罗牛山股份有限公司

证券代码：000735　证券简称：罗牛山　公告编号：2019-042

2019 半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	罗牛山	股票代码	000735
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张慧	王海玲	
办公地址	海南省海口市美兰区国兴大道5号海南大厦农信楼10楼	海南省海口市美兰区国兴大道5号海南大厦农信楼10楼	
电话	0898-68581213、0898-68585243	0898-68581213、0898-68585243	
电子信箱	zhanghui@luoniushan.com	wanghailing@luoniushan.com	

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	457,076,228.67	409,088,458.60	11.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-47,428,895.36	335,364,243.40	-114.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-48,710,497.90	-30,458,167.41	-59.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,099,776.41	11,356,968.58	-11.07%
基本每股收益（元/股）	-0.0412	0.2912	-114.15%
稀释每股收益（元/股）	-0.0412	0.2912	-114.15%
加权平均净资产收益率	-1.20%	8.99%	-10.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,026,204,741.33	6,315,251,499.88	-4.58%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,924,291,737.45	3,971,720,632.81	-1.19%

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	157,326	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
罗牛山集团有限公司	境内非国有法人	17.14%	197,412,938		质押	170,705,000
海口永盛畜牧机械工程有限公司	境内非国有法人	2.40%	27,644,584		质押	27,640,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.80%	20,710,000			
海南深兴贸易有限公司	境内非国有法人	1.25%	14,450,000		质押	14,450,000
刘旭春	境内自然人	1.02%	11,761,800			
海南冠翔贸易有限公司	境内非国有法人	0.63%	7,225,000			
刘淑珍	境内自然人	0.29%	3,348,000			
#蔡少雄	境内自然人	0.25%	2,906,000			
海南兴地实业投资有限公司	境内非国有法人	0.25%	2,833,300			
#史红	境内自然人	0.24%	2,729,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、截至报告期末，前10名股东中，罗牛山集团有限公司、海口永盛畜牧机械工程有限公司、海南深兴贸易有限公司、海南冠翔贸易有限公司之间构成关联关系。2、公司未知其他前10名股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）		无				

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

畜禽水产养殖业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

报告期内公司主营业务未发生变化，为大农业（生猪养殖及屠宰加工业务、冷链业务）、房地产业务、教育业务。其中以大农业为主，以房地产业务、教育产业为辅。

1、大农业

（1）生猪养殖及屠宰加工业务主要产品为：商品猪、仔猪、种猪、热鲜猪肉、冷鲜猪肉、冷冻猪肉等。生猪养殖板块坚持“自繁自养”的规模化养殖为主、同时大力推进“公司+农户”契约化养殖模式；屠宰加工板块以白条猪肉加工为主。2019年上半年，主要受非洲猪瘟疫情和省内外活猪调运限制性政策的持续性影响，生猪销售受阻；岛内行业协会为从饲料原料源头阻击非瘟，产自疫区的原料及来自疫区的车辆运输受到严格管制，符合条件的原料涨价，从而造成饲料成本增加。公司持续增加疫病防控投入，实施疫病防控和生物防治等措施，加快相关的生物资产淘汰和处置，不断提升公司生产性生物资产整体性能。海南省现行政策对农户养殖场地相关资质提出很高要求，导致不少不达标农户主动退出，“公司+农户”业务的拓展速度受到了一定的影响。

公司位于海口市江东总部经济区的现代化屠宰厂为海口市唯一一家A级屠宰厂，自海南通报非洲猪瘟疫情之日起，为了确保向市场供应安全产品，所有进场的生猪必须为非洲猪瘟检测阴性。因为公司严密的检测措施，海南省粮食与物资储备局委托公司承接5000吨省级冻猪肉临时储备任务。农村农业部《关于稳定生猪生产、保障市场供给的意见》指出，按照“集中屠宰、品牌经营、冷链运输，冷鲜上市”的原则，加快推进生猪屠宰标准化示范创建，形成养殖与屠宰相匹配、屠宰与消费相适应的产业布局。加快“调猪”转向“调肉”的改变。公司屠宰加工业务适应新形势新要求，采取措施积极转型，不断拓展自营业务，降低代宰业务比重。

（2）冷链业务以提供仓配一体化服务为主，同时逐步扩大农产品贸易业务。2018年下半年，冷链物流园多座现代化的多温层食品仓库交付使用，至此，公司基本建成海南规模最大的现代化冷链物流园，园区位于海口市核心地带，配套设施完备。冷链事业部积极开发新业务，不断提高内部管理水平，始终关注客户体验：规范业务开发及合作流程、优化订单跟踪流程、开通晚班服务、改进客户回访流程、提速客户投诉处理等。力争以全产业链协同模式填仓，增加服务附加值（供应链金融服务），通过建立快消品行业共同配送中心，引入快消品企业及粮油企业，推进共配物流，增加返程物流的使用及监管，促进快消品及粮油行业的聚集。

