 2019-6-20 | 7.236147 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 5,000,000.00 | 4.824098 | 2019-6-20 | 7.236147 |
| 中国光大银行郑州分行 | 55,000,000.00 | 6.09 | 2019-6-20 | 4.35 |
| 中国光大银行郑州分行 | 25,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 4.35 |
| 中国光大银行郑州分行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 4.35 |
| 中国光大银行郑州分行 | 40,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 4.35 |
| 中国工商银行开封分行 | 36,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 中国工商银行开封分行 | 27,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |

| | | | | |
|---------------------|---------------|--------|------------|---------|
| 中国工商银行开封分行 | 22,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 浦发银行郑州分行 | 29,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 5.655 |
| 浦发银行郑州分行 | 1,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 5.655 |
| 华夏银行郑州分行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 5.655 |
| 华夏银行郑州分行 | 50,000,000.00 | 6.09 | 2019-6-20 | 6.09 |
| 中原银行股份有限公司 开封分行 | 24,970,000.00 | 6.525 | 2019-6-20 | 7.125 |
| 平顶山银行郑州分行 | 50,000,000.00 | 5.22 | 2019-6-20 | 6.175 |
| 平顶山银行郑州分行 | 50,000,000.00 | 5.22 | 2019-6-20 | 6.175 |
| 中信银行郑州经三路支 行 | 30,000,000.00 | 6.09 | 2019-5-17 | 9.135 |
| 广发银行郑州分行郑汴 路支行 | 48,770,000.00 | 5.0125 | 2019-6-20 | 5.0125 |
| 中国光大银行焦作西城 支行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 5.655 |
| 中国农业银行武陟县支 行 | 12,000,000.00 | 4.885 | 2019-12-23 | 4.8851 |
| 华夏银行郑州分行 | 40,000,000.00 | 6.09 | 2019-6-20 | 6.09 |
| 焦作市中旅银行武陟县 支行 | 20,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 5.655 |
| 焦作市中旅银行武陟县 支行 | 30,000,000.00 | 5.655 | 2019-6-20 | 5.655 |
| 中国工商银行武陟支行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 中国工商银行武陟支行 | 30,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 中国工商银行武陟支行 | 50,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 内蒙古银行通辽分行新 城支行 | 20,000,000.00 | 9.57 | 2019-5-22 | 9.57 |
| 鹿邑县农村信用合作联 社 | 29,500,000.00 | 4.35 | 2019-4-20 | 10.2 |
| 中国农业发展银行鹿邑 县支行 | 30,000,000.00 | 5.0801 | 2019-5-20 | 7.62015 |
| 中国农业发展银行鹿邑 县支行 | 40,000,000.00 | 5.0801 | 2019-5-20 | 7.62015 |
| 中原银行周口分行 | 18,895,000.00 | 8.2 | 2019-10-31 | 8.2 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 34,500,000.00 | 4.8272 | 2019-5-20 | 5.2582 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 30,000,000.00 | 4.9565 | 2019-5-20 | 4.9565 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 20,000,000.00 | 4.9565 | 2019-5-20 | 4.9565 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 23,000,000.00 | 4.9565 | 2019-5-20 | 4.9565 |
| 中国工商银行鹿邑支行 | 10,000,000.00 | 4.9565 | 2019-5-20 | 4.9565 |
| 中国银行鹿邑支行 | 20,000,000.00 | 4.35 | 2019-5-20 | 4.29 |
| 中原银行信阳赵家桥支 行 | 20,000,000.00 | 6.96 | 2019-6-20 | 8.7 |
| 中原银行信阳赵家桥支 行 | 10,000,000.00 | 6.96 | 2019-6-20 | 8.7 |
| 中原银行信阳赵家桥支 行 | 22,833,900.00 | 6.96 | 2019-6-20 | 6.96 |
| 中国农业发展银行信阳 市湖东支行 | 19,000,000.00 | 6.0187 | 2019-6-20 | 6.0187 |
| 中国农业发展银行信阳 市湖东支行 | 27,000,000.00 | 4.9454 | 2019-6-20 | 4.9454 |
| 中国农业发展银行信阳 市湖东支行 | 19,000,000.00 | 4.9454 | 2019-6-20 | 4.9454 |
| 中国工商银行信阳工区 路支行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|----------|------------|----------|
| 中国工商银行信阳工区路支行 | 20,000,000.00 | 4.785 | 2019-6-20 | 4.785 |
| 中国工商银行信阳工区路支行 | 20,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 平顶山银行郑州分行花园路支行 | 30,000,000.00 | 5.0025 | 2019-6-20 | 6.175 |
| 平顶山银行郑州分行花园路支行 | 20,000,000.00 | 5.0025 | 2019-6-20 | 6.175 |
| 信阳珠江村镇银行 | 18,000,000.00 | 7.5256 | 2019-6-20 | 8.74 |
| 信阳珠江村镇银行 | 18,000,000.00 | 6.2713 | 2019-6-20 | 8.74 |
| 华夏银行郑州分行营业部 | 40,000,000.00 | 6.09 | 2019-6-20 | 6.09 |
| 广发银行郑州郑汴路支行 | 29,650,000.00 | 5.0025 | 2019-6-20 | 7.5038 |
| 中国光大银行郑州分行营业部 | 40,000,000.00 | 5.3 | 2019-7-20 | 5.22 |
| 华鑫国际信托有限公司 | 47,000,000.00 | 7.1 | 2019-6-20 | 7.1 |
| 中国工商银行开封分行 | 15,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 中国工商银行开封分行 | 35,000,000.00 | 4.9 | 2019-6-20 | 4.9 |
| 中原银行开封分行 | 29,970,000.00 | 6.525 | 2019-6-20 | 7.125 |
| 中信银行郑州分行 | 49,000,000.00 | 6.09 | 2019-7-11 | 6.09 |
| 中国银行开封分行 | 120,000,000.00 | 4.785 | 2019-6-20 | 7.1775 |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 2,100,000.00 | | 2019-11-20 | 9 |
| 农投商业保理(深圳)有限公司 | 50,000,000.00 | 19 | 2019-2-26 | 24 |
| 中国建设银行开封分行 | 29,965,310.46 | 5.0002 | 2019-5-2 | 7.5003 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 20,000,000.00 | 4.824098 | 2019-6-20 | 7.236147 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 48,000,000.00 | 4.824098 | 2019-6-20 | 7.236147 |
| 中原银行信阳赵家桥支行 | 43,000,000.00 | 6.96 | 2019-6-20 | 8.7 |
| 中国农业发展银行信阳市湖东支行 | 19,000,000.00 | 4.9454 | 2019-6-20 | 4.9454 |
| 中国农业发展银行鹿邑县支行 | 10,000,000.00 | 5.08 | 2019-5-20 | 7.62015 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 21,000,000.00 | 4.824098 | 2019-6-20 | 7.236147 |
| 中国光大银行郑州分行营业部 | 2,500,000.00 | | 2019-6-14 | 18 |
| 中国建设银行开封分行 | 15,000,000.00 | | 2019-9-28 | 18 |
| 中国建设银行开封分行 | 5,000,000.00 | | 2019-12-26 | 18 |
| 中国银行开封分行 | 5,000,000.00 | | 2019-9-18 | 18 |
| 中国银行开封分行 | 15,000,000.00 | | 2019-11-21 | 18 |
| 中国银行开封分行 | 10,000,000.00 | | 2019-12-11 | 18 |
| 中信银行郑州经三路支行 | 20,000,000.00 | | 2019-5-15 | 18 |
| 中信银行郑州经三路支行 | 29,249,861.69 | | 2019-5-17 | 18 |
| 渤海国际信托股份有限公司 | 300,000,000.00 | 7.24 | 2019-8-20 | 7.24 |
| 合计 | 2,460,404,072.15 | / | / | / |

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 38,269,367.36 | 89,959,300.00 |
| 银行承兑汇票 | | 225,018,000.00 |
| 合计 | 38,269,367.36 | 314,977,300.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 38,269,367.36 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 货款 | 147,045,469.09 | 177,994,163.41 |
| 设备工程款 | 53,138,595.40 | 69,573,782.12 |
| 其他 | 11,880,621.39 | 1,823,981.07 |
| 合计 | 212,064,685.88 | 249,391,926.6 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 鹿邑县豫祥商贸有限公司 | 5,776,113.83 | 未到结算期 |
| 苏州东瑞制药有限公司 | 3,848,606.35 | 未到结算期 |
| 永城市华诚皮毛销售有限公司 | 3,601,845.00 | 未到结算期 |
| 河南彬海胶印制品有限公司 | 2,527,107.06 | 未到结算期 |
| 西丰县参茸特产加工厂 | 2,102,540.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 17,856,212.24 | / |

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 60,684,274.44 | 50,013,071.11 |
| 1-2 年 | 11,924,111.31 | 10,276,734.81 |
| 2-3 年 | 8,914,178.76 | 4,823,809.27 |
| 3 年以上 | 9,926,424.72 | 9,658,475.11 |
| 合计 | 91,448,989.23 | 74,772,090.30 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 浙江承援医药科技有限公司 | 3,000,000.00 | 业务正在进行 |
| 武汉广益天宝医药有限公司 | 1,000,000.00 | 业务正在进行 |
| 河南鹏远药业有限公司 | 817,975.38 | 业务正在进行 |
| 茶陵县双鹤医药有限责任公司 | 726,409.31 | 业务正在进行 |
| 延津县医药公司 | 683,101.00 | 业务正在进行 |
| 合计 | 6,227,485.69 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 21,613,780.57 | 223,727,963.88 | 230,340,105.91 | 15,001,638.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 547,961.75 | 25,843,453.25 | 24,645,929.10 | 1,745,485.90 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 22,161,742.32 | 249,571,417.13 | 254,986,035.01 | 16,747,124.44 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 15,395,362.12 | 203,329,527.04 | 209,111,369.31 | 9,613,519.85 |
| 二、职工福利费 | | 4,135,363.39 | 4,135,363.39 | |
| 三、社会保险费 | 77,695.07 | 8,576,818.65 | 8,127,982.04 | 526,531.68 |
| 其中：医疗保险费 | 63,000.71 | 6,974,617.10 | 6,642,894.73 | 394,723.08 |
| 工伤保险费 | 3,525.80 | 766,734.74 | 686,306.96 | 83,953.58 |
| 生育保险费 | 11,168.56 | 835,466.81 | 798,780.35 | 47,855.02 |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 1,030,667.88 | 6,395,988.86 | 6,970,662.04 | 455,994.70 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,110,055.50 | 1,290,265.94 | 1,994,729.13 | 4,405,592.31 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 21,613,780.57 | 223,727,963.88 | 230,340,105.91 | 15,001,638.54 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | | | | |
| 1、基本养老保险 | 523,877.40 | 24,988,917.75 | 23,831,510.85 | 1,681,284.30 |
| 2、失业保险费 | 24,084.35 | 854,535.50 | 814,418.25 | 64,201.60 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 547,961.75 | 25,843,453.25 | 24,645,929.10 | 1,745,485.90 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税税 | 61,133,040.70 | 35,645,116.89 |
| 增值税 | 35,306,232.39 | 42,482,851.33 |
| 房产税 | 29,298,896.43 | 24,470,929.14 |
| 印花税 | 5,957,932.01 | 5,215,880.02 |
| 土地使用税 | 5,537,473.78 | 3,748,904.64 |
| 城市维护建设税 | 2,190,518.25 | 2,783,923.86 |
| 营业税 | 2,079,943.84 | 2,079,943.84 |
| 个人所得税 | 1,323,570.64 | 1,170,189.09 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 教育费附加 | 1,203,858.33 | 1,513,560.92 |
| 地方教育附加 | 663,880.04 | 722,216.22 |
| 水资源税 | 101,450.40 | 204,748.60 |
| 环保税 | 9,249.00 | 24,399.19 |
| 合计 | 144,806,045.81 | 120,062,663.74 |

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息 | 207,379,412.66 | 7,000,772.29 |
| 应付股利 | 64,186,752.27 | 1,471,001.07 |
| 其他应付款 | 1,442,059,659.26 | 719,768,370.14 |
| 合计 | 1,713,625,824.19 | 728,240,143.50 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 207,379,412.66 | 7,000,772.29 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 207,379,412.66 | 7,000,772.29 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------------------|---------------|------|
| 河南资产管理有限公司 | 73,007,641.38 | 资金短缺 |
| 中国农业发展银行开封分行 | 8,969,564.40 | 资金短缺 |
| 中国工商银行股份有限公司开鲁支行 | 8,718,857.61 | 资金短缺 |
| 中原资产管理公司 | 7,892,275.02 | 资金短缺 |
| 中信银行郑州经三路支行 | 7,614,057.13 | 资金短缺 |

| | | |
|----|----------------|---|
| 合计 | 106,202,395.54 | / |
|----|----------------|---|

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | | |
| 法人股及职工股股利 | 291,110.67 | 291,110.67 |
| 未上市前的老股东股利 | 1,176,521.31 | 1,176,521.31 |
| 未支付分红股利 | 62,719,120.29 | 3,369.09 |
| 合计 | 64,186,752.27 | 1,471,001.07 |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|----------------|
| 往来款 | 726,212,361.35 | 295,467,242.60 |
| 收购少数股权款 | 391,183,200.00 | 391,183,200.00 |
| 到期融资租赁款 | 257,162,616.01 | |
| 技术服务费 | 26,247,046.00 | |
| 保证金 | 14,406,427.48 | 14,900,142.36 |
| 备用金 | 3,312,021.40 | 111,145.13 |
| 土地出让金 | 2,705,000.00 | |
| 诉讼费 | 1,929,431.48 | |
| 押金 | 203,392.28 | 1,430,260.36 |
| 其他 | 18,698,163.26 | 16,676,379.69 |
| 合计 | 1,442,059,659.26 | 719,768,370.14 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|----------------|-----------|
| 河南资产管理有限公司 | 391,183,200.00 | 未结算 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 119,443,679.41 | 未结算 |
| 刘秀云 | 9,000,000.00 | 未结算 |
| 安徽健康源医药有限公司 | 4,800,000.00 | 未结算 |
| 上海顺丰储运有限公司 | 3,247,545.58 | 未结算 |
| 合计 | 527,674,424.99 | / |

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款（附注七、43） | 649,400,000.00 | 276,900,000.00 |
| 1年内到期的长期应付款（附注七、46） | 21,777,968.73 | 196,503,029.00 |
| 合计 | 671,177,968.73 | 473,403,029.00 |

42、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 已背书或贴现未终止确认的应收票据 | 133,286,292.29 | 379,778,928.91 |
| 合计 | 133,286,292.29 | 379,778,928.91 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| 质押借款 | 97,000,000.00 | 97,000,000.00 |
| 抵押借款 | 255,900,000.00 | 255,900,000.00 |
| 保证借款 | 102,500,000.00 | 174,500,000.00 |
| 保证、抵押及质押借款 | 194,000,000.00 | 194,000,000.00 |
| 担保及抵押借款 | 204,900,000.00 | |
| 减：一年内到期的长期借款（附注七、41） | -649,400,000.00 | -276,900,000.00 |
| 合计 | 204,900,000.00 | 444,500,000.00 |

