

股票代码：002750

股票简称：龙津药业

公告编号：2020-043

昆明龙津药业股份有限公司 关于 2019 年第三季度报告的更正公告

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

昆明龙津药业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 7 月 24 日召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于更正 2019 年第三季度报告的议案》，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等规定的要求，对公司 2019 年第三季度报告更正如下：

一、更正事项的性质和原因

根据公司于 2020 年 6 月 25 日收到的中国证监会云南监管局《关于对昆明龙津药业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（云南证监局行政监管决定书[2020]11 号），经公司自查，因公司 2019 年 7 月 10 日已完成购买云南三七科技灯盏花药业有限公司、云南三七科技灯盏花种植有限公司（以下简称“两家标的公司”）100% 股权交易、取得两家标的公司的控制权，因此在披露 2019 年第三季度报告时，没有及时将两家标的公司纳入合并报表范围，导致 2019 年第三季度报告存在错报，上述情形违反了《上市公司信息披露管理办法》第二条、第十九条之规定，故公司本次对 2019 年第三季度报告中主要财务指标、重要事项进展、相关财务报表等内容进行更正。

二、更正的具体内容、影响和更正后的财务指标

因两家标的公司应纳入合并报表范围，根据公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订），公司对公司 2019 年 9 月 30 日及第三季度财务状况、经营成果和现金流量的影响及 2019 年第三季

度报告相关章节内容做出更正和补充，具体内容如下：

1、“第二节 公司基本情况”更正内容

(1) 主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

报表项目	更正后	更正前	差异	差异说明
总资产	823,588,973.70	790,492,163.35	33,096,810.35	并入南涧生物和南涧农业资产 ^注
归属于上市公司股东的净资产	648,944,516.68	649,201,248.93	-256,732.25	并入南涧生物和南涧农业经营亏损
本报告期营业收入	57,101,990.19	57,100,397.27	1,592.92	南涧农业 8-9 月营业收入
年初至报告期末营业收入	188,252,316.89	188,250,723.97	1,592.92	南涧农业 8-9 月营业收入
本报告期归属于上市公司股东的净利润	209,066.80	465,799.05	-256,732.25	并入南涧生物和南涧农业经营亏损
年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润	1,549,207.01	1,805,939.26	-256,732.25	并入南涧生物和南涧农业经营亏损
本报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,991,300.95	-1,596,283.27	-395,017.68	并入南涧生物和南涧农业经营亏损
年初至报告期末归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,772,975.45	-2,377,957.77	-395,017.68	并入南涧生物和南涧农业经营亏损
本报告期经营活动产生的现金流量净额	13,358,466.06	13,333,754.46	24,711.60	并入南涧生物和南涧农业现金流量
年初至报告期末经营活动产生的现金流量净额	8,394,990.78	8,370,279.18	24,711.60	并入南涧生物和南涧农业现金流量
本报告期基本每股收益（元/股）	0.0005	0.0012	-0.0006	并入南涧生物和南涧农业经营亏损收益下降
年初至报告期末基本每股收益（元/股）	0.0039	0.0045	-0.0006	并入南涧生物和南涧农业经营亏损收益下降
本报告期加权平均净资产收益率	0.03%	0.07%	-0.04%	并入南涧生物和南涧农业经营亏损收益下降
年初至报告期末加权平均净资产收益率	0.24%	0.28%	-0.04%	并入南涧生物和南涧农业经营亏损收益下降

注：

南涧生物：即南涧龙津生物科技有限公司（曾用名：云南三七科技灯盏花药业有限公司），下同
南涧农业：及南涧龙津农业科技有限公司（曾用名：云南三七科技灯盏花种植有限公司），下同

(2) 非经常性损益项目和金额

更正前：

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	4,321,846.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,152.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	591,232.88	
减：所得税影响额	738,334.77	
合计	4,183,897.03	--

更正后：

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	4,484,535.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,152.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	591,232.88	
减：所得税影响额	762,738.08	
合计	4,322,182.46	--