2、房地产业务

公司房地产业务基于存量土地开发，产品以住宅为主。报告期内稳步推进爱华地块和118地块的开发建设；完成锦地翰城项目的尾盘销售工作。

3、教育业务

公司教育板块由海口景山学校、海南职业技术学院、海南高职院后勤实业有限公司组成，海口景山学校以开展基础教育为主，海南职业技术学院以开展专科职业教育为主。两校始终以追求高水平教学质量为出发点，积极创建安全文明校园，管教结合，切实培养学生全面发展。海口景山学校教育教学质量稳步上升，升学成绩在海口市位居前列，小考、中考总优秀率和总合格率保持全市排名前四名，高考一二本上线率保持民办学校前列。海南职业技术学院再次荣登“全国高职院校国际影响力50强”榜单，也是海南省唯一连续三次荣登该榜单的高职院校，同时也是其报告中发布的“育人成效”、“教学资源”、“国际影响力”和“服务贡献”四个50强榜单中唯一上榜的海南高职院校。

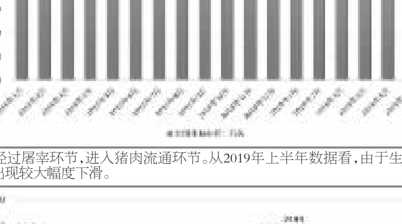
（二）报告期内公司所属行业发展情况

1.大农业

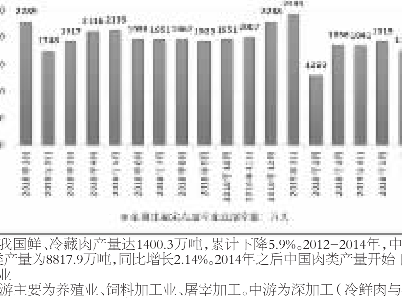
（1）畜牧养殖和屠宰加工

2019年7月15日，国家统计局发布的《2019年上半年国民经济运行总体平稳、稳中有进》公告显示，受非洲猪瘟疫情影响，生猪产能持续下降。2019年上半年，全国生猪出栏3.13亿头，比上年同期减少2075万头，下降6.2%；猪肉产量2470万吨，减少143万吨，下降5.5%。6月底全国生猪存栏3.48亿头，同比减少6143万头，下降15.0%。

截至2019年6月，我国生猪存栏量下降到25561万头国内生猪产能大幅去化，猪肉供给日趋紧缩。



生猪出栏后，经过屠宰环节，进入猪肉流通环节。从2019年上半年数据看，由于生猪出栏量减少的原因，生猪顶点屠宰出现较大幅度下滑。



2019年上半年我国鲜、冷藏肉产量达1400.3万吨，累计下降5.9%。2012-2014年，中国肉类产量稳定增长，2014年中国肉类产量为8817.9万吨，同比增长2.14%。2014年之后中国肉类产量开始下降。

（2）冷链服务业

养猪行业的上游主要为养殖业、饲料加工业、屠宰加工。中游为深加工（冷鲜肉与冷都肉）。下游则是冷链物流、商超渠道、农贸市场和终端餐饮消费。

当前，冷链物流作为保障食品和民生安全的重要手段，已深度融入各产业链的核心环节当中，成为助力产业转型升级的重要环节。2018年，冷链物流百强企业冷链业务营业收入合计达398.24亿元，同比增长53.27%，占整个冷链物流市场13.79%；百强企业中新晋企业有25家，表现冷链行业竞争充分，市场活力强。

2.房地产业

进入2019年我国地产政策实施核心主要围绕“一城一策，分类指导”、“新型城镇化建设”、“稳地价稳房价稳预期”等核心因素。近年来中央关于房地产行业的工作调控重点已逐步由最初的“城镇化”向“长效机制”转移，完成了“城镇化－去库存，住房制度改革－房住不炒－研究建立长效机制－一城一策，开展新型城镇建设”的调控路径变迁。我国地产市场自2015-2016年去库存下房价逐步高企，为抑制杠杆攀升，去除楼市泡沫，自2017年开始中央逐步确立“房住不炒，加快建立多主体供应、多渠道保障，租购并举的住房制度，完善促进房地产市场平稳健康发展的长效机制”的核心调控思想。而2018年下半年至今年以来，政府“稳定杠杆，抑制投资，保障刚需”的调控已见成效；2019年以来施政导向更侧重于压制与机会并存，旨在进一步改善供需结构，完善住房体制，一城一策下加快新型城镇化建设。总体来说自2016年以来，在地产政策不断的完善细化，因地制宜下，目前我国房地产市场基本进入了一段平稳的发展期。