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**□适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**□适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**□适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**45、租赁负债**□适用 不适用**46、长期应付款****项目列示** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 100,501,805.37 | 237,810,709.41 |
| 合计 | 100,501,805.37 | 237,810,709.41 |

其他说明：

□适用 不适用**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 479,063,486.66 | 442,290,981.58 |
| 减：未确认融资费用 | 44,749,748.25 | 47,019,124.86 |
| 减：一年内到期部分（附注七、41） | 196,503,029.00 | 21,777,968.73 |
| 减：重分类至其他应付款 | | 272,992,082.62 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 237,810,709.41 | 100,501,805.37 |
|----|----------------|----------------|

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 96,973,070.95 | 6,550,000.00 | 10,204,646.38 | 93,318,424.57 | 资产相关 |
| 合计 | 96,973,070.95 | 6,550,000.00 | 10,204,646.38 | 93,318,424.57 | 资产相关/ |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 口服固体制剂生产线新建项目 | 5,038,583.33 | | | 419,500.00 | | 4,619,083.33 | 与资产相关 |
| 中药材种植基地及口服固体制剂生产线新建项目 | 2,906,750.00 | | | 52,500.00 | | 2,854,250.00 | 与资产相关 |
| 年产 5 亿袋小儿清热宁颗粒技术改造项目 | 6,000,096.55 | | | 356,441.38 | | 5,643,655.17 | 与资产相关 |
| 年产 5 亿粒保健品生产线改建项目 | 5,715,000.00 | | | 85,960.70 | | 5,629,039.30 | 与资产相关 |
| 软胶囊制剂生产建设项目 | 0 | 1,900,000.00 | | 54,786.62 | | 1,845,213.38 | 与资产相关 |
| 年产 5 吨香菇菌多糖原料药产业升级 | 1,375,000.00 | | | 137,500.00 | | 1,237,500.00 | 与资产相关 |
| 能量系统优化改造项目 | 2,250,000.00 | | | 225,000.00 | | 2,025,000.00 | 与资产相关 |
| 液态发酵及多级溶媒循环动态热回流新工艺以实施香菇菌多糖产业优化项目 | 1,166,666.67 | | | 100,000.00 | | 1,066,666.67 | 与资产相关 |
| 强力霉素原料药技术改造项 | 138,487.40 | | | 133,333.33 | | 5,154.07 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|--|---------------|------------|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 年产 30 吨克拉霉素原料药高技术产业优化项目 | 3,487.38 | | | 3,333.33 | | 154.05 | 与产 资相 关 |
| 高浓度有机废水处理工程 | 450,000.00 | | | 37,500.00 | | 412,500.00 | 与产 资相 关 |
| 开封市服务业引导资金投资计划通知与资产相关（医药物流中心） | 904,583.33 | | | 65,000.00 | | 839,583.33 | 与产 资相 关 |
| 关于下达高新技术产业化专项资金项目通知(香菇菌关键技术创新产业化项目多糖生产) | 991,666.67 | | | 70,000.00 | | 921,666.67 | 与产 资相 关 |
| 年产 100 吨阿奇霉素原料产业化项目 | 700,000.00 | | | 50,000.00 | | 650,000.00 | 与产 资相 关 |
| 能量化系统优化改造项目 | 181,086.96 | | | 15,000.00 | | 166,086.96 | 与产 资相 关 |
| 基本药物制剂 COS 认证改造工程项目 | 2,730,000.00 | | | 195,000.00 | | 2,535,000.00 | 与产 资相 关 |
| 发酵生产工艺清洁生产应用示范项目 | 5,250,000.00 | | | 350,000.00 | | 4,900,000.00 | 与产 资相 关 |
| 注射用炎琥宁原料药生产新技术产业化工程 | 1,930,923.08 | | | 115,076.92 | | 1,815,846.16 | 与产 资相 关 |
| 盐酸多西环素原料药技术改造 | 1,786,955.00 | | | 105,115.00 | | 1,681,840.00 | 与产 资相 关 |
| 三废治理综合工程 | 1,705,994.89 | | | 1,023,596.94 | | 682,397.95 | 与产 资相 关 |
| 市财政局拨付能量系统优化工程款 | 2,163,236.39 | | | 432,647.28 | | 1,730,589.11 | 与产 资相 关 |
| 市财政局匹胺钠工程拨款 | 8,689,864.49 | | | 1,737,972.90 | | 6,951,891.59 | 与产 资相 关 |
| 年产 3.6 亿支粉针剂工程 | 2,615,384.61 | | | 153,846.15 | | 2,461,538.46 | 与产 资相 关 |
| 新建粉针车间和青霉素车间项目 | 1,629,384.61 | 412,025.32 | | 95,846.16 | | 1,533,538.45 | 与产 资相 关 |
| 年产 3.6 亿支粉针剂工程、1.2 亿支青霉素工程奖补资金（郑财预【2017】501号） | 3,100,986.30 | 412,025.32 | | 182,410.96 | | 2,918,575.34 | 与产 资相 关 |
| 清洁生产改造项目 | 2,706,666.85 | 412,025.32 | | 579,999.96 | | 2,126,666.89 | 与产 资相 关 |
| 年产 5000 万支清热解暑口服液改造项目 | 613,483.15 | | | 94,382.02 | | 519,101.13 | 与产 资相 关 |
| 节能技术改造专项基金 | 535,856.32 | | | 379,761.63 | | 156,094.69 | 与产 资相 关 |
| 15 亿支小容量注射剂和 1 亿支冻干粉针剂无菌制剂和基本药物品种质量升级改造项目中央基建投 | 20,647,500.00 | | | 1,376,500.00 | | 19,271,000.00 | 与产 资相 关 |

| | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------------|--|---------------|--|---------------|-----------|
| 资 | | | | | | | |
| 废水深度治理项目 | 2,760,000.00 | | | 184,000.00 | | 2,576,000.00 | 与产资 相关 |
| 现代中药质量检测公共服务平台项目 | 3,376,360.39 | 4,650,000.00 | | 894,362.51 | | 7,131,997.88 | 与产资 相关 |
| 香菇(菌)多糖生产关键技术创新及产业化项目 | 730,269.74 | | | 51,548.45 | | 678,721.29 | 与产资 相关 |
| 盐酸多西环素原料药技术改造及有机废物资源化处理研究 | 3,821,264.37 | | | 251,724.14 | | 3,569,540.23 | 与产资 相关 |
| 医药生产节水改造项目 | 2,357,532.47 | | | 195,000.00 | | 2,162,532.47 | 与产资 相关 |
| | 96,973,070.95 | 6,550,000.00 | | 10,204,646.38 | | 93,318,424.57 | |

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 627,157,512.00 | | | | | | 627,157,512.00 |

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,862,958,930.99 | | | 1,862,958,930.99 |

| | | | | |
|--------|------------------|--|--|------------------|
| 其他资本公积 | 35,529,061.39 | | | 35,529,061.39 |
| 合计 | 1,898,487,992.38 | | | 1,898,487,992.38 |

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|----|---------------|
| 法定盈余公积 | 87,720,309.66 | | | | 87,720,309.66 |
| 任意盈余公积 | 3,556,976.79 | | | | 3,556,976.79 |
| 储备基金 | | | | | |
| 企业发展基金 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 合计 | 91,277,286.45 | | | | 91,277,286.45 |

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,783,671,529.75 | 1,982,500,610.43 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | -19,435,868.29 | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,764,235,661.46 | 1,982,500,610.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 460,992,276.13 | 888,556,249.42 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 7,109,168.56 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 62,715,751.20 | 80,276,161.54 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,162,512,186.39 | 2,783,671,529.75 |

59、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 5,099,104,550.50 | 2,873,289,110.46 | 6,211,897,526.67 | 3,492,925,989.48 |
| 其他业务 | 71,981,490.48 | 70,062,007.85 | 105,415,622.96 | 44,528,001.52 |
| 合计 | 5,171,086,040.98 | 2,943,351,118.31 | 6,317,313,149.63 | 3,537,453,991.00 |

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 21,313,275.04 | 33,178,380.57 |
| 教育费附加 | 10,095,427.00 | 15,432,031.37 |
| 资源税 | 1,276,273.28 | 191,588.02 |
| 房产税 | 9,662,104.71 | 8,989,262.29 |
| 土地使用税 | 8,807,943.72 | 9,540,807.00 |
| 车船使用税 | 29,245.33 | 22,632.20 |
| 印花税 | 2,799,404.92 | 4,719,285.77 |
| 地方教育附加 | 6,730,156.16 | 10,287,346.78 |
| 环境保护税 | 254,404.31 | 1,433,269.20 |
| 残保金 | 126,428.15 | |
| 合计 | 61,094,662.62 | 83,794,603.20 |

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 464,220,288.02 | 556,140,102.87 |
| 宣传广告费 | 83,228,072.94 | 83,156,239.43 |
| 职工薪酬 | 59,150,146.12 | 88,999,037.38 |
| 运输费 | 32,328,810.74 | 61,470,860.11 |
| 差旅费 | 13,552,220.79 | 13,647,927.24 |
| 办公费 | 4,796,334.57 | 4,221,946.00 |
| 业务招待费 | 3,112,275.46 | 5,352,324.04 |
| 折旧费 | 50,663.07 | 61,899.21 |
| 其他 | 12,514,773.80 | 7,762,984.31 |
| 合计 | 672,953,585.51 | 820,813,320.59 |

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 99,713,522.05 | 83,265,343.07 |
| 职工薪酬 | 64,762,512.10 | 82,501,125.24 |
| 水、电、房租费 | 14,863,497.47 | 17,252,092.17 |
| 无形资产摊销 | 9,553,159.00 | 9,175,716.84 |
| 办公费 | 7,558,295.45 | 9,754,589.81 |
| 业务招待费 | 8,127,640.97 | 11,412,670.14 |
| 差旅费 | 3,294,141.29 | 5,514,883.40 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 修理、检验费 | 2,818,990.46 | 3,707,289.74 |
| 中介服务费 | 2,265,423.76 | 12,192,235.30 |
| 其他 | 26,707,642.93 | 28,405,344.68 |
| 合计 | 239,664,825.48 | 263,181,290.39 |

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 49,059,177.59 | 51,708,989.89 |
| 材料费用 | 87,518,291.09 | 97,016,378.02 |
| 折旧费用 | 60,450,228.56 | 48,258,039.50 |
| 燃料及动力费用 | 4,858,338.31 | 3,108,413.78 |
| 技术服务费用 | 7,033,193.14 | 23,830,532.24 |
| 其他 | 3,778,101.12 | 5,016,922.72 |
| 合计 | 212,697,329.81 | 228,939,276.15 |

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 303,557,597.12 | 182,971,598.50 |
| 减：利息收入 | -6,252,744.06 | -6,089,205.70 |
| 汇兑损失 | -150,732.50 | 11,584.75 |
| 减：汇兑收益 | -423.74 | -84,172.73 |
| 银行融资咨询费 | 4,310,349.43 | 17,498,310.48 |
| 融资租赁利息支出 | 49,236,424.81 | 30,935,284.77 |
| 贴现息 | 703,093.58 | 18,078,981.03 |
| 手续费及其他 | 619,192.04 | 1,169,175.37 |
| 合计 | 352,022,756.68 | 244,491,556.47 |

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 22,397,586.15 | 12,632,957.42 |
| 与资产相关的政府补助 | 8,341,095.17 | 7,568,935.05 |
| 合计 | 30,738,681.32 | 20,201,892.47 |

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 2,463,098.85 |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | 138,065.25 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 7,410,192.03 |

| | | |
|---------------|--|---------------|
| 处置债权投资取得的投资收益 | | 5,196.41 |
| 合计 | | 10,016,552.54 |

67、净敞口套期收益□适用 不适用**68、公允价值变动收益**□适用 不适用**69、信用减值损失** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -7,547,181.94 | |
| 应收票据坏账损失 | 15,470,082.07 | |
| 应收账款坏账损失 | -68,338,896.28 | |
| 合计 | -60,415,996.15 | |

70、资产减值损失 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | | 41,180,374.07 |
| 二、存货跌价损失 | -7,507,330.53 | 8,797,318.43 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | -1,948,760.00 | |
| 合计 | -9,456,090.53 | 49,977,692.50 |

71、资产处置收益 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 长期资产处置收益 | 7,302,818.36 | -2,171,860.11 |
| 合计 | 7,302,818.36 | -2,171,860.11 |

72、营业外收入

营业外收入情况

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益 |
|----|-------|-------|------------|
| | | | |

| | | | |
|----|------------|------------|------------|
| | | | 的金额 |
| 其他 | 408,391.32 | 950,535.89 | 408,391.32 |
| 合计 | 408,391.32 | 950,535.89 | 408,391.32 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠支出 | 3,072,000.00 | 6,039,000.00 | 3,072,000.00 |
| 非常损失 | 6,270.10 | 42,014.05 | 6,270.10 |
| 滞纳金 | 159,194.58 | 3,914,939.77 | 159,194.58 |
| 其他 | 373,943.97 | | 373,943.97 |
| 融资违约金 | 421,199.63 | | 421,199.63 |
| 诉讼费 | 2,309,927.10 | | 2,309,927.10 |
| 案件受理费、保全费 | 311,191.00 | | 311,191.00 |
| 合计 | 6,653,726.38 | 9,995,953.82 | 6,653,726.38 |

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 203,441,704.71 | 219,786,106.89 |
| 递延所得税费用 | -13,322,091.23 | -5,368,712.81 |
| 合计 | 190,119,613.48 | 214,417,394.08 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 651,225,840.51 |
| 按法定计算的所得税费用 | 162,806,460.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -61,391,763.25 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 40,828,675.12 |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 75,207,430.53 |
| 研发费用加计扣除 | -27,331,189.05 |

| | |
|-------|----------------|
| 所得税费用 | 190,119,613.48 |
|-------|----------------|

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 3,618,724.63 | 6,089,205.70 |
| 政府补贴 | 27,084,034.94 | 5,380,298.98 |
| 其他往来款 | 12,577,598.77 | 22,135,901.93 |
| 其他 | 8,571,162.09 | 1,457,380.59 |
| 合计 | 51,851,520.43 | 35,062,787.20 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 销售费用、管理费用、研发费用 | 701,096,745.72 | 936,526,017.37 |
| 银行手续费 | 619,192.04 | 1,169,175.37 |
| 其他往来 | 17,835,389.01 | 4,962,994.03 |
| 其他 | 8,284,640.62 | 6,965,101.41 |
| 合计 | 727,835,967.39 | 949,623,288.18 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|------------|-------|
| 其他 | 300,000.00 | |
| 合计 | 300,000.00 | |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-----------|
| 处置子公司减少的现金 | | 86,937.45 |
| 合计 | | 86,937.45 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 往来款 | 580,247,109.23 | 626,700,000.00 |
| 贴现 | 33,563,548.82 | 311,000,000.00 |
| 承兑保证金 | 129,650,478.65 | 358,596,917.99 |
| 融资款 | 310,000,000.00 | |
| 合计 | 1,053,461,136.70 | 1,296,296,917.99 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行融资咨询服务费 | 4,310,349.43 | 17,498,310.48 |
| 贴现息 | | 18,078,981.03 |
| 往来款 | 2,270,345,869.18 | 719,445,834.24 |
| 承兑 | 51,689,932.64 | 281,260,767.88 |
| 融资租赁保证金 | | 13,450,000.00 |
| 承租费用 | | 15,000,000.00 |
| 融资费用 | 4,146,645.00 | |
| 受限货币资金 | 24,217,562.90 | |
| 合计 | 2,354,710,359.15 | 1,064,733,893.63 |