2、“第三节 重要事项”更正内容

(1) 报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

更正前：

单位：人民币元

报表项目	期末余额(或年初到报告期末金额)	期初余额(或年初到报告期末金额)	变动比例	变动原因
交易性金融资产	20,000,000.00		100.00%	根据新金融工具准则，本期理财产品在交易性金融资产列报。
应收账款	25,904,415.87	37,172,011.23	-30.31%	本期内应收账款收回导致期末余额减少。
预付账款	4,289,734.78	8,149,797.52	-47.36%	本期内预付的研发项目进度款确认阶段成果，核销预付款，导致期末余额减少
其他流动资产	539,070.32	12,456,714.86	-95.67%	根据新金融工具准则，本期理财产品在交易性金融资产列报
开发支出	11,789,673.91	4,753,149.27	148.04%	本期符合资本化条件的仿制药、已上市产品再评价等项目的研发投入增加所致。

报表项目	期末余额(或年初到报告期末金额)	期初余额(或年初到报告期末金额)	变动比例	变动原因
商誉	2,050,635.39	0.00	100.00%	本期公司并购云南牧亚农业科技产生商誉
递延所得税资产	5,611,169.42	8,439,683.58	-33.51%	本期可抵扣暂时性差异减少,递延所得税资产相应减少。
其他非流动金融资产	2,461,936.00		100.00%	本期公司并购云南牧亚农业科技有限公司确认的或有对价构成的金融资产。
其他非流动资产	41,421,020.00	19,319,148.00	114.40%	本期内根据合同支付其他长期资产预付款增加。
应付账款	9,801,222.20	14,981,920.23	-34.58%	本期内公司支付研发项目款、采购设备尾款,导致期末余额减少。
预收款项	8,178,297.67	2,527,249.70	223.60%	本期新增控股子公司预收货款增加所致。
应付职工薪酬	5,982,779.27	9,868,992.23	-39.38%	本期支付上期末的效益奖金导致期末余额减少。
应交税费	3,997,421.82	6,141,709.60	-34.91%	本期内应缴增值税减少和应缴企业所得税减少导致期末余额减少。
其他应付款	45,360,806.15	65,915,080.84	-31.18%	本期内支付应付市场费用导致期末余额减少。
少数股东权益	37,004,391.29	8,537,637.66	333.43%	本期并购、新设子公司增加少数股东权益所致。
营业收入	188,250,723.97	251,725,517.40	-25.22%	本期因国家医保控费、处方限制等政策持续推进,公司部分销售区域、销售终端销售量下滑,致使营业收入下降。
研发费用	13,993,041.17	22,687,720.43	-38.32%	本期研发项目投入中符合资本化条件的在开发支出列报。
财务费用	-9,197,703.67	-696,001.97	1221.51%	本期内利息收入增加。
资产减值损失		330,715.22	-100.00%	根据新金融工具准则,列报在信用减值损失。
投资收益	-1,113,659.67	8,745,656.86	-112.73%	理财产品调整为结构性存款或定期存款,相应的理财收益调整为利息收入,导致投资收益减少
信用减值损失	729,352.04	0.00	100.00%	本期应收账款回收导致期末余额减少,相应转回信用减值损失。
其他收益	4,321,846.90	7,809,846.90	-44.66%	本期收到的与收益相关的政府补助减少。
减:所得税费用	2,828,514.16	1,592,341.72	77.63%	本期确认递延所得税资产减少,相应的所得税费用增加

报表项目	期末余额(或年初到报告期末金额)	期初余额(或年初到报告期末金额)	变动比例	变动原因
筹资活动产生的现金流量净额	19,250,900.00	-12,015,000.00	-260.22%	本期新设子公司吸收少数股东投资收到的现金增加,本期无分配现金股利事项。

更正后:

单位:人民币元

报表项目	期末余额(或年初到报告期末金额)	期初余额(或年初到报告期末金额)	变动比例	变动原因
交易性金融资产	20,000,000.00		100.00%	根据新金融工具准则,本期理财产品在交易性金融资产列报。
应收账款	25,904,415.87	37,172,011.23	-30.31%	本期内应收账款收回导致期末余额减少。
预付账款	4,441,682.21	8,149,797.52	-45.50%	本期内预付的研发项目进度款确认阶段成果,核销预付款,导致期末余额减少。
其他应收款	19,498,870.45	2,921,427.39	567.44%	本期并购南涧龙津生物科技有限公司、南涧龙津农业科技有限公司产生过渡期损益,根据补充合同,计入往来。
存货	39,906,415.07	27,184,628.13	46.80%	本期并购南涧龙津生物科技有限公司和南涧龙津农业科技有限公司的期末存货增加。
其他流动资产	2,063,351.25	12,456,714.86	-83.44%	根据新金融工具准则,本期理财产品在交易性金融资产列报。
无形资产	42,138,570.22	26,271,571.28	60.40%	本期并购南涧龙津生物科技有限公司和南涧龙津农业科技有限公司的期末无形资产增加。
开发支出	11,789,673.91	4,753,149.27	148.04%	本期符合资本化条件的仿制药、已上市产品再评价等项目的研发投入增加所致。
商誉	6,999,586.78		100.00%	本期公司并购云南牧亚农业科技有限公司及南涧龙津生物科技有限公司产生商誉。
递延所得税资产	5,611,169.42	8,439,683.58	-33.51%	本期可抵扣暂时性差异减少,递延所得税资产相应减少。
其他非流动金融资产	2,461,936.00		100.00%	本期公司并购云南牧亚农业科技有限公司确认的或有对价构成的金融资产。
其他非流动资产	2,357,680.00	19,319,148.00	-87.80%	母公司确认对南涧生物和南涧农业的长期股权投资,将预付的投资款从其他非流动资产调整到长期股权

				投资及其他应收款（过渡期损益）。
应付账款	11,230,125.68	14,981,920.23	-25.04%	本期内公司支付研发项目款、采购设备尾款，导致期末余额减少。
预收款项	8,178,297.67	2,527,249.70	223.60%	本期新增控股子公司预收货款增加所致。
应付职工薪酬	6,078,534.06	9,868,992.23	-38.41%	本期支付上期末的效益奖金导致期末余额减少。
应交税费	3,997,712.16	6,141,709.60	-34.91%	本期内应缴增值税减少和应缴企业所得税减少导致期末余额减少。
其他应付款	72,940,911.38	65,915,080.84	10.66%	本期并购南涧龙津生物科技有限公司和南涧龙津农业科技有限公司的期末应付款项增加及母公司确认的应付南涧生物股权收购尾款。
递延所得税负债	903,614.63		100.00%	本期并购南涧龙津生物科技有限公司合并日确认的存货和无形资产增值额对应的所得税及无形资产增值摊销额相应转回的所得税。
少数股东权益	37,004,391.29	8,537,637.66	333.43%	本期并购、新设子公司增加少数股东权益所致。
营业收入	188,252,316.89	251,725,517.40	-25.22%	本期内因国家医保限制政策持续推进，导致公司部分销售区域、销售终端销售量下滑，致使营业收入下降。
管理费用	17,423,621.40	25,974,205.82	-32.92%	本期内社保费、办公费、车辆费等办公费用下降
研发费用	13,993,041.17	22,687,720.43	-38.32%	本期研发项目投入中符合资本化条件的在开发支出列报。
财务费用	-9,197,120.89	-696,001.97	1221.42%	本期内利息收入增加。
资产减值损失		330,715.22	-100.00%	根据新金融工具准则，列报在信用减值损失。
投资收益	-1,181,324.66	8,745,656.86	-113.51%	理财产品调整为结构性存款或定期存款，相应的理财收益调整为利息收入，导致投资收益减少。
信用减值损失	729,352.04		100.00%	本期应收账款回收导致期末余额减少，相应转回信用减值损失。
其他收益	4,484,535.64	7,809,846.90	-42.58%	本期收到的与收益相关的政府补助减少。
所得税费用	2,813,910.92	1,592,341.72	76.72%	本期确认递延所得税资产减少，相应的所得税费用增加。
筹资活动产生的现金流量净额	19,250,900.00	-12,015,000.00	-260.22%	本期新设子公司吸收少数股东投资收到的现金增加，本期无分配现金股利事项。