3.教育产业

2018年我国民办高校在校生649.60万人，比上年增加21.14万人，增长3.36%。2018年我国高等教育毛入学率为48.1%，面对“十三五”提出的在2020年实现50%的高等教育毛入学率和2019年新增100万高职院校招生名额的政策要求，以培养实用型人才为主的民办高校有望直接受益政策提供的招生利好。

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

①财政部于2019年4月30日发布了《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)，要求已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业，应当结合本通知附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整，本集团已按照上述通知编制 2019 年1-6月财务报表，并对相应财务报表项目进行调整。

②财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，本集团已采用新金融工具准则编制 2019 年 1-6 月财务报表，对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额。

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

罗牛山股份有限公司
董　事　会
2019年8月30日

证券代码：000735　证券简称：罗牛山　公告编号：2019-040

罗牛山股份有限公司
第八届董事会第二十五次临时会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

罗牛山股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年8月23日以书面送达、电子邮件及传真相结合方式向全体董事发出了召开第八届董事会第二十五次临时会议的通知。会议于2019年8月30日以现场+电话表决的方式召开，应参加表决董事7人，实际参加表决董事7人。会议的通知、召开及审议程序符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，所作决议合法有效。

二、董事会会议审议情况

1、会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《2019年半年度报告全文及摘要》。

通过对公司2019年半年度报告全文及摘要的审议，董事保证：公司2019年半年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体详见公司同日披露的《2019年半年度报告》及《2019年半年度报告摘要》。

2、会议以7票同意、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

董事会认为，本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合相关规定，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。

具体详见公司同日披露的《关于会计政策变更的公告》。

三、备查文件

1、公司第八届董事会第二十五次临时会议决议；

2、独立董事意见。

特此公告。

罗牛山股份有限公司
董　事　会
2019年8月30日

证券代码：000735　证券简称：罗牛山　公告编号：2019-041

罗牛山股份有限公司
第八届监事会第十六次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

罗牛山股份有限公司于2019年8月30日以现场表决方式召开第八届监事会第十六次会议，应参加表决监事3人，实际参加表决监事3　人，其中，监事尹焱憨先生因个人原因未能亲自出席本次会议，书面授权委托监事晏敬东先生代为行使表决权。会议的通知、召开及审议程序符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，所作决议合法有效。

一、会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《2019年半年度报告全文及摘要》。

经审核，监事会认为董事会编制和审议罗牛山股份有限公司2019年半年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、会议以3票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

监事会认为公司本次会计政策变更符合财政部及新会计准则的相关规定，符合公司实际情况，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形；本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响，也不存在追溯调整事项。

特此公告。

罗牛山股份有限公司
监　事　会
2019年8月30日

证券代码：000735　证券简称：罗牛山　公告编号：2019-043

罗牛山股份有限公司
关于会计政策变更的公告

公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

罗牛山股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年8月30日召开的第八届董事会第二十五次临时会议和第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议，相关会计政策变更的具体情况如下：

一、本次会计政策变更的概述

1、财务报表格式调整

财政部于2019年4月30日发布了《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），在原财会[2018]15号文件的基础上对财务报表格式进行了部分调整。

2、会计准则修订

财政部于2019年5月9日发布了《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），于2019年5月16日发布了《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），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。

公司自2019年半年度报告起按照财会[2019]6号、财会[2019]8号、财会[2019]9号文件规定的要求编制公司的财务报表。

二、本次会计政策变更的主要内容

本次会计政策变更的主要内容如下，未作具体说明的事项以财政部文件为准。

（一）财务报表格式调整的主要内容

公司编制2019年半年度及后续的财务报表将执行财会[2019]6号文件的编报要求，主要变更财务报表部分项目的列报：

1、资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目。

2、资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

3、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

4、在现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

5、在所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

（二）《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》变更的主要内容

1、重新明确了非货币性资产交换的概念和应适用其他准则的情形，明确了货币性资产是指企业持有的货币资金和收取固定或可确定金额的货币资金的权利。

2、明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

3、明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及相关信息披露要求等。

（三）《企业会计准则第12号-债务重组》变更的主要内容

1、在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人做出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。

2、对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

3、明确了债权人放弃债权采用公允价值计量等。

4、重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

三、本次会计政策变更对公司的影响

公司本次会计政策变更是根据财政部发布的《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）、《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会[2019]8号）及《企业会计准则第12号——债务重组》（财会[2019]9号）进行的调整，符合相关规定，仅对财务报表的列报项目产生影响，不需要进行追溯调整，对公司经营成果、财务状况和现金流量不存在实质性影响，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