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 461,106,227.03 | 893,245,192.22 |
| 加：资产减值准备 | 69,872,086.68 | 49,977,692.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 363,570,116.47 | 332,812,665.66 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 20,219,825.94 | 20,118,576.72 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -7,302,818.36 | 2,171,860.11 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|------------------|
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 355,064,126.09 | 246,797,903.53 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -10,016,552.54 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -13,322,091.23 | -5,368,712.81 |
| 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) | 239,739,945.51 | 48,057,880.10 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -893,900,641.69 | -680,498,405.20 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -397,040,581.57 | 135,041,445.18 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 198,006,194.87 | 1,032,339,545.47 |
| 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 | 13,171,391.93 | 1,374,916,121.32 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,374,916,121.32 | 922,919,727.15 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 0 | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | 0 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,361,744,729.39 | 451,996,394.17 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------------------|
| 一、现金 | 13,171,391.93 | 1,374,916,121.32 |
| 其中: 库存现金 | 1,477,959.89 | 1,280,962.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 11,678,359.64 | 1,373,631,506.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 15,072.40 | 3,652.28 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------|------------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 13,171,391.93 | 1,374,916,121.32 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 24,217,562.90 | 281,448,767.88 |

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 24,217,562.90 | 银行账户冻结、房改款及其他 |
| 固定资产 | 331,446,357.95 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 129,126,115.97 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 52,100,000.00 | 保理质押 |
| 长期股权投资 | 6,348,477,121.76 | 股权质押 |
| 合计 | 6,885,367,158.58 | / |

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 37,038.88 | 6.9762 | 258,390.63 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 494,822.77 | 6.9762 | 3,451,982.61 |
| 预收款项 | | | |
| 其中：美元 | 79,467.98 | 6.9762 | 554,384.52 |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------------------------|---------------|------|---------------|
| 现代中药质量检测公共服务平台项目 | 4,650,000.00 | 递延收益 | 412,025.32 |
| 软胶囊制剂生产建设项目 | 1,900,000.00 | 递延收益 | 54,786.62 |
| 贷款贴息 | 10,617,120.00 | 其他收益 | 10,617,120.00 |
| 稳岗补贴 | 5,813,597.00 | 其他收益 | 5,813,597.00 |
| 2019 年市科技重大专项资金支持 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 技术改造专项奖励资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 科技经费 | 750,000.00 | 其他收益 | 750,000.00 |
| 2019 年省级先进制造业发展专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 财政补贴 17 年省重大科技资金专项补助 | 440,000.00 | 其他收益 | 440,000.00 |
| 高新补贴 2018 年企业研发财政补助 | 280,000.00 | 其他收益 | 280,000.00 |
| 市财政局拨付 2016 年下半年中小企业开拓国际市场项目补助资金 | 63,900.00 | 其他收益 | 63,900.00 |
| 开封市科技创新补短板专项资金(重点实验室考核)款 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 发明专利奖励 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 个税手续费返还 | 9,417.94 | 其他收益 | 9,417.94 |
| 合计 | 27,084,034.94 | | 21,000,846.88 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------|--------|--------|---------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省鹿邑县 | 河南省鹿邑县 | 药品生产、销售 | 86.32 | | 非同一控制下企业合并 |
| 开封制药(集团)有限公司 | 开封市 | 开封市 | 药品生产、销售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 河南辅仁堂制药有限公司 | 13.68 | 113,950.90 | | 66,004,145.70 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|---------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|---------|---------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河南辅仁堂 | 465,827 | 1,171,476 | 1,637,383 | 885,470 | 269,094 | 1,154,564 | 317,215 | 1,082,255 | 1,399,470 | 781,698 | 135,748 | 917,446 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 制 药 有 限 公 司 | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| 子 公 司 名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|--------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收 益总额 | 经营活 动现金 流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收 益总额 | 经营活 动现金 流量 |
| 河 南 辅 仁 堂 制 药 有 限 公 司 | 471,070,3 53.75 | 762,00 4.45 | 762,00 4.45 | 28,517,2 15.53 | 586,737,5 40.41 | 34,200,4 57.93 | 34,200,4 57.93 | 356,401,4 26.53 |
| | | | | | | | | |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、 市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团子公司开封制药（集团）有限公司、本集团二级子公司北京辅仁瑞辉生物医药研究院有限公司以外币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产为外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 年末外币余额 | 折算汇率 | 年末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 37,038.88 | 6.9762 | 258,390.63 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 494,822.77 | 6.9762 | 3,451,982.61 |
| 预收款项 | | | |
| 其中：美元 | 79,467.98 | 6.9762 | 554,384.52 |

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于金融机构借款。尽管该政策不能使本集团完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

3、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本附注十二、5“关联方交易情况”中披露的对外担保余额。

本集团信用风险集中按照客户进行管理，对应收款项余额未持有任何担保物或其他信用增级，截至 2019 年 12 月 31 日，本集团存在一定的信用集中风险，除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

| 项目 | 年末 |
|--------------------------|------------------|
| 应收账款（一年以内） | 3,545,125,789.41 |
| 其他应收款—辅仁药业集团有限公司 | 1,351,320,165.50 |
| 其他应收款—河南省宋河酒业股份有限公司 | 10,230,606.00 |
| 其他应收款—上海民峰实业有限公司 | 15,200,000.00 |
| 其他应收款—辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司 | 337,034,926.35 |
| 财务担保合同 | 59,800,000.00 |

4、流动风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本集团综合运用票据结算、银行借款、融资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。但由于本集团资金紧张，未能及时归还到期债务，导致债务违约，尚无法新增融资，故本集团存在流动性风险。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目 | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1 至 3 年 |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期借款 | 2,470,404,072.15 | 2,470,404,072.15 | 2,470,404,072.15 | |
| 应付票据 | 38,269,367.36 | 38,269,367.36 | 38,269,367.36 | |
| 应付账款 | 212,064,685.88 | 212,064,685.88 | 212,064,685.88 | |
| 应付利息 | 207,379,412.66 | 207,379,412.66 | 207,379,412.66 | |
| 其他应付款 | 1,442,059,659.26 | 1,442,059,659.26 | 1,442,059,659.26 | |
| 长期借款 | 854,300,000.00 | 854,300,000.00 | 649,400,000.00 | 204,900,000.00 |
| 长期应付款 | 395,271,856.72 | 395,271,856.72 | 294,770,051.35 | 100,501,805.37 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | 2,179,798.25 | 2,179,798.25 |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,179,798.25 | 2,179,798.25 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|----------------------------|--|--|--|--|
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|------|--------|-----------|------------------|-------------------|
| 辅仁药业集团有限公司 | 河南鹿邑 | 医药生产销售 | 40,000.00 | 45.0291 | 45.0291 |

本企业最终控制方是朱文臣

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--|-----------------|
| 辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司(曾用名:河南辅仁控股集团股份有限公司) | 本公司间接控股股东 |
| 福州万佳鑫旺股权投资中心(有限合伙) | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 天津市津诚豫药医药科技合伙企业(有限合伙) | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 深圳市平嘉鑫元股权投资合伙企业(有限合伙) | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 河南辅仁医药科技开发有限公司 | 持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 上海辅仁医药研发有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 上海琨仁创业孵化器管理有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 上海泽阜投资中心(有限合伙) | 控股股东控制的其他企业 |
| 河南老子养生科技有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |

| | |
|-----------------------|---------------|
| 河南老子养生商贸有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 北京远策药业有限责任公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 上海仁航医药科技有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 辅仁生物工程有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 上海辅仁生物医药有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 辅仁熙德隆医药有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 北京克瑞特投资中心（有限合伙） | 控股股东控制的其他企业 |
| 河南省宋河酒业股份有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 河南省老子药业有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 河南省宋河酒实业有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 上海探寻医药科技有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 贵州省仁怀市茅台镇茅渡酒业有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| 河南辅仁老子养生中医馆有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 郑州辅仁堂中医馆有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 东方道都(北京)文化产业发展有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 河南多普汇电子商务有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 贵州省仁怀市茅渡酒业销售有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 山东飞银智能科技有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 河南老子养生电子商务有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 郑州药素电子商务有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 上海垚素电子商务有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 上海要聚电子商务有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 辅仁中医药港有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 上海合生生物技术有限公司 | 间接控股股东控制的企业 |
| 北京弘道智慧中医技术有限公司 | 控股股东控制的其他企业 |
| Furen Pharma USA Inc. | 间接控股股东控制的企业 |
| 河南宋河电子商务有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 朱文臣 | 实际控制人、董事长、总经理 |
| 朱成功 | 副董事长 |
| 朱文亮 | 董事兼副总经理 |
| 苏鸿声 | 董事 |
| 安慧 | 独立董事 |
| 李雯 | 独立董事 |
| 耿新生 | 独立董事 |
| 朱文玉 | 监事会主席 |
| 云海 | 监事 |
| 李成 | 职工代表监事 |
| 张海杰 | 副总经理兼董秘 |
| 朱学究 | 财务总监 |
| 上海赛领民峰股权投资管理有限公司 | 董事长任职的企业 |

| | |
|------------------------|--------------|
| 珠海嵩山股权投资基金管理有限公司 | 董事长任职的企业 |
| 上海源阜股权投资管理有限公司 | 董事长任职的企业 |
| 嵩山资本管理有限公司 | 董事长任职的企业 |
| 珠海横琴嵩山投资控股有限公司 | 董事长任职的企业 |
| 河南辅仁工程有限公司 | 董事任职的企业 |
| 鹿邑县辅仁堂中草药种植专业合作社 | 董事任职的企业 |
| 上海锦酒文化传播有限公司 | 监事任职的公司 |
| 欣翼投资(上海)有限公司 | 监事任职的公司 |
| 上海欣天国际贸易有限公司 | 监事任职的公司 |
| 鹿邑县明道城投资建设有限公司 | 高管任职的公司 |
| 朱景升 | 控股股东的董事 |
| 张海潮 | 控股股东的监事 |
| 李忠学 | 控股股东的监事 |
| 朱建锋 | 控股股东的监事 |
| 孟强 | 控股股东的总经理 |
| 董向东 | 间接控股股东的监事会主席 |
| 赵金华 | 间接控股股东的监事 |
| 贾海洋 | 间接控股股东的监事 |
| 刘秀云 | 其他关联方 |
| 鹿邑县曲仁里农牧专业合作社 | 其他关联方 |
| 上海其融企业管理合伙企业(有限合伙) | 其他关联方 |
| 北京京晟斯生物科技中心(有限合伙) | 其他关联方 |
| 上海赛领辅仁股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 其他关联方 |
| 上海旗猷投资管理中心(有限合伙) | 其他关联方 |
| 上海赛领旗麓企业管理咨询中心(有限合伙) | 其他关联方 |
| 郑州食珍堂酒店管理有限公司 | 其他关联方 |
| 河南壹善电子科技有限公司 | 其他关联方 |
| 峨眉山通惠制药有限公司 | 其他关联方 |
| 焦作兴盛置业有限公司 | 其他关联方 |
| 焦作新辅商业管理有限公司 | 其他关联方 |
| 上海辅仁金融信息服务有限公司 | 其他关联方 |
| 上海竞颐贸易有限公司 | 其他关联方 |
| 众阜商业保理(上海)有限公司 | 其他关联方 |
| 上海擎麟拍卖有限公司 | 其他关联方 |
| 河南辅仁房地产开发有限公司 | 其他关联方 |
| 鹿邑上善园物业服务服务有限公司 | 其他关联方 |
| 久亿恒远(北京)科技有限公司 | 其他关联方 |
| 河南短融网络信息科技有限公司 | 其他关联方 |
| 武汉短融网络科技有限公司 | 其他关联方 |
| 上海民峰实业有限公司 | 其他关联方 |
| 河南兴鹏置业有限公司 | 其他关联方 |

| | |
|------------------|-------|
| 上海凯锐斯生物科技有限公司 | 其他关联方 |
| 上海箴实医药科技有限公司 | 其他关联方 |
| 上海禛临医学科技有限公司 | 其他关联方 |
| 河南融辰置业有限公司 | 其他关联方 |
| 北京宏道通商投资有限公司 | 其他关联方 |
| 江苏江净空调设备有限公司 | 其他关联方 |
| 亳州市祥润中药材贸易有限公司 | 其他关联方 |
| 亳州市锦鸿中药材销售有限公司 | 其他关联方 |
| 贵州嘉特顺心商贸有限公司 | 其他关联方 |
| 信阳市信港物流有限公司 | 其他关联方 |
| 北京医医未来医疗管理咨询有限公司 | 其他关联方 |
| 北京医医未来电子商务有限公司 | 其他关联方 |
| 山西辅仁恒峰药业有限公司 | 其他关联方 |
| 鹿邑县豫祥商贸有限公司 | 其他关联方 |
| 上海仟煜医药科技有限公司 | 其他关联方 |
| | |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|---------------|----------------|
| 江苏江净空调设备有限公司 | 工程设备款及维护费 | 48,413,940.34 | 148,258,607.23 |
| 亳州市祥润中药材商贸有限公司 | 原材料 | 21,838,542.87 | 86,085,008.32 |
| 河南省宋河酒实业有限公司 | 酒 | 10,470,735.10 | 1,276,175.18 |
| 鹿邑县豫祥商贸有限公司 | 煤 | 6,635,128.83 | 5,066,944.36 |
| 峨眉山通惠制药有限公司 | 药品 | 2,932,588.00 | 1,515,617.22 |
| 上海辅仁医药研发有限公司 | 房屋租赁及修理费用 | 2,843,175.08 | 1,116,655.40 |
| 河南辅仁医药科技开发有限公司 | 研发 | 1,872,544.93 | |
| 辅仁药业集团有限公司 | 药品 | 1,168,838.93 | 95,669.96 |
| 上海凯锐斯生物科技有限公司 | 研发 | 700,000.00 | 16,120,195.80 |
| 北京远策药业有限责任公司 | 药品 | 100,000.00 | 95,087.39 |

