

辅仁药业集团制药股份有限公司

关于延期披露 2019 经审计年度报告的公告

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

- 2019 年经审计年度报告原预计披露日期为 2020 年 4 月 30 日
- 2019 年经审计年度报告延期后的披露日期为 2020 年 6 月 20 日

一、审议程序情况

受新型冠状病毒疫情影响，辅仁药业集团制药股份有限公司（以下简称“公司”）难以按原计划完成年报相关工作，无法按规定如期披露经审计的 2019 年年度报告。根据中国证监会《关于做好当前上市公司等年度报告审计与披露工作有关事项的公告》（中国证券监督管理委员会公告[2020]22 号）和上海证券交易所《关于支持上市公司做好 2019 年年度报告披露工作的通知》（上证发[2020]23 号）等相关规定，为确保年度报告的真实性、准确性及完整性，公司于 2020 年 4 月 19 日以通讯方式召开第七届董事会第二十次会议（同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票）及第七届监事会第十七次会议（同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票），审议通过了《关于延期披露 2019 年年度报告的议案》。董事会同意将公司 2019 年经审计年度报告的披露日期延期至 2020 年 6 月 20 日。

二、延期披露说明

（一）无法按期披露的原因

公司原定于 2020 年 4 月 30 日披露《公司 2019 年年度报告》，由于公司 2019 年年度报告审计工作量大，且受到新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司复工有所延迟，导致审计机构各项审计程序未能按照原计划执行；疫情期间，公司与会计师事务所虽积极通过网络、邮件、电话沟通等方式进行远程年报审计工作，但仍因疫情原因在一定程度上影响了年报工作进度。截止本公告日，公司重要内部控

制流程的控制测试，重要客户、供应商、税局、银行的现场走访，客户及供应商的函证，重要原始单据检查等审计程序尚待开展。因此无法按上述计划时间披露。

（二）受疫情影响事项及程度

1、受公司复工进程影响

公司主要经营实体包括子（孙）公司：开封制药（集团）有限公司、郑州豫港之星制药有限公司、辅仁药业集团医药有限公司、河南同源制药有限公司、河南辅仁怀庆堂制药有限公司、河南辅仁堂制药有限公司生产经营所在地位于河南省郑州市、开封市、信阳市、焦作市、周口市，上述公司资产占公司总资产比重达85%以上。由于当地的疫情管控措施影响，直至2020年3月19日，辅仁药业公司主要子公司开封制药（集团）有限公司及主要子（孙）公司才陆续进入审计现场；公司财务及法务部门员工直至2020年3月中旬方基本到岗，在进入审计现场前，行政人员采取轮班工作制度，难以配合注册会计师如期完成必要的审计工作；

2、受会计师事务所复工影响

执行辅仁药业公司2019年度审计工作的关键审计人员，春节返乡后被隔离在家乡，执行本公司审计业务的会计师事务所根据河南省郑州市疫情防控要求，经向辖区申请并获批准后，于2020年2月24日复工，但仍有约2/3的员工未能如期复工，直至2020年3月2日才陆续复工，审计项目组进入现场之前仅能采用远程审计的方式，难以按时完成必要的现场审计工作；

3、公司主要客户集中在河南省各地市城市、湖北、湖南、江苏、山西、陕西等；主要供应商集中在河南省各地市城市、安徽、广东、山东、内蒙古等。预实地访谈的部分客户和供应商尚未完全复工复产，暂不接受现场访谈，无法执行相关审计程序。

4、根据注册会计师对公司2019年度财务报表分析、初步风险评估，按照审计计划安排，拟实施的审计程序复杂、检查工作量大、涉及面广，涉及客户、供应商、税局、银行等交易实施审计程序，受疫情影响，外部访谈工作需提前预约，确定时间后方能执行，影响审计程序进度。

三、当前相关工作进展情况

截至本公告日，公司2019年度审计工作已完成综合风险评估、财务报表分析、部分项目的实质性测试程序、部分银行存款及借款的函证和流水检查程序、客户和供应商的发函程序等。针对辅仁药业公司重要内部控制流程的控制测试，重要

客户、供应商、税局、银行的现场走访，客户及供应商的函证，重要原始单据检查等审计程序尚待开展。

四、应对措施及预计披露时间

公司 2019 年度审计工作尚有重要客户、供应商、税局、银行的现场实地访谈，客户及供应商的函证，重要原始单据检查等没有完成。公司将采取合理且必要的措施以配合注册会计师尽快完成审计工作，包括与会计师事务所积极沟通，协调公司有关部门和人员全力配合注册会计师的审计工作。

预计披露时间：2020 年 6 月 20 日

五、会计师事务所结论性意见

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）核查，公司前述与年度审计有关的事项属实。受新型冠状病毒肺炎影响，公司 2019 年度审计工作中，注册会计师已经执行了年终实物资产盘点程序，同时持续以远程方式开展必要的工作。目前已完成综合风险评估、财务报表分析、部分项目的实质性测试程序、部分银行存款及借款的函证和流水检查程序、客户和供应商的发函程序等。对公司重要内部控制流程的控制测试，重要客户、供应商、税局、银行的现场走访，客户及供应商的函证，重要原始单据检查等审计程序尚待开展。依据当前可获得的信息，如果后续不出现严重影响审计工作进度且无法合理预见的情况，预计将于 2020 年 6 月 20 日之前完成审计报告（详见同日公告的《瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）关于无法在 2020 年 4 月 30 日前出具辅仁药业集团制药股份有限公司 2019 年度审计报告的专项说明》）。

本公司指定信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》，信息披露网站为上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，本公司发布的信息以上述指定报刊和网站刊登的公告信息为准，公司将严格按照有关法律法规的规定和要求，及时做好信息披露工作，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

辅仁药业集团制药股份有限公司

2020 年 4 月 21 日