四、董事会审议本次会计政策变更的情况

董事会认为，本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，符合相关规定，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。因此，同意本次会计政策变更。

五、独立董事关于会计政策变更的意见

公司依照财政部的有关规定和要求，对公司进行会计政策变更，使公司的会计政策符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，未损害公司及中小股东的权益，同意本次会计政策变更。

六、监事会关于会计政策变更的意见

经审核，监事会认为公司本次会计政策变更符合财政部及新会计准则的相关规定，符合公司实际情况，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形；本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响，也不存在追溯调整事项。因此，一致同意公司本次会计政策变更。

七、备查文件

1、公司第八届董事会第二十五次临时会议决议；

2、公司第八届监事会第十六次会议决议；

3、独立董事的独立意见。

特此公告

罗牛山股份有限公司
董　事　会
2019年8月30日

证券代码：000735　证券简称：罗牛山　公告编号：2019-044

罗牛山股份有限公司
2019年第二次临时股东大会决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、本次股东大会未出现否决议案的情形。

2、本次股东大会未涉及变更前次股东大会决议的情形。

一、会议召开和出席情况

罗牛山股份有限公司2019年第二次临时股东大会于2019年8月30日下午14：50在公司十二楼1216会议室召开。本次会议以现场投票与网络投票相结合的方式召开。会议召开符合《公司法》、《股票上市规则》和《公司章程》的有关规定。

出席本次会议的股东（代理人）共155人，代表股份 259,104,369 股，占总股本22.5012% 。其中，出席现场会议的股东(代理人)5人，代表股份247,790,229股，占公司有表决权总股份的21.5187%；通过网络投票的股东150人，代表股份11,314,140股，占公司有表决权总股份的0.9825%。

会议由董事长徐自力先生主持，公司部分董事、监事、高级管理人员等出席了本次会议。

二、议案审议表决情况

（一）本次会议采用现场表决与网络投票相结合的方式进行表决。

（二）本次会议各项议案如下：

1、审议《关于公司董事会换届选举的议案》；

1.1选举非独立董事

1.1.1非独立董事候选人徐自力先生；

1.1.2非独立董事候选人钟金雄先生；

1.1.3非独立董事候选人胡电铃先生；

1.1.4非独立董事候选人张慧女士；

1.2　选举独立董事

1.2.1 独立董事候选人朱辉女士；

1.2.2 独立董事候选人王瑛女士；

1.2.3 独立董事候选人蔡东宏先生。

2、审议《关于公司监事会换届选举的议案》；

2.1选举非职工代表监事

2.1.1非职工代表监事候选人尹焱憨先生；

2.1.2 非职工代表监事候选人晏敬东先生。

3、审议《关于续聘2019年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》。

（三）本次会议各项议案审议表决情况如下：

其中，议案1、议案2以累计投票方式表决，具体表决情况如下：

议案序号	议案名称	获得表决权股份数	占本次会议有表决权股份总数的比例	表决结果
1	《关于公司董事会换届选举的议案》			
1.1	选举非独立董事			
1.1.1	非独立董事候选人徐自力先生	248,680,818	95.9771%	审议通过
1.1.2	非独立董事候选人钟金雄先生	248,614,416	95.9515%	审议通过
1.1.3	非独立董事候选人胡电铃先生	251,354,410	97.0089%	审议通过
1.1.4	非独立董事候选人张慧女士	248,481,312	95.9001%	审议通过
1.2	选举独立董事			
1.2.1	独立董事候选人朱辉女士	248,164,426	95.7778%	审议通过
1.2.2	独立董事候选人王瑛女士	248,187,127	95.7865%	审议通过
1.2.3	独立董事候选人蔡东宏先生	248,178,234	95.7831%	审议通过
2	《关于公司监事会换届选举的议案》			
2.1.1	非职工代表监事候选人尹焱憨先生	248,560,714	95.9307%	审议通过
2.1.2	非职工代表监事候选人晏敬东先生	248,156,229	95.7746%	审议通过

议案3以非累计投票方式表决，具体表决情况如下：

议案名称	同意		反对		弃权		表决结果
	同意(股)	占本次会议有表决权股份总数的比例	反对(股)	占本次会议有表决权股份总数的比例	弃权(股)	占本次会议有表决权股份总数的比例	
《关于续聘2019年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》	251,057,329	96.8943%	8,031,040	3.0995%	16,000	0.0062%	审议通过