| | | | |
|-------------------|----|---------------|---------------|
| 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | 药品 | 17,827.00 | |
| 合计 | | 96,993,321.08 | 16,310,953.15 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 辅仁药业集团有限公司 | 药品 | 8,448,781.25 | 14,690,383.04 |
| 峨眉山通惠制药有限公司 | 药品 | 6,972,571.70 | 12,969,047.80 |
| 上海仁航医药科技有限公司 | 药品 | 812,996.64 | 1,444,730.33 |
| 上海民峰实业有限公司 | 车 | 200,000.00 | 0 |
| 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | 药品及动力 | 178,429.15 | 280,004.81 |
| 鹿邑县豫祥商贸有限公司 | 煤 | 157,699.12 | 0 |
| 辅仁生物工程有限公司 | 设备 | 70,000.00 | 0 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 托管费 | | 50,199,641.01 |
| 河南老子养生科技有限公司 | 药品 | | 544,179.05 |
| 郑州辅仁堂中医馆有限公司 | 药品 | | 260,160.08 |
| 合计 | | 16,840,477.86 | 80,388,146.12 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 河南光谷置业有限公司 | 30,000,000.00 | 2018/5/27 | 2020/5/27 | 否 |
| 河南中财拍卖有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2018/7/5 | 2020/7/5 | 否 |
| 郑州农业担保股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2019/1/4 | 2021/1/4 | 否 |
| 白保玲 | 30,000,000.00 | 2019/7/23 | 2021/7/23 | 否 |
| 合计 | 140,000,000.00 | | | |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|------------|------------|------------|
| 辅仁药业集团有限公司 | 48,770,000.00 | 2020/3/6 | 2022/3/6 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2019/10/31 | 2021/10/31 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 14,500,000.00 | 2020/6/25 | 2022/6/25 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 20,000,000.00 | 2019/9/7 | 2021/9/7 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 30,000,000.00 | 2019/9/7 | 2021/9/7 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 5,000,000.00 | 2019/9/7 | 2021/9/7 | 否 |
| 朱文臣 | 21,000,000.00 | 2019/9/27 | 2021/9/27 | 否 |

| | | | | |
|-------------------------------|----------------|------------|------------|---|
| 朱文臣 | 20,000,000.00 | 2019/9/27 | 2021/9/27 | 否 |
| 朱文臣 | 48,000,000.00 | 2019/9/25 | 2021/9/25 | 否 |
| 朱文臣 | 40,000,000.00 | 2020/6/21 | 2022/6/21 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 55,000,000.00 | 2020/9/28 | 2022/9/28 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 25,000,000.00 | 2020/9/28 | 2022/9/28 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 30,000,000.00 | 2020/9/28 | 2022/9/28 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 40,000,000.00 | 2020/9/28 | 2022/9/28 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 36,000,000.00 | 2019/9/12 | 2021/9/12 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 27,000,000.00 | 2019/9/18 | 2021/9/18 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 22,000,000.00 | 2019/11/16 | 2021/11/16 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 29,000,000.00 | 2020/7/29 | 2022/7/29 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 1,000,000.00 | 2020/7/31 | 2022/7/31 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 30,000,000.00 | 2020/8/30 | 2022/8/30 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 50,000,000.00 | 2020/1/5 | 2022/1/5 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019/5/3 | 2021/5/3 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 25,000,000.00 | 2020/9/13 | 2022/9/13 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2020/8/1 | 2023/8/1 | 否 |
| 河南省宋河酒 | 50,000,000.00 | 2020/11/3 | 2022/11/3 | 否 |

| | | | | |
|--------------------------------------|---------------|------------|------------|---|
| 业股份有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、朱文臣 | | | | |
| 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、朱文臣 | 50,000,000.00 | 2020/11/11 | 2022/11/11 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019/5/18 | 2021/5/18 | 否 |
| 朱文臣 | 72,000,000.00 | 2020/3/5 | 2022/3/5 | 否 |
| 朱文臣、辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2020/3/20 | 2022/3/20 | 否 |
| 朱文臣、辅仁药业集团有限公司 | 39,000,000.00 | 2020/3/20 | 2022/3/20 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/11/10 | 2022/11/10 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019/9/19 | 2021/9/19 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2019/12/13 | 2021/12/13 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2019/11/27 | 2021/11/27 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2019/9/29 | 2021/9/29 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2019/12/27 | 2021/12/27 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019/5/16 | 2021/5/16 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2019/5/18 | 2021/5/18 | |
| 辅仁药业集团 | 46,556,886.90 | 2019/8/3 | 2021/8/3 | 否 |

| | | | | |
|--|----------------|------------|------------|---|
| 有限公司、朱文臣 | | | | |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、河南同源制药有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 85,813,706.56 | 2021/8/17 | 2023/8/17 | 否 |
| 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 58,212,536.25 | 2019/5/16 | 2021/5/16 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2019/11/14 | 2021/11/14 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 35,000,000.00 | 2019/12/6 | 2021/12/6 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣保证 | 30,000,000.00 | 2020/9/13 | 2022/9/13 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 183,900,000.00 | 2020/6/25 | 2022/6/25 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司 | 18,895,000.00 | 2020/10/31 | 2022/10/31 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019/9/11 | 2021/9/11 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2019/9/11 | 2021/9/11 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 117,500,000.00 | 2020/1/23 | 2022/1/23 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 180,000,000.00 | 2025/12/3 | 2027/12/3 | 否 |
| 辅仁药业集团有 | 24,900,000.00 | 2021/6/10 | 2023/6/10 | |

| | | | | |
|-------------------------------|---------------|-----------|-----------|---|
| 限公司 | | | | |
| 辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 2,670,049.00 | 2019/3/16 | 2021/3/16 | 否 |
| 辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 11,500,000.00 | 2019/1/22 | 2021/1/22 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 8,000,000.00 | 2019/7/23 | 2021/7/23 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 12,000,000.00 | 2019/7/23 | 2021/7/23 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 15,187,200.00 | 2021/1/19 | 2023/1/19 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 10,343,200.00 | 2021/4/27 | 2023/4/27 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱文亮 | 5,291,812.81 | 2019/4/28 | 2021/4/28 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 59,183,120.70 | 2021/7/7 | 2023/7/7 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 26,773,501.28 | 2020/8/9 | 2022/8/9 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 17,772,459.59 | 2020/9/30 | 2022/9/30 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 17,219,000.00 | 2020/6/14 | 2022/6/14 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文 | 5,562,148.82 | 2019/6/2 | 2021/6/2 | 否 |

| | | | | |
|-------------------------------------|---------------|------------|------------|---|
| 臣 | | | | |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 1,854,049.60 | 2019/6/2 | 2021/6/2 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 8,343,323.24 | 2019/9/16 | 2021/9/16 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 11,124,397.68 | 2021/3/13 | 2023/3/13 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 43,734,336.81 | 2022/10/10 | 2024/10/10 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 20,000,000.00 | 2019/11/15 | 2021/11/15 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 10,000,000.00 | 2019/9/13 | 2021/9/13 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 22,833,900.00 | 2020/6/26 | 2022/6/26 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、朱文臣、辅仁科技控股（北京）集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/11/3 | 2022/11/3 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、朱文臣、辅仁科技控股（北京）集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2020/12/23 | 2022/12/23 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 18,000,000.00 | 2020/7/21 | 2022/7/21 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 18,000,000.00 | 2020/7/21 | 2022/7/21 | 否 |

| | | | | |
|-------------------------------|---------------|------------|------------|---|
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 40,000,000.00 | 2020/8/31 | 2022/8/31 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、朱文臣 | 40,000,000.00 | 2020/6/24 | 2022/6/24 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 19,000,000.00 | 2019/9/4 | 2021/9/4 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 27,000,000.00 | 2019/9/18 | 2021/9/18 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 19,000,000.00 | 2019/8/21 | 2021/8/21 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019/10/25 | 2021/10/25 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019/11/30 | 2021/11/30 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2020/1/11 | 2022/1/11 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 29,650,000.00 | 2020/3/26 | 2022/3/26 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 47,000,000.00 | 2020/6/20 | 2022/6/20 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 13,500,000.00 | 2020/11/13 | 2022/11/13 | 否 |
| 朱文臣, 辅仁药业集团有限公司 | 43,000,000.00 | 2019/11/19 | 2021/11/19 | 否 |
| 朱文臣 | 19,000,000.00 | 2019/10/17 | 2021/10/17 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司保证、朱文臣保证 | 10,000,000.00 | 2020/3/20 | 2022/3/20 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、朱文臣 | 2,100,000.00 | 2019/12/7 | 2021/12/7 | 否 |
| 朱文臣、辅仁药 | 30,000,000.00 | 2020/5/24 | 2022/5/24 | 否 |

| | | | | |
|---|------------------|-----------|-----------|---|
| 业集团有限公司 | | | | |
| 辅仁药业集团有限公司 | 12,000,000.00 | 2020/1/21 | 2022/1/21 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 40,000,000.00 | 2020/8/29 | 2022/8/29 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2020/6/17 | 2022/6/17 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/7/1 | 2022/7/1 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 291,000,000.00 | 2024/7/1 | 2026/7/1 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019/7/3 | 2021/7/3 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 49,000,000.00 | 2020/3/15 | 2022/3/15 | 否 |
| 朱文臣、辅仁药业集团有限公司 | 40,164,150.01 | 2019/8/3 | 2021/8/3 | 否 |
| 开封制药（集团）有限公司、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣 | 55,569,087.68 | 2019/5/16 | 2021/5/16 | 否 |
| 辅仁药业集团有限公司 | 2,500,000.00 | 2019/6/15 | 2021/6/15 | 否 |
| 合计 | 3,708,923,866.93 | | | |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|------------------|----------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 辅仁药业集团有限公司 | 191,458,487.71 | 2019.1.1 | 2019.12.31 | |
| 合计 | 191,458,487.71 | 2019.1.1 | 2019.12.31 | |
| 拆出 | | | | |
| 辅仁药业集团有限公司 | 1,542,778,653.21 | 2019.1.1 | 2019.12.31 | |
| 辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司 | 337,034,926.35 | 2019.1.1 | 2019.12.31 | |
| 河南省宋河酒业股份有限公司 | 10,230,606.00 | 2019.1.1 | 2019.12.31 | |
| 合计 | 1,890,044,185.56 | 2019.1.1 | 2019.12.31 | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 307.80 | 319 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|---------------|------------|--------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 辅仁药业集团有限公司 | 10,266,313.32 | 464,540.95 | 1,591,586.10 | 79,579.31 |
| 应收账款 | 上海仁航医药科技有限公司 | 1,631,500.00 | 151,165.00 | 1,631,500.00 | 81,575.00 |
| 应收账款 | 河南老子养生科技有限公司 | 634,482.02 | 141,489.66 | 634,482.02 | 31,724.10 |
| 应收账款 | 郑州辅仁堂中医馆有限公司 | 301,785.70 | 45,267.86 | 301,785.70 | 15,089.29 |
| 应收账款 | 郑州药素电子 | 178,000.00 | 26,700.00 | | |

| | | | | | |
|------|-------------------|---------------|------------|--------------|------------|
| | 商务有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 上海辅仁医药研发有限公司 | 29,984.00 | 10,494.40 | 29,984.00 | 2,998.40 |
| 应收账款 | 峨眉山通惠制药有限公司 | | | 2,845,660.28 | 142,283.01 |
| 应收账款 | 合计 | 13,042,065.04 | 839,657.87 | 7,034,998.10 | 353,249.11 |
| 预付款项 | 亳州市祥润中药材商贸有限公司 | 14,914,324.41 | | | |
| 预付款项 | 上海凯锐斯生物科技有限公司 | 188,000.00 | | 3,878,206.67 | |
| 预付款项 | 峨眉山通惠制药有限公司 | 17,600.00 | | 17,600.00 | |
| 预付款项 | 河南省宋河酒实业有限公司 | | | 36,000.00 | |
| 预付款项 | 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | | | 25,000.00 | |
| 预付款项 | 合计 | 15,119,924.41 | | 3,956,806.67 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 应付账款: | | | |
| 应付账款 | 江苏江净空调设备有限公司 | 6,542,953.15 | 8,852,537.55 |
| 应付账款 | 鹿邑县豫祥商贸有限公司 | 9,521,825.83 | 9,923,860.62 |
| 应付账款 | 河南省宋河酒实业有限公司 | 5,498,792.92 | |
| 应付账款 | 上海辅仁医药研发有限公司 | 3,275,495.68 | 482,492.60 |
| 应付账款 | 辅仁药业集团有限公司 | 2,074,441.78 | 1,839,331.16 |
| 应付账款 | 峨眉山通惠制药有限公司 | 373,444.00 | 508,144.00 |
| 应付账款 | 河南辅仁工程有限公司 | 168,800.00 | 168,800.00 |
| 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | 137,000.00 | 162,000.00 |
| 应付账款 | 亳州市祥润中药材商贸有限公司 | | 1,809,381.89 |
| 应付账款 | 河南辅仁医药科技开发有限公司 | | 72,825.14 |
| 应付账款 | 合计 | 27,592,753.36 | 23,819,372.96 |

| | | | |
|--------|--------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 应付票据: | | |
| 应付账款 | 亳州市祥润中药材商贸有限公司 | 13,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 合计 | 合计 | 13,000,000.00 | 43,000,000.00 |
| 预收款项: | 预收款项: | | |
| 预收款项: | 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | | 41,599.25 |
| 预收款项: | 峨眉山通惠制药有限公司 | 7,539,525.09 | |
| 合计 | 合计 | 7,539,525.09 | 41,599.25 |
| 其他应付款: | 其他应付款: | | |
| 其他应付款: | 辅仁药业集团有限公司 | 171,463,848.41 | 234,971,039.18 |
| 其他应付款: | 郑州晟斯生物科技有限公司 | 24,762,046.00 | |
| 其他应付款: | 焦作兴盛置业有限公司 | 20,558,999.73 | |
| 其他应付款: | 峨眉山通惠制药有限公司 | 11,094,700.00 | 1,003,111.76 |
| 其他应付款: | 刘秀云 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 其他应付款: | 郑州药素电子商务有限公司 | 6,129,690.03 | 4,879,690.03 |
| 其他应付款: | 朱文臣 | 2,600,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他应付款: | 河南省宋河酒实业有限公司 | 1,414,236.00 | 1,514,100.00 |
| 其他应付款: | 河南辅仁医药科技开发有限公司 | 1,160,000.00 | |
| 其他应付款: | 上海民峰实业有限公司 | 699,966.00 | 699,966.00 |
| 其他应付款: | 上海凯锐斯生物科技有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款: | 辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司 | 481.51 | 1,315,073.65 |
| 其他应付款: | 河南省宋河酒业股份有限公司 | | 2,030,000.00 |
| 其他应付款: | 辅仁药业集团熙德隆肿瘤药品有限公司 | | 707.77 |
| 合计 | | 248,983,967.68 | 256,513,688.39 |

7、关联方承诺

适用 不适用

本集团本年度无关联方承诺事项。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、重大承诺事项

2015年12月，本公司经第六届董事会第十一次会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。2017年12月21日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准辅仁药业集团实业股份有限公司重大资产重组及向辅仁药业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2367号），核准辅仁药业集团实业股份有限公司向开封制药（集团）有限公司全体股东发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案。

业绩补偿义务人承诺本公司全资子公司开封制药（集团）有限公司2017年度、2018年度、2019年度实现的净利润分别不低于73,585.77万元、80,821.78万元、87,366.76万元。承诺净利润以合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为准。

除上述事项外，截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

涉诉事项明细

| 序号 | 起诉方 | 应诉方 | 受理法院 | 案由 | 涉诉金额 (元) | 案号 | 诉讼进展 情况 |
|-----|--------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------------------|------------|
| 1 | 中原银行股份有限公司 开封分行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封市 龙亭区人民法院 | 金融借 款合同 纠纷 | 25,000,000.0 0 | (2019)豫 0202 民初 1836 号 | 已开庭 已判决 |
| 1-1 | 中原银行股 | 开封制药(集团) | 河南省开封 | 金融借 | 25,000,000.0 | (2019) 豫 | 民事裁 |

| | | | | | | | |
|-----|------------------------------|---|------------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | 份有限公司 开封分行 | 有限公司 | 市龙亭区人 民法院 | 款合同 纠纷 | 0 | 0202 执 1265 号 | 定书 |
| 2 | 中国建设银 行股份有限 公司开封分 行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市鼓楼区人 民法院 | 票据纠 纷 | 20,000,000.0 0 | (2019)豫 0204 民初 2249 号 | 已开庭 已判决 |
| 2-1 | 中国建设银 行股份有限 公司开封分 行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市鼓楼区人 民法院 | 票据纠 纷 | 27,000,000.0 0 | (2019) 豫 0204 执保 281 号 | 民事裁 定书 |
| 2-2 | 中国建设银 行股份有限 公司开封分 行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市鼓楼区人 民法院 | 票据纠 纷 | - | (0202)豫 0204 执 372 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 3 | 中国建设银 行股份有限 公司开封分 行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市鼓楼区人 民法院 | 金融借 款合同 纠纷 | 29,965,310.4 6 | (2019)豫 0204 民初 2239 号 | 已开庭 已判决 |
| 3-1 | 中国建设银 行股份有限 公司开封分 行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市鼓楼区人 民法院 | 金融借 款合同 纠纷 | - | (0202)豫 0204 执 370 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 3-2 | 中国建设银 行股份有限 公司开封分 行 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市鼓楼区人 民法院 | 金融借 款合同 纠纷 | 33,000,000.0 0 | (2019)豫 0204 民初 2239 号 | 民事裁 定书 |
| 4 | 江苏华大离 心机制造有 限公司 | 开封制药(集团) 有限公司 | 江苏省张家 港市人民法 院 | 买卖合 同纠纷 | 78,000.00 | (2019)苏 0582 民初 14009 号 | 已开庭 已判决 |
| 5 | 湘信融资租 赁有限公司 | 开封制药(集团) 有限公司、辅仁 药业集团有 限公司、朱文 臣 | 上海市浦东 新区人民法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | 44,819,938.7 0 | (2019)沪 0115 民初 76704 号 | 已开庭 已判决 |
| 5-1 | 湘信融资租 赁有限公司 | 开封制药(集团) 有限公司、辅仁 药业集团有 限公司、朱文 臣 | 上海市浦东 新区人民法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | - | (2020)沪 0115 执 5800 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 5-2 | 湘信融资租 赁有限公司 | 开封制药(集团) 有限公司、辅仁 药业集团有 限公司、朱文 臣 | 上海市浦东 新区人民法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | 47,107,657.5 7 | (2019)沪 0115 财保 1485 号 | 财产保 全 |
| 6 | 北京中宜汇 富环保工程 有限公司 | 开封制药(集团) 有限公司 | 河南省开封 市禹王台区 人民法院 | 买卖合 同纠纷 | 4,730,000.00 | (2019) 豫 0205 民初 1846 号 | 已开庭 已判决 |

| | | | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|----------|----------------|--------------------|-------------|
| 6-1 | 北京中宜汇富环保工程有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 河南省开封市禹王台区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 4,800,000.00 | (2019)豫0205民初1846号 | 民事裁定书 |
| 7 | 农投商业保理(深圳)有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团医药有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 100,000,000.00 | (2019)豫01民初1602号 | 已开庭已判决 |
| 7-1 | 农投商业保理(深圳)有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团医药有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 108,252,055.00 | (2019)豫01执保282号 | 民事裁定书 |
| 7-2 | 农投商业保理(深圳)有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团医药有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫01执2625号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 8 | 中信银行股份有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁 | 河南省郑州市中级人民法院 | 金融借款合同 | 79,249,860.69 | (2019)豫01民初 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------|--|---------------|----------|---------------|--------------------|-------------|
| | 郑州分行 | 药业集团有限公司、朱文臣 | 法院 | 纠纷 | | 1871 | |
| 8-1 | 中信银行股份有限公司郑州分行 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 79,249,860.69 | (2020)豫01执32号 | 民事裁定书 |
| 9 | 中国农业银行股份有限公司武陟县支行 | 河南辅仁怀庆堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 河南省武陟县人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 12,000,000.00 | (2020)豫0823民初313号 | 已开庭已判决 |
| 10 | 中原银行股份有限公司开封分行 | 开封豫港制药有限公司、开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 开封市龙亭区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 30,000,000.00 | (2019)豫02民初164号 | 已开庭已判决 |
| 10-1 | 中原银行股份有限公司开封分行 | 开封豫港制药有限公司、开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 开封市龙亭区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2019)豫02执546号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 11 | 远东国际融资租赁有限公司 | 郑州豫港制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣 | 上海金融法院 | 融资租赁合同纠纷 | 58,212,536.25 | (2019)沪74民初1018号 | 已开庭已判决 |
| 11-1 | 远东国际融资租赁有限公司 | 郑州豫港制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣 | 上海金融法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪74执227号 | 民事裁定书 |
| 12 | 北京金阳利康医药有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 7,232,470.76 | (2020)豫0105财保213号 | 财产保全 |
| 13 | 许昌宝隆印务有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省许昌市魏都区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 1,033,162.38 | (2019)豫1002民初4149号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------------------|----------------------------|---------------|----------|---------------|-----------------------|-------------|
| 13-1 | 许昌宝隆印务有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省许昌市魏都区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 1,200,000.00 | (2019)豫1002 民初4149 号 | 民事裁定书 |
| 13-2 | 许昌宝隆印务有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 许昌市魏都区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 1,045,212.38 | (2019) 豫1002 执4235 号 | 民事裁定书 |
| 14 | 国网河南省电力公司鹿邑县供电公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省鹿邑县人民法院 | 买卖合同纠纷 | 4,170,000.00 | (2019)豫1628 民初4206 号 | 已开庭已判决 |
| 15 | 石家庄腾盛商贸有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河北省无极县人民法院 | 买卖合同纠纷 | 1,005,889.00 | (2019)冀0130 民初1884 号 | 已开庭已判决 |
| 16 | 永城市华诚皮毛销售有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省鹿邑县人民法院 | 买卖合同纠纷 | 3,640,000.00 | (2019)豫1628 民初4204 号 | 已开庭已判决 |
| 17 | 横琴金投国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 广东省珠海横琴新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 27,773,501.28 | (2019)粤0491 民初1158 号 | 已开庭已判决 |
| 17-1 | 横琴金投国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 广东省珠海横琴新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)粤0491 执3 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 18 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 北京市大兴区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 17,772,459.59 | (2019)京0115 民初23183 号 | 已开庭已判决 |
| 18-1 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 北京市大兴区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 17,850,284.26 | (2019)京0115 财保287 号 | 财产保全 |
| 19 | 平安国际融资租赁(天津)有限公司、平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 9,643,300.00 | (2019)沪0115 民初67740 号 | 已开庭已判决 |
| 19-1 | 平安国际融资租赁(天津)有限公司、平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 9,676,393.76 | (2019)沪0115 财保1288 号 | 财产保全 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------------------|---|---------------|----------|---------------|-----------------------|-------------|
| 19-2 | 平安国际融资租赁(天津)有限公司、平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执5047 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 20 | 平安国际融资租赁(天津)有限公司、平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 13,987,300.00 | (2019)沪0115 民初67739 号 | 已开庭已判决 |
| 20-1 | 平安国际融资租赁(天津)有限公司、平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 14,061,719.20 | (2019)沪0115 财保1287 号 | 财产保全 |
| 20-2 | 平安国际融资租赁(天津)有限公司、平安国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执5041 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 21 | 顺诚融资租赁(深圳)有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱文亮 | 广东省深圳市福田区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 2,791,812.81 | (2019)粤0304 民初44931 号 | 已开庭已判决 |
| 22 | 中国农业发展银行鹿邑县支行 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱文亮、张秀真 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 80,000,000.00 | (2019)豫16 民初184 号 | 已开庭已判决 |
| 22-1 | 中国农业发展银行鹿邑县支行 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文亮 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 80,690,120.00 | (2020) 豫16 执 765 号 | 民事裁定书 |
| 23 | 广融达金融租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 上海金融法院 | 融资租赁合同纠纷 | 54,183,000.00 | (2019)沪74 民初600 号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------------|---|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 23-1 | 广融达金融 租赁有限公 司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团制药股 份有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、朱文臣 | 上海金融法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | 55,436,744.0 0 | (2020)沪 74 执 223 号 | 民事裁 定书 |
| 23-2 | 广融达金融 租赁有限公 司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、朱文臣、辅仁 药业集团制药 股份有限公司 | 上海金融法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | - | (2020)豫 0211 执 124 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 24 | 亳州市济荣 堂中药材销 售有限公司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、 | 河南省鹿邑 县人民法院 | 买卖合 同纠纷 | 29,000,000.0 0 | (2019)豫 1628 财保 9 号 | 财产保 全 |
| 25 | 鹿邑县豫祥 商贸有限公司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、 | 河南省鹿邑 县人民法院 | 买卖合 同纠纷 | 29,500,000.0 0 | (2019)豫 1628 财保 10 号 | 财产保 全 |
| 26 | 亳州市祥润 中药材贸易 有限公司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、 | 河南省鹿邑 县人民法院 | 买卖合 同纠纷 | 28,000,000.0 0 | (2019)豫 1628 财保 12 号 | 财产保 全 |
| 27 | 广州鼎越商 业保理有限 公司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、朱文臣 | 广东省广州 市越秀区人 民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 2,670,049.00 | (2019)粤 0104 民初 26369 号 | 已开庭 已判决 |
| 28 | 广州鼎越商 业保理有限 公司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、朱文臣 | 广东省广州 市越秀区人 民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 11,500,000.0 0 | (2019)粤 0104 民初 11631 号 | 已开庭 已判决 |
| 28-1 | 广州鼎越商 业保理有限 公司 | 辅仁药业集团有 限公司、辅仁药 业集团实业股份 有限公司、河南 辅仁堂制药有限 公司、朱文臣 | 广州市越秀 区人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 11,500,000.0 0 | (2019)粤 0104 执 16501 号 | 民事裁 定书 |
| 28-2 | 广州鼎越商 业保理有限 公司 | 河南辅仁堂制 药有限公司、辅仁 药业集团有限公 司、朱文臣、辅仁 药业集团制药 股份有限公司 | 广东省广州 市越秀区人 民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | - | (2019)豫 0102 执 2234 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------------|---|-----------------------|------------------|-------------------|---|-------------------------|
| 29 | 河南资产管理 有限公司 | 辅仁药业集团制 药股份有限公司、辅仁药业集 团有限公司、朱 文臣 | 河南省郑州 市中级人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 52,878,222.2 2 | (2019)豫 01 民初 1497 号 | 已开庭 已判决 |
| 29-1 | 河南资产管 理有限公司 | 辅仁药业集团制 药股份有限公司、辅仁药业集 团有限公司、朱 文臣 | 河南省郑州 市中级人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | - | (2020)豫 01 执 102 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 30 | 李城攻 | 辅仁药业集团制 药股份有限公司 | 登封市人民 法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 15,212,530.0 0 | (2019) 豫 0185 执 4306 号 | 民事裁 定书 |
| 31 | 辅仁药业集 团医药有限 公司 | 深圳市泰康制 药有限公司 | 广东省深圳 市龙华区人 民法院 | 买卖合 同纠纷 | 3,520,000.00 | (2020)粤 0309 财保 19 号 | 财产保 全 |
| 32 | 沧州星辰玻 璃制品有限 公司 | 河南同源制药有 限公司 | 河北省沧县 人民法院 | 加工合 同纠纷 | 115,135.14 | (2019)冀 0921 民初 2169 号 | 已开庭 已判决 |
| 33 | 安阳尼普洛 昌达医药包 装有限公司 | 河南同源制药有 限公司 | 河南省汤阴 县人民法院 | 买卖合 同纠纷 | 5,830,708.44 | (2019)豫 0523 民初 2811 号 | 已开庭 已判决 |
| 34 | 许昌宝隆印 务有限公司 | 河南同源制药有 限公司 | 许昌市魏都 区人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 8,059,632.27 | (2019)豫 1002 民初 3233 号 | 已开庭 已判决 |
| 35 | 许昌宝隆印 务有限公司 | 河南同源制药有 限公司 | 许昌市魏都 区人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 5,086,000.00 | (2019)豫 1002 执 3908 号 | 已开庭 已判决 |
| 35-1 | 许昌宝隆印 务有限公司 | 河南同源制药有 限公司 | 许昌市魏都 区人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | - | (2020)豫 01 执 222 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 35-2 | 许昌宝隆印 务有限公司 | 河南同源制药有 限公司 | 许昌市魏都 区人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | - | 资产评估 报告书：豫 兆信评报 字(2020) 第 010 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 36 | 濮阳市汇金 实业有限公 司 | 河南同源制药有 限公司 | 濮阳县人民 法院 | 买卖合 同纠纷 | 2,550,000.00 | (2019)豫 0928 财保 69 号 | 已开庭 已判决 |
| 37 | 濮阳市汇金 实业有限公 司 | 河南同源制药有 限公司 | 濮阳县人民 法院 | 买卖合 同纠纷 | 3,031,800.00 | (2019) 豫 0928 财保 58 号 | 已开庭 已判决 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|--|---------------|------|---------------|----------------------|-------------|
| 38 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 河南同源制药有限公司 | 深圳市南山区人民法院 | | - | (2019)粤0305 执12864 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 39 | | 河南同源制药有限公司 | 濮阳县人民法院 | | - | (2020)豫0928 执恢184 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 40 | | 河南同源制药有限公司 | 北京市大兴区人民法院 | | - | (2020)京0115 执2150 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 41 | | 河南同源制药有限公司 | 信阳市平桥区人民法院 | | - | (2020)豫1503 执95 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 42 | | 河南同源制药有限公司 | 亳州市谯城区人民法院 | | - | (2019)皖1602 执2539 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 43 | 安昇(天津)商业保理有限责任公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、亳州市祥润中药材贸易有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 安徽省亳州市谯城区人民法院 | 票据纠纷 | 10,000,000.00 | (2019)皖1602 民初6632 号 | 已开庭已判决 |
| 43-1 | 安昇(天津)商业保理有限责任公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、亳州市祥润中药材贸易有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 安徽省亳州市谯城区人民法院 | 票据纠纷 | - | (2020)皖1602 执780 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 44 | 安昇(天津)商业保理有限责任公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、亳州市济荣堂中药材销售有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 安徽省亳州市谯城区人民法院 | 票据纠纷 | 12,000,000.00 | (2019)皖1602 民初6653 号 | 已开庭已判决 |
| 44-1 | 安昇(天津)商业保理有限责任公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、亳州市祥润中药材贸易有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 安徽省亳州市谯城区人民法院 | 票据纠纷 | - | (2020)皖1602 执784 号 | 执行通知书、报告财产令 |