（四）本次会议中小股东（指除单独或合计持有公司 5%以上股份的股东以外的其他股东）对本次议案审议表决情况

1、议案1和议案2中小投资者表决情况如下：

议案序号	提案名称	获得表决权股份数	占本次会议有表决权股份总数的比例
1	《关于公司董事会换届选举的议案》		
1.1	选举非独立董事		
1.1.1	非独立董事候选人徐自力先生	51,267,880	83.1037%
1.1.2	非独立董事候选人钟金雄先生	51,201,478	82.9961%
1.1.3	非独立董事候选人胡电铃先生	53,941,472	87.4375%
1.1.4	非独立董事候选人张慧女士	51,068,374	82.7803%
1.2	选举独立董事		
1.2.1	独立董事候选人朱辉女士	50,751,488	82.2667%
1.2.2	独立董事候选人王瑛女士	50,774,189	82.3035%
1.2.3	独立董事候选人蔡东宏先生	50,765,296	82.2891%
2	《关于公司监事会换届选举的议案》		
2.1	选举非职工代表监事		
2.1.1	非职工代表监事候选人尹焱憨先生	51,147,776	82.9090%
2.1.2	非职工代表监事候选人晏敬东先生	50,743,291	82.2534%

2、议案3中小投资者表决情况如下：

议案名称	同意		反对		弃权	
	同意(股)	占本次会议中小股东有表决权股份总数的比例	反对(股)	占本次会议中小股东有表决权股份总数的比例	弃权(股)	占本次会议中小股东有表决权股份总数的比例
《关于续聘2019年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》	53,644,391	86.9560%	8,031,040	13.0181%	16,000	0.0259%

三、律师出具的法律意见

1、律师事务所名称：海南方圆律师事务所

2、律师姓名：张宁、王梦瑶

3、结论性意见：

律师认为：公司本次股东大会的召开、召集，会议出席人员的资格和表决程序符合法律、法规和公司章程的规定，大会对议案的表决程序、表决结果合法有效。

四、备查文件

1、《2019年第二次临时股东大会决议》；

2、海南方圆律师事务所出具的《法律意见书》。

特此公告。

罗牛山股份有限公司
董　事　会
2019年8月30日

北大医药股份有限公司

证券代码：000788　证券简称：北大医药　公告编号：2019-024

2019 半年度报告摘要

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

□ 适用 √ 不适用

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	北大医药	股票代码	000788
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	袁宇飞	郑鑫	
办公地址	重庆市渝北区金开大道56号两江天地1单元10楼	重庆市渝北区金开大道56号两江天地1单元10楼	
电话	023-67525366	023-67525366	
电子信箱	zqb@pku-hc.com	zqb@pku-hc.com	

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,138,563,606.12	1,059,880,286.54	7.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,562,028.81	26,727,238.89	6.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,241,406.32	26,807,776.61	5.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,484,197.23	32,331,345.10	-83.04%
基本每股收益（元/股）	0.0479	0.0448	6.92%
稀释每股收益（元/股）	0.0479	0.0448	6.92%
加权平均净资产收益率	2.33%	2.25%	0.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,217,653,705.25	2,142,637,517.46	3.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,230,478,386.13	1,213,973,541.78	1.36%

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,870	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西南合成医药集团有限公司	国有法人	28.58%	170,356,260	0		
北大医疗产业集团有限公司	国有法人	11.80%	70,328,949	0		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.94%	11,576,513	0		
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.22%	7,298,850	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.05%	6,244,400	0		
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.83%	4,929,900	0		
北京政泉控股有限公司	境内非国有法人	0.54%	3,225,346	0	冻结	3,225,346
刘巍建	境内自然人	0.44%	2,630,100	0		
中国工商银行-汇添富均衡增长混合型证券投资基金	其他	0.44%	2,600,000	0		
北京大学教育基金会	境内非国有法人	0.42%	2,500,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、合成集团为北大医疗全资子公司。2、2013年6月13日，北大医疗与北京政泉控股有限公司（以下简称"政泉控股"）签署股权转让协议，由政泉控股受让北大医疗持有本公司的4,000万股股份，同时北大资源集团控股有限公司（以下简称"资源控股"）与政泉控股签订股份代持协议，约定由政泉控股为资源控股代持上述4,000万股股份。资源控股与北大医疗、合成集团存在关联关系。				
参与融资融券业务股东情况说明（如有）		截至报告期末：1、股东西南合成医药集团有限公司普通证券账户持有公司股份84,356,260股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份86,000,000股，实际合计持有170,356,206股。2、北大医疗产业集团有限公司普通证券账户持有公司股份37,328,949股，通过华金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份33,000,000股，实际合计持有70,328,949股。3、股东刘巍建普通证券账户持有公司股份100股，通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融业务持有公司股份2,630,000股，实际合计持有2,630,100股。				