| | | | | | | | |
|------|----------------|--|---------------|----------|---------------|-----------------------|-------------|
| 45 | 平安国际融资租赁有限公司 | 辅仁药业集团医药有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执33734 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 46 | 中原银行股份有限公司周口分行 | 河南辅仁堂制药有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱文亮、张秀真 | 河南省周口市川汇区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 17,000,000.00 | (2019)豫1602 民调3443 号 | 已开庭已判决 |
| 47 | 中信银行股份有限公司郑州分行 | 辅仁药业集团制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 49,000,000.00 | (2019)豫01 民初字第 1873 号 | 已开庭已判决 |
| 47-1 | 中信银行股份有限公司郑州分行 | 辅仁药业集团制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 49,000,000.00 | (2020) 豫01 执 35 号 | 民事裁定书 |
| 48 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 9,457,574.16 | (2019)沪0115 民初60141 号 | 已开庭已判决 |
| 48-1 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 9,457,574.16 | (2019)沪0115 财保941 号 | 财产保全 |
| 48-2 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 9,594,002.00 | (2020) 沪0115 执10308 号 | 民事裁定书 |
| 49 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 6,305,049.40 | (2019)沪0115 民初60142 号 | 已开庭已判决 |
| 49-1 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 6,305,049.40 | (2019)沪0115 财保942 号 | 财产保全 |
| 49-2 | 上海富汇融资租赁股份 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公 | 上海市浦东新区人民法 | 融资租赁合同 | 6,867,968.00 | (2020)沪0115 执 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|---------------------------------------|--------------|----------|----------------|-----------------------|--------|
| | 有限公司 | 司、河南辅仁堂制药有限公司 | 院 | 纠纷 | | 10305 号 | |
| 50 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 2,101,683.13 | (2019)沪0115 民初60143 号 | 已开庭已判决 |
| 50-1 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 2,101,683.13 | (2019)沪0115 财保943 号 | 财产保全 |
| 50-2 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 2,066,806.00 | (2020) 沪0115 执10307 号 | 民事裁定书 |
| 51 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 13,154,404.87 | (2019)沪0115 民初60144 号 | 已开庭已判决 |
| 51-1 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 13,154,404.87 | (2019)沪0115 财保944 号 | 财产保全 |
| 51-2 | 上海富汇融资租赁股份有限公司 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁堂制药有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 12,209,363.00 | (2020) 沪0115 执10304 号 | 民事裁定书 |
| 52 | 河南资产融资租赁有限公司 | 辅仁药业集团制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 167,744,075.00 | (2019)01民初 1523 号 | 已开庭已判决 |
| 53 | 北京金阳利康医药有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 买卖合同纠纷 | 7,232,470.76 | (2019)豫0105 民初32892 号 | 已开庭已判决 |
| 54 | 河南中环信环环保科技股份有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 新郑市人民法院 | 买卖合同纠纷 | 398,500.00 | (2019)豫0184 民初3695 号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|------|----------------|---|---------------|----------|----------------|--------------------|-------------|
| 55 | 开封金控投资集团有限公司 | 辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、开封豫港制药有限公司、朱文臣、河南同源制药有限公司、王咏梅 | 开封市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 150,000,000.00 | (2019)豫02民初66号 | 已开庭已判决 |
| 56 | 中原银行股份有限公司信阳分行 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省信阳市平桥区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 22,833,900.00 | (2019)豫1503民初6010号 | 已开庭已判决 |
| 57 | 中原银行股份有限公司信阳分行 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省信阳市平桥区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 20,000,000.00 | (2019)豫1503民初7364号 | 已开庭已判决 |
| 57-1 | 中原银行股份有限公司信阳分行 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省信阳市平桥区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2020)豫1503执1166号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 58 | 中原银行股份有限公司信阳分行 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省信阳市平桥区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 10,000,000.00 | (2019)豫1503民初7367号 | 已开庭已判决 |
| 58-1 | 中原银行股份有限公司信阳分行 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省信阳市平桥区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2020)豫1503执1167号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 59 | 中原资产管理有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 150,000,000.00 | (2019)豫01民初字第1958号 | 已开庭已判决 |
| 60 | 中原资产管理有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、辅仁药业集团有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 150,000,000.00 | (2019)豫01民初字第1960号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|------|---------------------------|---|-------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------------|
| 60-1 | 中原资产管理 有限公司 | 河南省宋河酒业 股份有限公司、 辅仁药业集团制 药股份有限公司、 朱文臣、辅 仁药业集团有限 公司 | 郑州市中级 人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | - | (2019)豫 01 执保 529 号 | 执行通 知书、 报告财 产令 |
| 61 | 陆金中华融 资租赁(上 海)有限公司 | 王彩雯、河南辅 仁堂制药有限公 司 | 上海市浦东 新区人民法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | 20,308,739.5 0 | (2019)沪 0115 民初 84235 号 | 已开庭 已判决 |
| 62 | 河南资产管 理有限公司 | 辅仁药业集团制 药股份有限公司、 辅仁药业集 团有限公司、朱 文臣、开封制药 (集团)有限公 司 | 河南省郑州 市中级人民 法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 391,183,200. 00 | (2019)豫 01 民初 1498 号 | 已开庭 已判决 |
| 63 | 焦作健康元 生物制品有 限公司 | 开封豫港制药有 限公司 | 焦作市马村 区人民法院 | 买卖合 同纠纷 | 12,972,000.0 0 | (2019)豫 0804 民初 1169 号 | 已开庭 已判决 |
| 64 | 安昇(天津) 商业保理有 限责任公司 | 河南辅仁堂制药 有限公司、亳 州市祥润中 药材贸易有 限公司、辅 仁药业集团有 限公司 | 安徽省亳 州市谯城 区人民法院 | 企业借 款合同 纠纷 | 7,000,000.00 | (2019)皖 1602 民初 321 号 | 已开庭 已判决 |
| 65 | 开封市第 一人民医 院、白秀 琴 | 郑州豫港制药有 限公司、中 国太平洋 财产保险 股份有限 公司开封 中心支 公司、靳 建国 | 开封市禹 王台区 人民法 院 | | 450,137.90 | (2019)豫 0205 民初 1636 号 | 已开庭 已判决 |
| 66 | 远东国际融 资租赁有 限公司 | 开封制药(集 团)有限公 司、河南 省宋河酒 业股份有 限公司、 辅仁药 业集团有 限公司、 朱文臣 | 上海市浦 东新区 人民法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | 44,454,738.2 1 | (2019)沪 0115 民初 57240 号 | 已开庭 已判决 |
| 66-1 | 远东国际融 资租赁有 限公司 | 开封制药(集 团)有限公 司、河南 省宋河酒 业股份有 限公司、 辅仁药 业集团有 限公司、 朱文臣 | 上海市浦 东新区 人民法 院 | 融资租 赁合同 纠纷 | 44,534,045.1 7 | (2019)沪 0115 财保 959 号 | 财产保 全 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|--|--------------------|----------|----------------|-----------------------|-------------|
| 66-2 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执3373 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 67 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 43,268,480.41 | (2019)沪0115 民初57241 号 | 已开庭已判决 |
| 67-1 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 43,397,736.03 | (2019)沪0115 财保960 号 | 财产保全 |
| 67-2 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执3374 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 68 | 仁合立信(深圳)商业保理有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 103,500,000.00 | (2019)豫01 民初1459 号 | 已开庭已判决 |
| 68-1 | 仁合立信(深圳)商业保理有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、被告辅仁药业集团有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 111,224,666.70 | (2019)豫01 执保278 号 | 民事裁定书 |
| 69 | 河南金犁风险投资管理有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、郑州远策生物制药有限公司、开封东润化工有限公司、郑州豫港制药有限公司、朱文臣、王纪超 | 河南省郑州高新技术产业开发区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 20,000,000.00 | (2019)豫0191 民初21178 号 | 已开庭已判决 |
| 70 | 开封盈天商贸有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 开封市龙亭区人民法院 | 企业借款合同 | 290,374.00 | (2019)豫0202 执 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|----|--------------|---|-------------|----------|---------------|--|--------|
| | | | | 纠纷 | | 624 号之二 | |
| 71 | 开封盈天商贸有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 开封市龙亭区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 7,200,356.32 | (2019)豫0202 执恢372 号 | 已开庭已判决 |
| 72 | 史某 | 开封制药(集团)有限公司、朱某某、朱某某、栾某某、刘某某、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封豫港制药有限公司、开封东润化工有限公司、郑州豫港制药有限公司、郑州豫港之星制药有限公司、郑州远策生物制药有限公司 | 开封市龙亭区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 171,800.00 | (2019)豫0202 执1089 号 | 已开庭已判决 |
| 73 | 史某 | 开封制药(集团)有限公司、朱文臣、朱高旗、栾陆华、刘恒君、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封豫港制药有限公司、开封东润化工有限公司、郑州豫港制药有限公司、郑州豫港之星制药有限公司、郑州远策生物制药有限公司 | 开封市龙亭区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 25,000,000.00 | (2019)豫0202 执1086 号 / (2019)豫0202 民初1345 号 | 已开庭已判决 |
| 74 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开药集团(开鲁)制药有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药集团有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 27,553,969.50 | (2019)沪0115 民初57242 号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|------|----------------|--|-------------|----------|--------------------------|----------------------|-------------|
| 74-1 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开药集团(开鲁)制药有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药集团有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 27,223,098.35 | (2019)沪0115 财保1161 号 | 财产保全 |
| 74-2 | 远东国际融资租赁有限公司 | 开药集团(开鲁)制药有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药集团有限公司 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执3371 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 75 | 中国康富国际租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 北京市第二中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 51,210,152.98 | (2019)京02 民初569 号 | 已开庭已判决 |
| 75-1 | 中国康富国际租赁股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、河南辅仁堂制药有限公司 | 北京市第二中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)京02 执 326 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 76 | 东银融资租赁(天津)有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 天津市第一中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 48,044,370.03 | (2019)津01 民初327 号 | 已开庭已判决 |
| 77 | 国投建恒融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 天津市第三中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 44,855,127.30 | (2019)津03 民初153 号 | 已开庭已判决 |
| 77-1 | 国投建恒融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 天津市第三中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 44,856,000.00 | (2019)津03 财保 6 号 | 财产保全 |
| 77-2 | 国投建恒融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 天津市第三中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 裁定冻结开药持有的怀庆堂、郑州豫港、郑州远策股权 | (2019)津03 执保 42 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 77-3 | 国投建恒融资租赁股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 天津市第三中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)津03 执 304 号 | 执行通知书、报告财产令 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|---|--------------|----------|---------------|-----------------------|-------------|
| 78 | 远东国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 38,514,599.96 | (2019)沪0115 民初57243 号 | 已开庭已判决 |
| 78-1 | 远东国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 38,537,420.57 | (2019)沪0115 财保1162 号 | 财产保全 |
| 78-2 | 远东国际融资租赁有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣 | 上海市浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)沪0115 执3372 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 79 | 仁合立信(深圳)商业保理有限公司 | 辅仁药业集团制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 16,000,000.00 | (2019)豫01 民初1456 号 | 已开庭已判决 |
| 79-1 | 仁合立信(深圳)商业保理有限公司 | 辅仁药业集团制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫01 执2223 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 80 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 北京市大兴区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 14,143,600.00 | (2019)京0115 民初23100 号 | 已开庭已判决 |
| 80-1 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 北京市大兴区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)京中信执字00999 号 | 执行通知书、报告财产令 |

| | | | | | | | |
|------|-------------------|------------------------------------|-----------------|----------|----------------|-----------------------|-------------|
| 80-2 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 北京市大兴区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 14,568,637.51 | (2019)京0115 财保288 号 | 财产保全 |
| 81 | 安徽升润中药材贸易有限公司 | 河南同源制药有限公司 | 亳州市谯城区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 16,024,879.17 | (2019)皖1602 民初4806 号 | 已开庭已判决 |
| 81-1 | 安徽升润中药材贸易有限公司 | 河南同源制药有限公司 | 亳州市谯城区人民法院 | 买卖合同纠纷 | - | (2019)皖1602 执2539 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 82 | 河南省农业融资租赁股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南同源制药有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 94,758,551.84 | (2019)豫01 民初字第1796 号 | 已开庭已判决 |
| 82-1 | 河南省农业融资租赁股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南同源制药有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 94,758,551.84 | (2019)豫01 财保17 号 | 财产保全 |
| 83 | 河南省农业融资租赁股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、河南同源制药有限公司、开封制药(集团)有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 142,554,125.00 | (2019)豫01 民初字第1795 号 | 已开庭已判决 |
| 83-1 | 河南省农业融资租赁股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、河南同源制药有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 142,554,125.00 | (2019)豫01 财保16 号 | 财产保全 |
| 83-2 | 河南省农业融资租赁股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、河南同源制药有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 0 | (2019)豫01 执保340 号 | 财产保全 |
| 84 | 上海德康拍卖有限公司 | 辅仁药业集团制药股份有限公司 | 上海市静安区人民法院 | 其他合同纠纷 | | (2019)沪0106 民初29511 号 | 民事裁定书 |
| 85 | 广发银行股份有限公司郑州嵩山路支行 | 朱文臣、河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 郑州高新技术产业开发区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | | (2020)豫0191 民初4073 号 | 已开庭未判决 |

| | | | | | | | |
|------|---------------------|---|---------------|----------|----------------|----------------------|------------|
| 86 | 中原银行股份有限公司 周口分行 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司 | 河南省周口市川汇区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 19,000,000.00 | (2019)豫1602 民调3444 号 | 已开庭 已判决 |
| 87 | 辅仁药业集团有限公司 | 开封市民间借贷登记服务有限公司 | 河南省开封市金明区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 对 250 万股继续冻结 | (2019)豫0211 执异39 号 | 民事裁定书 |
| 88 | 王清云 | 辅仁药业集团有限公司、开封(制药)集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、郑州远策生物制药有限公司、朱文臣 | 河南省开封市金明区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 12,000,000.00 | (2019)豫0211 民初2384 号 | 已开庭 已判决 |
| 88-1 | 王清云 | 辅仁药业集团有限公司、开封(制药)集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、郑州远策生物制药有限公司、朱文臣 | 河南省开封市金明区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 200 万股继续冻结 | (2019)豫0211 执异38 号 | 民事裁定书 |
| 89 | 郑州银行股份有限公司 农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 票据合同纠纷 | 100,000,000.00 | (2019)豫01 民初1941 号 | 已开庭 已判决 |
| 89-1 | 郑州银行股份有限公司 农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 票据合同纠纷 | 100,450,000.00 | (2019)豫01 民初1941 号 | 已开庭 已判决 |