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2019年上半年，在严厉的市场监管与激烈的市场竞争中，医药行业增速有所放缓，据国家统计局数据显示，2019年1-6月规模以上工业企业中，医药制造业营业收入增速为8.50%，而2018年1-6月增速为13.30%，医药制造业增速回落明显，下行压力增大，医药行业迈入调整转型深入期。随着“仿制药一致性评价”、“医保控费”、“4+7带量采购”、DRGs和国家重点监控药品目录等政策陆续实施，传统医药行业市场格局受到巨大冲击；但审评审批制度改革等政策出台，也将进一步鼓励药物研发创新，有利于创新药企做大做强，以推动我国加快从制药大国向制药强国迈进。

在行业机遇与挑战并存之际，北大医药紧紧围绕“具有国际化能力的仿创型医药科技企业”的发展战略定位，聚焦发展医药工业，优化医药商业，不断加大引进新产品与自主一致性评价研发的力度，深入挖掘营收增长点。2019年上半年，公司经营逆势而上，取得了较好的经营效果。经营业绩继续稳步提升，产品盈利结构得到持续改善。

2019年上半年，公司实现营业收入113,856.36万元，较上年同期增长7.42%；其中主营业务的医药工业实现营业收入达42,067.06万元，较上年同期增长16.54%，公司医药工业实现逆势增长，聚焦发展医药工业的战略得到进一步彰显。报告期内，公司归属于母公司所有者的净利润为2,856.20万元，较上年同期增长6.86%，主要系2019年上半年度研发投入同比增长97.13%等原因所致。从上半年度经营情况来看，在行业增速下滑显著的情况下，公司保持了营业收入的稳定增长，巩固了利润规模，为未来持续投入研发奠定了扎实基础。

报告期内，研发资本化支出同比增长144.8%、费用化支出同比增长59.44%，因一致性评价、研发项目投入所致；经营性现金流下降2,685万元，系药品流通业业务拓展保证金增加4,105万元所致，未来公司现金流会逐步回升，扣除该因素公司经营现金流仍处于正常水平。

（一）稳中求进，践行公司发展战略

回顾公司战略，公司董事会确立了力争成为一家“具有国际化能力的仿创型医药科技企业”的战略定位，制订了“未来两年内推动实现100亿市值，未来五年内推动实现300亿市值”的战略目标，未来公司将重点发展医药工业，优化医药商业。上半年，公司积极践行发展战略，稳中求进，取得了良好的经营成果。

报告期内，公司加快了新产品引进和研发合作的进度，通过与体系内的方正医药研究院合作，重启了具有自主知识产权的抗抑郁新药FZ016的项目；盐酸莫西沙星项目进入原料药待现场检查、输液已提交发补阶段；琥珀酸曲格列汀项目研发进展顺利。与体系外研发机构合作的塞来昔布和盐酸曲美他嗪项目正有序推进，其中塞来昔布胶囊已完成BE备案，待正式开展BE试验，盐酸曲美他嗪缓释片已提交发补资料，处于审评排队中。除此之外，报告期内，公司战略投资部继续全力挖掘、引进和收购有市场潜力的新品种，先后调研了维格列汀、氨溴索、喹硫平，帕罗西汀及奥硝唑等多个项目，涉及糖尿病、呼吸系统、精神神经、抗感染等领域。公司新签约的乳酸钙口服液项目已处于技术转让资料准备阶段。公司力争早日实现新产品的尽快落地。

公司密切关注医药医疗领域的并购标的，正在结合自身资源禀赋及市场状况，力争实现相关目标机会。同时，公司将继续加大与北大医学部的合作力度，积极探索与北大医疗体系内产业园、创新谷的合作模式，争取在创新创投领域取得突破，早日推动公司迈入中国医疗医药第一阵营。报告期内，公司与国内外高端创投团队有所接触，涉及国际一流的医药医疗领域，如有实质进展，公司将及时在指定信息披露媒体上披露。

（二）自主研发，一致性评价成果涌现

截止本报告披露日，公司已启动的注射用头孢曲松钠、格列美脲等九个品种的一致性评价研发工作进展顺利，其中注射用头孢曲松钠已提交注册申报，实现一致性评价项目申报零突破。复方磺胺甲噁唑片、盐酸雷尼替丁胶囊、氯雷他定片等品种相继完成预BE，进入BE阶段试验。公司将在人、财、物各方面持续加大投入，坚持研发质量与研发进度并重，确保一致性评价项目如期完成。

（三）提质增效，各项工作稳步提升

报告期内，公司坚持利润为导向的经营理念，进一步发挥公司主打及核心品种的首仿、独家及营销网络优势，挖掘产品潜在盈利能力，实现了销售收入的历史新突破。报告期内，注射用头孢曲松钠销售规模同比增长55.81%，公司前六大品种的累计销售规模同比增长22.16%，上半年度重点开展的OTC品种营销工作也取得新的突破，达到了预期目标。报告期内，公司加强了对医药流通业务的梳理、整合，集中精力服务优质客户，加大业务结构的取舍力度，取得了该业务净利润同比增长11.12%的好成绩，公司医药流通业务盈利能力得到进一步增强。

报告期内，公司两化融合管理体系及成本精细化能力打造通过了国家工信部审核评定，标志着北大医药在推动信息化和工业化深度融合，改造传统工业，推动企业转型升级等方面迈出了重要一步。

报告期内，公司水针、普通粉针、大输液、口服固体制剂生产线均再次顺利通过GMP认证，有力地保障了公司的生产经营；同时，公司根据市场需求，积极增建粉针生产线，扩大产能。在2019年上半年度，公司推出网络“小北”形象，积极利用自媒体等途径，提升公司品牌形象及扩大品牌影响力。

随着行业环境不断变化，公司将持续推进管理变革：一是继续坚持以利润为导向，坚持效率与效益优先，用机制激活效率与效益，全方位深化和实施营销、研发及生产质量体系的考核激励，充分调动全员积极性，以显著提高生产效率，保证销售利润的增长。二是深化营销变革，增强公司学术营销能力，通过积极构建完善肿瘤、消化、心内、儿科领域的专家网络，提升公司产品知名度；三是积极优化产品结构，推进重点产品战略合作，挖掘品种准入潜力，顺应政策趋势提前布局，确保后续准入的可操作性。

（四）规范内控，维护股东权益

报告期内，公司持续推进规范运作、法人治理结构的完善及投资者关系建设与管理工作，努力维护公司及全体股东的合法权益。一是持续优化公司治理结构，夯实公司治理基础，努力将公司打造为规范、自律的上市公司，保证公司的健康可持续发展，为投资者创造更大的价值。二是加强公司内部控制制度的体系建设，强化公司内部审计和风险控制，推动公司经营质量提高。三是提高信息披露质量，优化投资者关系管理，加强内幕信息及知情人登记管理，持续提升公司规范运作水平。公司以全方位提高信息披露质量为重心，保证了信息披露的及时性、准确性及全面性；同时优化投资者关系管理，通过积极接待投资者调研，及时回复“互动易”等方式，传递公司愿景，从而坚定投资者信心，切实保护投资者利益。

未来，公司将继续以发展战略为指引，在内生和外延方面持续发力，持续坚持“重医药工业，优化医药商业”，稳扎稳打，以期以良好的业绩回报全体股东，实现股东权益的最大化。当前，公司业绩仍处于稳步较快增长期，我们有信心、有能力在预定的时间实现预定的战略目标。

2、涉及财务报告的相关事项

（1）与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于2019年4月30日发布《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），公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，对2018年财务报表项目列报影响如下：

单位：人民币元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	985,936,819.79		76,369,814.11	
应收票据		34,159,247.28		7,278,004.21
应收账款		951,777,572.51		69,091,809.90
应付票据及应付账款	513,916,853.47		94,750,126.82	
应付票据		104,079,685.96		37,153,582.92
应付账款		409,837,167.51		57,596,543.90

对2018年半年度财务报表项目列报影响如下：

单位：人民币元

项目	合并利润表	
	调整前	调整后
管理费用	52,662,113.20	50,249,602.95
研发费用		2,412,510.25

（2）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

（3）与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

证券代码：000788　证券简称：北大医药　公告编号：2019-022

北大医药股份有限公司
第九届董事会第八次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况

北大医药股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第八次会议于2019年8月30日上午10：00在重庆市渝北区金开大道56号两江天地1单元10楼会议室以现场结合通讯方式召开。会议通知于2019年8月26日以传真、电子邮件或送达方式发给各位董事。本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，其中董事宋金松先生、范晶先生、孙建先生、任甄华先生、毛润先生、郝颖先生、王洪先生和唐学锋先生以通讯方式参加会议，其余董事出席现场会议。经全体董事推举，本次会议由董事袁平东先生主持，公司部分监事、高级管理人员列席了本次会议。会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定。

二、会议审议情况

1、审议通过《2019年半年度报告全文及摘要》

详细内容请参见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2019年半年度报告摘要》及在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2019年半年度报告》。

表决结果：赞成票9票，反对票0票，弃权票0票。

2、审议通过《关于审议〈公司与北大方正集团财务有限公司关联存、贷款等金融业务风险评估报告〉的议案》

详细内容请参见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《北大医药股份有限公司与北大方正集团财务有限公司关联存、贷款等金融业务风险评估报告》。