| | | | | | | | |
|------|-----------------|---|--------------|----------|---------------|-------------------|-------------|
| 89-2 | 郑州银行股份有限公司农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 票据合同纠纷 | 冻结上市公司股权 | (2019)豫01执保518号之一 | 执行通知书、报告财产令 |
| 89-3 | 郑州银行股份有限公司农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 票据合同纠纷 | - | (2020)豫01执361号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 90 | 丁路路 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司(原河南辅仁控股有限公司)、河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣、魏庆明 | 河南省许昌市中级人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 30,000,000.00 | (2019)字第65号 | 已开庭已判决 |
| 90-1 | 丁路路 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司(原河南辅仁控股有限公司)、河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣、魏庆明 | 河南省许昌市中级人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 28,983,087.00 | (2019)豫10执328号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|---|--------------|----------|----------------|-------------------|-------------|
| 90-2 | 丁路路 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司(原河南辅仁控股有限公司)、河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣、魏庆明 | 河南省许昌市中级人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | - | (2019)司辅执通字第30号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 91 | 中国建设银行股份有限公司周口分行 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 98,000,000.00 | (2019)豫16民初195号 | 已开庭已判决 |
| 91-1 | 中国建设银行股份有限公司周口分行 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 100,000,000.00 | (2019)豫16民初195-1号 | 民事裁定书 |
| 91-2 | 中国建设银行股份有限公司周口分行 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2020)豫16执414号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 92 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 开封市禹王台区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)豫0205630号 | 民事裁定书 |
| 93 | 河南鹿邑农村商业银行股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 31,000,000.00 | (2019)豫16民初180号 | 已开庭已判决 |
| 93-1 | 河南鹿邑农村商业银行股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 河南省周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 31,000,000.00 | (2019)豫16民初180号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|------|------------------|--|---------------|----------|----------------|-------------------------------|-------------|
| | | 文臣 | | | | | |
| 93-2 | 河南鹿邑农村商业银行股份有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣 | 河南省周口市中级人民法院 | | - | (2019)豫16执保71号、(2020)豫16执468号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 94 | 郑州银行股份有限公司农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 75,000,000.00 | (2019)豫01民初1940号 | 民事裁定书 |
| 94-1 | 郑州银行股份有限公司农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 冻结上市公司股权 | (2019)豫01执保526号 | 民事裁定书 |
| 94-2 | 郑州银行股份有限公司农业路支行 | 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、开封制药(集团)有限公司 | 河南省郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2020)豫01执362号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 95 | 河北省金汇科工贸有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河北省石家庄市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)冀01执1456号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 95-1 | 河北省金汇科工贸有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河北省石家庄市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 122,000,000.00 | (2019)冀01民初765号 | 已开庭已判决 |
| 96 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 北京市中信公证处 | 融资租赁合同纠纷 | 3,315,568.26 | | 已开庭已判决 |
| 96-1 | 北京亦庄国际融资租赁有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 北京市大兴区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 4,312,592.00 | (2019)京0115财保406号 | 民事裁定书 |
| 97 | 安徽德润融资租赁股份有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限 | 安徽省合肥市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 35,840,273.22 | (2019)皖01民初588号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|-------|----------------|---|---------------|----------|---------------|---------------------|-------------|
| | | 公司、朱文臣、朱景升 | | | | | |
| 97-1 | 安徽德润融资租赁股份有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣、朱景升 | 安徽省合肥市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)皖01执1192号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 97-2 | 安徽德润融资租赁股份有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣、朱景升 | 安徽省合肥市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2020)皖01执恢54号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 98 | 安徽德润融资租赁股份有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 安徽省合肥市蜀山区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 11,035,893.92 | (2019)皖0104民初5285号 | 已开庭已判决 |
| 99 | 立根融资租赁(上海)有限公司 | 辅仁药业集团有限公司, 开封制药(集团)有限公司, 朱文臣 | 上海市浦东法院 | 融资租赁合同纠纷 | 9,300,406.01 | (2019)沪0115民初91923号 | 已开庭已判决 |
| 99-1 | 立根融资租赁(上海)有限公司 | 辅仁药业集团有限公司, 开封制药(集团)有限公司, 朱文臣 | 上海市浦东法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)沪0115财保1758号 | 民事裁定书 |
| 100 | 立根融资租赁(上海)有限公司 | 辅仁药业集团有限公司, 开封制药(集团)有限公司, 朱文臣 | 上海市浦东法院 | 融资租赁合同纠纷 | 7,133,604.35 | (2019)沪0115民初91922号 | 已开庭已判决 |
| 100-1 | 立根融资租赁(上海)有限公司 | 辅仁药业集团有限公司, 开封制药(集团)有限公司, 朱文臣 | 上海市浦东法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)沪0115财保1757号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|-------|----|---|---------------|----------|---------------|---------------------|--------|
| 101 | 魏霞 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱景升、魏庆明、河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 27,000,000.00 | (2019)豫0105民初14539号 | 已开庭已判决 |
| 101-1 | 魏霞 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱景升、魏庆明、河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 27,000,000.00 | (2019)豫0105执10517号 | 民事裁定书 |
| 101-2 | 魏霞 | 朱文臣、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱景升、魏庆明、河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 2,600,000.00 | (2019)豫0105执16808号 | 民事裁定书 |
| 102 | | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 郑州市二七区人民法院 | | - | (2019)豫0103执7046号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|--|-----------------|----------|----------------|---------------------------------------|-------------|
| 103 | 中原银行股份有限公司周口分行 | 河南辅仁堂制药有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 河南省周口市川汇区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2019)豫1602 民调3443 号 | 已开庭已判决 |
| 104 | | 辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司被申请执行案件 | 内蒙古自治区包头市中级人民法院 | | 116,544,729.00 | (2019)内02 执 660 号 | 民事裁定书 |
| 105 | 中国光大银行股份有限公司焦作分行 | 河南辅仁怀庆堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省焦作市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 30,000,000.00 | (2020)豫08 民初 29 号 | 已开庭未判决 |
| 106 | 鹿邑县明道城投资建设有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 56,575,342.47 | (2019)豫01 民初 1502 号 | 已开庭已判决 |
| 106-1 | 鹿邑县明道城投资建设有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 56,575,342.47 | (2019)豫01 民初 1502 号 | 民事裁定书 |
| 106-2 | 鹿邑县明道城投资建设有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫01 执 2664 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 107 | 河南泊之品商贸有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 50,000,000.00 | (2019)豫01 民初 1524 号 | 已开庭已判决 |
| 107-1 | 河南泊之品商贸有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、魏庆明、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 57,000,000.00 | (2019)豫01 财保 11 号、(2019)豫 01 执 2705 号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|-------|-------------|---|--------------|----------|---------------|----------------------------------|--------|
| 108 | 河南泊之品商贸有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、魏庆明、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 60,000,000.00 | (2019)豫01民初1526号 | 已开庭已判决 |
| 108-1 | 河南泊之品商贸有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、魏庆明、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 73,200,000.00 | (2019)豫01财保13号、(2019)豫01执2706号之一 | 民事裁定书 |
| 109 | 河南泊之品商贸有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、魏庆明 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 30,000,000.00 | (2019)豫01民初1525号 | 已开庭已判决 |
| 109-1 | 河南泊之品商贸有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司、朱文臣等借款合同纠纷、魏庆明 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫01执2707号之一 | 民事裁定书 |
| 109-2 | 河南泊之品商贸有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、魏庆明、朱文臣 | 河南省郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 36,000,000.00 | (2019)豫01财保12号、(2019)豫01执2707号 | 民事裁定书 |
| 110 | 李城攻 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 河南省登封市人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 11,570,000.00 | (2019)豫0185民初4899号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|--|--------------|----------|---------------|----------------------|-------------|
| 110-1 | 李城攻 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司、李亚 | 河南省登封市人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 13,000,000.00 | (2019)豫0185 民初4899 号 | 民事裁定书 |
| 110-2 | 李城攻 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司、李亚 | 河南省登封市人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | - | (2019)豫0185 执4305 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 111 | 鹿邑县产业集聚区综合投资有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 河南省周口市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 50,000,000.00 | (2019)豫16 民初177 号 | 已开庭已判决 |
| 111-1 | 鹿邑县产业集聚区综合投资有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 河南省周口市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 51,500,000.00 | (2019)豫1628 财保15 号 | 民事裁定书 |
| 112 | 李城攻 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 河南省登封市人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 15,130,000.00 | (2019)豫0185 民初4898 号 | 已开庭已判决 |
| 112-1 | 李城攻 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 河南省登封市人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 17,000,000.00 | (2019)豫0185 民初4898 号 | 民事裁定书 |
| 112-2 | 李城攻 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制 | 河南省登封市人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | - | (2019)豫0185 执4306 号 | 执行通知书、报告财产令 |

| | | | | | | | |
|-------|--------------|---|---------------|----------|---------------|---------------------------|--------|
| | | 药股份有限公司 | | | | | |
| 113 | 卢华峰 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、魏庆明、朱文臣 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 3,304,126.67 | (2019)豫0105 民初11937 号 | 已开庭已判决 |
| 114 | 卢华峰 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、魏庆明、朱文臣 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 15,000,000.00 | (2019)豫0105 民调3535 号 | 已开庭已判决 |
| 115 | 河南中财拍卖有限责任公司 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、朱学究、魏庆明 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 23,000,000.00 | (2019)豫0105 民初7847 号民事调解书 | 已开庭已判决 |
| 115-1 | 河南中财拍卖有限责任公司 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、朱学究、魏庆明 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 24,291,620.00 | (2019)豫0105 执保2983 号 | 民事裁定书 |
| 116 | 郑州农业担保股份有限公司 | 河南省宋河酒业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中原区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 9,040,600.00 | (2019)豫0102 民初3204 号民事调解书 | 已开庭已判决 |
| 116-1 | 郑州农业担保股份有限公司 | 河南省宋河酒业有限公司、辅仁药业集团制药 | 河南省郑州市中原区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 10,019,206.63 | (2019)豫0102 财保2109 号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|-------|--------------|--|---------------------|----------|----------------|---------------------------|-------------|
| | | 股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | | | | | |
| 116-2 | 郑州农业担保股份有限公司 | 河南省宋河酒实业有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市中原区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫0102 财保104 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 117 | 西藏信托有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 300,000,000.00 | (2019)郑仲案字第0729 号 | 已开庭已判决 |
| 117-1 | 西藏信托有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 304,123,975.97 | (2019)豫0105 财保1060 号 | 民事裁定书 |
| 117-2 | 西藏信托有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 河南省郑州市金水区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2020)豫01 执 169 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 118 | 白保玲 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁科技控股(北京)集团公司 | 河南省郑州市高新技术产业开发区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 14,000,000.00 | (2019)豫0191 民初9127 号民事调解书 | 已开庭已判决 |
| 118-1 | 白保玲 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁科技控股(北京)集团公司 | 河南省郑州市高新技术产业开发区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫0191 执保1970 号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|-------|-----------------|--|---------------------|----------|----------------|------------------------------|-------------|
| 118-2 | 白保玲 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁科技控股（北京）集团公司 | 河南省郑州市高新技术产业开发区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | - | (2019)豫0191 执9548 号、9548 号之一 | 执行通知书、报告财产令 |
| 119 | 河南光谷置业有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、辅仁科技控股（北京）集团公司 | 河南省郑州市管城回族区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 15,000,000.00 | (2019)豫0104 民初3447 号民事调解书 | 已开庭已判决 |
| 119-1 | 河南光谷置业有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、辅仁科技控股（北京）集团公司 | 河南省郑州市管城回族区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 15,278,834.00 | (2019)豫0104 执2829 号 | 民事裁定书 |
| 119-2 | 河南光谷置业有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、辅仁科技控股（北京）集团公司 | 河南省郑州市管城回族区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 29,419,400.00 | 2019) 豫01 执字802 号 | 民事裁定书 |
| 120 | 开封市民间借贷登记服务有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、辅仁科技控股（北京）集团公司、开封制药（集团）有限公司 | 开封市金明区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 15,000,000.00 | (2019)豫0211 民初1788 号 | 已开庭已判决 |
| 121 | 长安国际信托股份有限公司 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 陕西省高级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 195,000,000.00 | (2019)陕民初46 号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|---|------------|----------|---------------|---|-------------|
| 122 | 陆金中华融资租赁（上海）有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司\辅仁药业集团有限公司\朱文臣\辅仁药业集团制药股份有限公司 | 上海浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 28,000,000.00 | 2019（沪）0115 民初 33898 号 | 已开庭已判决 |
| 122-1 | 陆金中华融资租赁（上海）有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司\辅仁药业集团有限公司\朱文臣\辅仁药业集团制药股份有限公司 | 上海浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 27,000,000.00 | （2019）沪 0115 财保 591 号 | 民事裁定书 |
| 122-2 | 陆金中华融资租赁（上海）有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司\辅仁药业集团有限公司\朱文臣\辅仁药业集团制药股份有限公司 | 上海浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | （2019）沪 0115 执 11002 号 | 执行通知书、报告财产令 |
| 122-3 | 陆金中华融资租赁（上海）有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司\辅仁药业集团有限公司\朱文臣\辅仁药业集团制药股份有限公司 | 上海浦东新区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 27,000,000.00 | 【（2019）京 0101 执 5854 号】、【（2019）京 0101 执 5855 号】 | 民事裁定书 |
| 123 | 郭源源 | 河南省宋河酒业股份有限公司\辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、魏庆明 | 郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 25,000,000.00 | （2019）豫 0105 民初 17316 号 | 已开庭已判决 |
| 123-1 | 郭源源 | 河南省宋河酒业股份有限公司\辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、魏庆明 | 郑州市金水区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | - | （2019）豫 0105 民调 8891 号 | 已开庭未判决 |
| 124 | 张波 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封制药（集团）有限公司 | 郑州市二七区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 11,000,000.00 | （2019）豫 0103 民初 8432 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | | |
|-------|-------------------|--|------------|----------|----------------|--------------------|--------|
| 125 | 河南格瑞化工进出口有限公司 | 辅仁药业集团有限公司、开封制药(集团)有限公司 | 郑州市二七区人民法院 | 买卖合同纠纷 | 11,390,000.00 | (2019)豫0103民初7825号 | 已开庭已判决 |
| 126 | 兴业银行股份有限公司郑州分行 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、河南辅仁堂制药有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 30,000,000.00 | (2019)豫01民初1433号 | 已开庭已判决 |
| 127 | 中原银行股份有限公司周口分行 | 辅仁药业集团有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、辅仁科技控股(北京)集团股份有限公司、朱文臣 | 周口市川汇区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 15,000,000.00 | (2020)豫1602民初1111号 | 已开庭未判决 |
| 128 | 中国农业银行股份有限公司鹿邑县支行 | 辅仁药业集团有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、朱文臣 | 周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 40,000,000.00 | (2020)豫16民初29号 | 已开庭未判决 |
| 129 | 中国农业银行股份有限公司鹿邑县支行 | 辅仁药业集团有限公司、河南同源制药有限公司、朱文臣 | 周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 100,000,000.00 | (2020)豫16民初28号 | 已开庭未判决 |
| 130 | 渤海银行股份有限公司郑州分行 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣、辅仁药业集团制药股份有限公司 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 180,000,000.00 | (2020)豫01民初43号 | 已开庭未判决 |
| 130-1 | 渤海银行股份有限公司郑州分行 | 辅仁药业集团有限公司、辅仁科技控股(北京)集团公司、河南省宋河酒业股份有限公司、朱文臣、辅仁药业集团制药股份有限 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 188,655,455.00 | (2020)豫01执保67号 | 民事裁定书 |