公司独立董事对本事项发表了事前认可意见及同意的独立意见。

表决结果：赞成票3票，反对票0票，弃权票0票。关联董事宋金松、范晶、袁平东、孙建、任甄华、毛润回避表决，3名非关联董事参与表决。

3、审议通过《关于会计政策变更的议案》

详细内容请参见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于会计政策变更的公告》。

公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。

表决结果：赞成票9票，反对票0票，弃权票0票。

三、备查文件

第九届董事会第八次会议决议。

特此公告。

北大医药股份有限公司
董　事　会
二〇一九年八月三十一日

证券代码：000788　证券简称：北大医药　公告编号：2019-023

北大医药股份有限公司
第九届监事会第六次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开情况

北大医药股份有限公司（以下简称“公司”）第九届监事会第六次会议于2019年8月30日上午12:00在重庆市渝北区金开大道56号两江天地1单元10楼会议室以现场结合通讯方式召开。会议通知于2019年8月26日以传真、电子邮件或送达方式发给各位监事。本次会议应出席监事4人，实际出席监事4人，其中监事胡继东先生以通讯方式参会，其余监事出席现场会议。会议由胡继东先生主持，公司监事会秘书列席了本次会议。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。

二、会议审议情况

1、审议通过《2019年半年度报告全文及摘要》

监事会认为，董事会编制和审议公司2019年半年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

详细内容请参见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2019年半年度报告摘要》及在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2019年半年度报告》。

表决结果：赞成票4票，反对票0票，弃权票0票。

2、审议通过《关于审议〈公司与北大方正集团财务有限公司关联存、贷款等金融业务风险评估报告〉的议案》

经审核，公司监事会认为，北大方正集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》，建立了较为完整合理的内部控制制度，能较好地控制风险，财务公司严格按银监会《企业集团财务公司管理办法》（中国银监会令〔2006〕第8号）规定经营，各项监管指标均符合该办法第三十四条的规定要求。根据公司对风险管理的了解和评价，未发现截至2019年6月30日止与财务报表相关资金、信贷、投资、稽核、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷，公司与财务公司之间发生的关联存贷款等金融业务目前不存在风险问题。

详细内容请参见公司同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《北大医药股份有限公司与北大方正集团财务有限公司关联存、贷款等金融业务风险评估报告》。

表决结果：赞成票3票，反对票0票，弃权票0票；关联监事胡继东先生回避表决。

3、审议通过《关于会计政策变更的议案》

经审核，公司监事会认为，公司本次变更调整会计政策是根据财政部修订及颁布的会计准则进行的合理变更，能够客观地为投资者提供更准确的会计信息，公正地反映公司财务状况和经营成果，符合公司的实际情况，符合《企业会计准则》和相关法律法规的相关规定，本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更。

详细内容请参见公司同日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于会计政策变更的公告》。

表决结果：赞成票4票，反对票0票，弃权票0票。

三、备查文件

第九届监事会第六次会议决议。

特此公告。

北大医药股份有限公司
监　事　会
二〇一九年八月三十一日

证券代码：000788　证券简称：北大医药　公告编号：2019-025

北大医药股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北大医药股份有限公司(以下简称”公司”)第九届董事会第八次会议及第九届监事会第六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。具体内容如下：

一、会计政策变更情况

1、变更原因

2019年4月30日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表。

2、变更日期

公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

3、变更前采取的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。

4、变更后采取的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行《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）。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司根据财会（财会〔2019〕6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，对2018年财务报表项目列报影响如下：

单位：元

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	985,936,819.79		76,369,814.11	
应收票据		34,159,247.28		7,278,004.21
应收账款		951,777,572.51		69,091,809.90
应付票据及应付账款	513,916,853.47		94,750,126.82	
应付票据		104,079,685.96		37,153,582.92
应付账款		409,837,167.51		57,596,543.90

对2018年半年度财务报表项目列报影响如下：

单位：元

项目	合并利润表	
	调整前	调整后
管理费用	52,662,113.20	50,249,602.95
研发费用		2,412,510.25

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

三、独立董事独立意见

经核查，本次会计政策变更是根据财政部修订的会计准则进行的合理变更，使公司的会计报表符合财政部、中国证监会和深圳证券交易所等相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。

本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害股东特别是中小股东利益情形。

综上所述，我们同意公司本次会计政策变更。

四、监事会审核意见

经审核，公司监事会认为，公司本次变更调整会计政策是根据财政部修订及颁布的会计准则进行的合理变更，能够客观地为投资者提供更准确的会计信息，公正地反映公司财务状况和经营成果，符合公司的实际情况，符合《企业会计准则》和相关法律法规的相关规定，本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形，同意本次会计政策变更。

五、备查文件

1、第九届董事会第八次会议决议；

2、第九届监事会第六次会议决议；

3、北大医药股份有限公司独立董事关于公司第九届董事会第八次会议相关事项的独立意见；

4、监事会审核意见。

特此公告。

北大医药股份有限公司
董 事 会
二〇一九年八月三十一日