| | | | | | | | |
|-----|--------------------|---|------------|--------------|----------------|---------------------|------------|
| | | 公司 | | | | | |
| 131 | 中国银行股份有限公司 周口分行 | 辅仁药业集团有限公司、朱文臣、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、河南同源制药有限公司 | 周口市中级人民法院 | 金融借款合同 纠纷 | 110,000,000.00 | (2020)豫16民初23号 | 已开庭 未判决 |
| 132 | 中国银行股份有限公司 周口分行 | 河南辅仁堂制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文臣、朱景升、朱文亮、张秀真、朱文玉、朱成功、李秀兰、上海民峰实业有限公司 | 周口市中级人民法院 | 金融借款合同 纠纷 | 20,000,000.00 | (2020)豫16民初20号 | 已开庭 未判决 |
| 133 | 上海耘林融资租赁有限公司 | 辅仁药业集团制药股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、河南省宋河药业有限公司、朱文臣 | 无锡市中级人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | - | (2019)苏02民初278号 | 已开庭 未判决 |
| 134 | 李国亮 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南同源制药有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、刘秀云、朱文臣、王敬之 | 北京市朝阳区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | 25,000,000.00 | (2019)京0105民初88169号 | 已开庭 已判决 |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|---|-------------|----------|----------------|----------------------|--------|
| 134-1 | 李国亮 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣、朱景升、魏庆明、辅仁药业集团制药股份有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南同源制药有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、刘秀云、朱文臣、王敬之 | 北京市朝阳区人民法院 | 民间借贷合同纠纷 | - | (2020)京0105 执11854 号 | 民事裁定书 |
| 135 | 安阳尼普洛昌达医药包装有限公司 | 开封制药(集团)有限公司 | 汤阴县人民法院 | 买卖合同纠纷 | 2,572,228.70 | (2019)豫0523 民初2808 号 | 已开庭未判决 |
| 136 | 中国银行股份有限公司开封分行 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、开封东润化工有限公司、开封豫港制药有限公司 | 开封市禹王台区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 120,000,000.00 | (2019)豫02 民初274 号 | 已开庭未判决 |
| 137 | 中国银行股份有限公司开封分行 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 开封市禹王台区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 5,000,000.00 | (2020)豫0205 民初2693 号 | 已开庭未判决 |
| 138 | 中国银行股份有限公司开封分行 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、郑州远策生物制药有限公司 | 开封市禹王台区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 14,500,000.00 | (2020)豫0205 民初2694 号 | 已开庭未判决 |
| 139 | 中国银行股份有限公司开封分行 | 开封制药(集团)有限公司 | 开封市禹王台区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2020)豫0205 民初269 号 | 民事裁定书 |
| 140 | 中国银行股份有限公司开封分行 | 开封制药(集团)有限公司 | 开封市禹王台区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | - | (2020) 豫0205 民初271 号 | 民事裁定书 |
| 141 | 中国工商银行股份有限公司武陟支行 | 开封制药(集团)有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司 | 焦作市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 100,000,000.00 | (2020)豫08 民初 15 号 | 已开庭未判决 |

| | | | | | | | |
|-----|--|---|---------------|----------|----------------|---------------------|--------|
| 142 | 江苏华大离心机制造有限公司 | 开药集团(开鲁)制药有限公司 | 江苏省张家港市人民法院 | 买卖合同纠纷 | - | (2019)苏0582民初14010号 | 已开庭未判决 |
| 143 | 中国光大银行股份有限公司郑州经开区支行 | 河南同源制药有限公司, 开封制药(集团)有限公司, 朱文臣, | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 40,000,000.00 | (2020)豫01民初409号 | 已开庭未判决 |
| 144 | 中原资产管理 有限公司 | 辅仁药业集团制药有限公司, 开封制药(集团)有限公司, 朱文臣 | 郑州市中级人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 160,000,000.00 | (2019)豫01民初1962号 | 已开庭未判决 |
| 145 | 东阿阿胶股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、泰州市仁民医药连锁有限公司、泰州市仁民医药连锁有限公司便民店 | 江苏省泰州市中级人民法院 | 不正当竞争纠纷 | - | (2020)苏12民初32号 | 已开庭未判决 |
| 146 | 青海明诺胶囊有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司 | 西宁市城北区人民法院 | 买卖合同纠纷 | - | (2020)青0105民初187号 | 已起诉未开庭 |
| 147 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 河南省鸿兴工程有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团(开鲁)制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 1,550,000.00 | (2020)粤0305民初75号 | 已开庭未判决 |

| | | | | | | | |
|-----|----------------|---|---------------|----------|--------------|--------------------|--------|
| 148 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 开封市大广彩印包装有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团(开鲁)制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 3,000,000.00 | (2020)粤0305 民初76 号 | 已开庭未判决 |
| 149 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 浙江振华塑业有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团(开鲁)制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 800,000.00 | (2020)粤0305 民初77 号 | 已开庭未判决 |
| 150 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 无锡市联合印刷有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团(开鲁)制药有限公司、辅仁药业集团有 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 3,900,000.00 | (2020)粤0305 民初78 号 | 已开庭未判决 |

| | | | | | | | |
|-----|----------------|--|---------------|----------|--------------|--------------------|--------|
| | | 限公司 | | | | | |
| 151 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 安徽伟德包装科技有限公司、开封制药（集团）有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团（开鲁）制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 1,800,000.00 | (2020)粤0305 民初79 号 | 已开庭未判决 |
| 152 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 鹿邑县仓盛印业有限公司、开封制药（集团）有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团（开鲁）制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 2,500,000.00 | (2020)粤0305 民初80 号 | 已开庭未判决 |

| | | | | | | | |
|-----|---------------------|--|---------------|----------|----------------|----------------------|--------|
| 153 | 深圳前海微众银行股份有限公司 | 南阳市英格林包装有限公司、开封制药(集团)有限公司、河南省宋河酒业股份有限公司、河南省宋河酒业有限公司、河南辅仁堂制药有限公司、开封豫港制药有限公司、开药集团(开鲁)制药有限公司、辅仁药业集团有限公司 | 广东省深圳市南山区人民法院 | 企业借款合同纠纷 | 3,000,000.00 | (2020)粤0305 民初74 号 | 已开庭未判决 |
| 154 | 中原银行股份有限公司信阳分行 | 河南同源制药有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 信阳市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 43,000,000.00 | (2020)豫15 民初7 号 | 已开庭未判决 |
| 155 | 河南鹿邑农村商业银行股份有限公司 | 河南辅仁堂制药有限公司、河南同源制药有限公司、辅仁药业集团制药股份有限公司、朱文亮、朱文臣、齐星 | 周口市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 29,500,000.00 | (2020)豫16 民初37 号 | 已开庭未判决 |
| 156 | 广发银行股份有限公司郑州郑汴路支行 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 48,770,000.00 | (2020)豫民初 112 号 | 已开庭未判决 |
| 157 | 中国农业发展银行信阳市湖东支行 | 河南同源制药有限公司、朱文臣 | 信阳市浉河区人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 19,000,000.00 | (2020)豫1502 民初1097 号 | 已开庭未判决 |
| 158 | 上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行 | 开封制药(集团)有限公司、辅仁药业集团有限公司、朱文臣 | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 30,000,000.00 | | 已开庭未判决 |
| 159 | 中国光大银行股份有限公司郑州经开区支行 | 开封制药(集团)有限公司,辅仁药业集团有限公司,朱文臣, | 郑州市中级人民法院 | 金融借款合同纠纷 | 150,000,000.00 | (2020)豫01 民初411 号 | 已开庭未判决 |
| 160 | 新力德润(天津)融资租赁有限公司 | 河南省宋河酒业股份有限公司、辅仁药业集团有 | 合肥市蜀山区人民法院 | 融资租赁合同纠纷 | 12,875,029.62 | (2019)皖0104 民初5912 号 | 已开庭已判决 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------|--|--|--|--|--|
| | 限公司、朱文臣、朱景升、河南辅仁怀庆堂制药有限公司 | | | | | |
|--|---------------------------|--|--|--|--|--|

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2020年6月22日，本集团与控股股东辅仁药业集团有限公司等相关方共同签署《债务清偿协议》，资金占用方辅仁药业集团有限公司等相关方，拟以辅仁药业集团有限公司持有的药品文号共计53个，价值210,642.17万元，偿还所欠本集团债务，该事项尚未提交董事会、股东大会审议。

2、2020年5月23日，本公司第七届董事会第二十二次会议审议通过：

(1) 关于修订公司章程的议案原公司章程“第一百〇八条董事会由7名董事组成，设董事长1人，副董事长1人。”，现修订为“第一百〇八条董事会由5名董事组成，设董事长1人，副董事长1人。”。

(2) 根据《公司法》《公司章程》的规定，公司董事会将进行换届选举。公司第七届董事会提名朱成功先生、朱文亮先生、姜之华先生为公司第八届董事会非独立董事候选人，提名陈卫东先生、闫庆功先生公司第八届董事会独立董事候选人。

2020年5月23日，本公司第七届监事会第十九次会议审议通过：根据《公司法》《公司章程》的规定，公司监事会将进行换届选举。公司第七届监事会提名朱文玉先生、云海先生为公司第八届监事会非职工代表监事候选人。上述人选将与由公司职工大会选举的职工代表监事共同组成第八届监事会。

2020年6月12日，本公司2020年第二次临时股东大会审议并通过了上述议案。

2020年6月12日，本公司第八届董事会第一次会议审议通过：选举姜之华先生为公司第八届董事会董事长，选举朱成功先生为公司第八届董事会副董事长，聘任朱文亮先生为公司总经理，暂由公司董事长履行董事会秘书职责，聘任朱学究先生为公司财务总监，聘任李笛女士为公司证券事务代表。

2020年6月12日，本公司依法通过职工民主选举产生公司第八届监事会职工代表监事王朝龙先生，并召开第八届监事会第一次会议审议通过：选举朱文玉先生为公司第八届监事会监事会主席。

依据公司章程规定，董事长为公司法定代表人，截至本财务报告批准报出日，公司尚未完成工商变更手续。

3、对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从2020年初蔓延以来，中国内地以及其他国家和地区采取了对疫情的防控措施。此次新冠疫情及防控措施将对本集团经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本集团切实贯彻落实中央政府的各项政策部署，强化对疫情的防控工作，同时有序推进项目复工复产，密切关注此次疫情情况，并就其对本集团未来财务状况、经营成果等方面的影响展开持续评估。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

1、截至 2019 年 12 月 31 日，母公司辅仁药业集团有限公司及其一致行动人北京克瑞特投资中心（有限合伙）持有本公司股份 306,909,289.00 股，占本公司总股本的 48.94%，由于辅仁药业集团有限公司大量债务违约，导致辅仁药业集团有限公司及其一致行动人持有的本公司股份全部被法院冻结，且处于轮候冻结状态。

2、2019 年 7 月 26 日，本公司收到中国证券监督管理委员会下达的《调查通知书》（编号：豫调查字【2019202】号），因公司涉嫌违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案调查。截至本财务报告批准报出日，相关立案调查尚未结束。

3、 分部信息

本集团管理层将本集团日常经营作为一个整体进行管理和评价，不适用分部报告。

除上述事项外，截至 2019 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |

| | |
|---------|--------------|
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 4,013,258.33 |
| | |
| | |
| 合计 | 4,013,258.33 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|------|--------------|--------|--------------|--------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,013,258.33 | 100.00 | 4,013,258.33 | 100.00 | 0 | 4,013,258.33 | 100.00 | 4,013,258.33 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | / | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 4,013,258.33 | / | 4,013,258.33 | / | 0 | 4,013,258.33 | / | 4,013,258.33 | 4,013,258.33 | / |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按照账龄分析

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 5 年以上 | 4,013,258.33 | 4,013,258.33 | 100 |
| 合计 | 4,013,258.33 | 4,013,258.33 | 100 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 4,013,258.33 元，占应收账款年末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,013,258.33 元

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 219,521,574.29 | 353,254,395.86 |
| 其他应收款 | 259,614,024.25 | 156,856,828.30 |
| 合计 | 479,135,598.54 | 510,111,224.16 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 开封制药（集团）有限公司 | 179,559,726.67 | 311,682,450.48 |
| 河南辅仁堂制药有限公司 | 39,961,847.62 | 41,571,945.38 |
| 合计 | 219,521,574.29 | 353,254,395.86 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|----------------|---------|--------|--------------|
| 开封制药（集团）有限公司 | 179,559,726.67 | 1 至 2 年 | | |
| 河南辅仁堂制药有限公司 | 39,961,847.62 | 1 至 2 年 | | |
| 合计 | 219,521,574.29 | / | / | / |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | 259,323,312.52 |
| 其中：1 年以内分项 | |

| | |
|---------|----------------|
| 1 年以内小计 | 259,323,312.52 |
| 1 至 2 年 | 213,767.76 |
| 2 至 3 年 | 287,000.00 |
| 3 年以上 | 0 |
| 3 至 4 年 | 36,188.59 |
| 4 至 5 年 | 0 |
| 5 年以上 | 14,334,576.47 |
| 合计 | 274,194,845.34 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金 | 2,641,479.06 | 1,132,052.23 |
| 保证金 | 21,400.00 | 21,400.00 |
| 资金往来、借款 | 271,527,229.73 | 28,798.24 |
| 其他 | 4,736.55 | 28,798.24 |
| 坏账准备 | -14,580,821.09 | -14,432,372.51 |
| 合计 | 259,614,024.25 | -13,221,323.8 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值) | |
| 2019年1月1日余 额 | 97,796.04 | | 14,334,576.47 | 14,432,372.51 |
| 2019年1月1日余 额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 148,448.58 | | | 148,448.58 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |

| | | | | |
|-------------------|------------|--|---------------|---------------|
| 其他变动 | | | | |
| 2019年12月31日 余额 | 246,244.62 | | 14,334,576.47 | 14,580,821.09 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|---------------|------------|-----------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或核 销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 14,432,372.51 | 148,448.58 | | | | 14,580,821.09 |
| | | | | | | |
| 合计 | 14,432,372.51 | 148,448.58 | | | | 14,580,821.09 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 6,348,477,121.76 | | 6,348,477,121.76 | 6,348,477,121.76 | | 6,348,477,121.76 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 6,348,477,121.76 | | 6,348,477,121.76 | 6,348,477,121.76 | | 6,348,477,121.76 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 开封制药（集团）有限公司 | 6,189,778,752.74 | | | 6,189,778,752.74 | | |
| 河南辅仁堂制药有限公司 | 158,698,369.02 | | | 158,698,369.02 | | |
| 合计 | 6,348,477,121.76 | | | 6,348,477,121.76 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------|----|------------|-----------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 860,807.29 | | 314,940.54 | 81,177.60 |
| 合计 | 860,807.29 | | 314,940.54 | 81,177.60 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 100,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益 | | 138,065.25 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 7,410,192.03 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | -28,242,476.19 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -28,242,476.19 | 107,548,257.28 |

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 7,302,818.36 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 30,738,681.32 | |
| 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 | -6,245,335.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -5,176,889.37 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,425,488.06 | |
| 合计 | 25,193,787.19 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.28 | 0.74 | 0.74 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.82 | 0.7 | 0.7 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告正本。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会报纸上公开披露过的所有公司文件中的正本及公司的原稿。 |

董事长：朱文臣

董事会批准报送日期：2020 年 6 月 22 日

修订信息

适用 不适用