(2) “重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明”更正内容

更正前：

不适用。

更正后：

适用。

根据公司与关联方云南三七科技有限公司（以下简称“三七科技”）于 2018 年 1 月 2 日签订的《产权交易合同》和《补充合同》，2019 年 7 月 2 日公司向三七科技支付相应比例的转让价款。至此，公司购买云南三七科技灯盏花药业有限公司 100% 股权、云南三七科技灯盏花种植有限公司 100% 股权付款比例分别达到 80% 和 90%，达到股权交付条件。

2019 年 7 月 9 日，云南三七科技灯盏花药业有限公司、云南三七科技灯盏花种植有限公司分别根据股东决定，向注册地工商行政机关提交股东（投资人）、公司名称等变更申请，并于 2019 年 7 月 10 日取得变更登记并领取换发的《营业执照》，两家标的公司成为本公司全资子公司；同时，云南三七科技灯盏花药业有限公司名称变更为“南涧龙津生物科技有限公司”，云南三七科技灯盏花种植有限公司名称变更为“南涧龙津农业科技有限公司”。详见公司于 2019 年 7 月 10 日披露的《关于现金购买股权暨关联交易进展公告》（公告编号：2019-066）。

截止 2019 年 9 月 30 日，公司购买上述两家公司的股权付款比例分别达到 80% 和 100%，取得两家公司的控制权，本期公司按持股比例 100% 合并南涧龙津生物和南涧龙津农业。

3、“第四节 财务报表”更正内容

(1) 合并资产负债表

单位：人民币元

报表项目	2019年9月30日更正后	2019年9月30日更正前	差异	差异说明
货币资金	369,215,549.08	369,146,461.35	69,087.73	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日货币资金余额

预付款项	4,441,682.21	4,289,734.78	151,947.43	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日预付账款余额
其他应收款	19,498,870.45	3,034,261.29	16,464,609.16	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日其他应收款余额小计 6345208.81 元, 及过渡期损益小计 16492955.61 元, 抵消合并口径内部往来 6373555.26 元
存货	39,906,415.07	28,455,257.77	11,451,157.30	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日存货余额 8711270.84 元, 及南涧生物合并日存货增值 2739886.46 元
其他流动资产	2,063,351.25	539,070.32	1,524,280.93	南涧生物 9 月 30 日的进项税留抵税额
固定资产	218,953,159.03	190,311,368.31	28,641,790.72	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日固定资产余额
无形资产	42,138,570.22	33,464,044.95	8,674,525.27	南涧生物 9 月 30 日无形资产余额 7799953.24 元, 及合并日无形资产增值 932985 元扣除摊销额 58412.97 元
商誉	6,999,586.78	2,050,635.39	4,948,951.39	南涧生物合并日确认的商誉
长期待摊费用	2,029,548.23	1,795,747.81	233,800.42	南涧生物 9 月 30 日长期待摊费用余额
其他非流动资产	2,357,680.00	41,421,020.00	-39,063,340.00	母公司确认对南涧生物和南涧农业的长期股权投资, 将预付的投资款从其他非流动资产调整到长期股权投资及其他应收款(过渡期损益)
应付账款	11,230,125.68	9,801,222.20	1,428,903.48	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日应付账款余额 3,472,059.4 元, 抵消合并口径内部往来 2,043,155.92 元
应付职工薪酬	6,078,534.06	5,982,779.27	95,754.79	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日应付职工薪酬余额
应交税费	3,997,712.16	3,997,421.82	290.34	南涧农业 9 月 30 日应交税费余额
其他应付款	72,940,911.38	45,360,806.15	27,580,105.23	南涧生物和南涧农业 9 月 30 日其他应付款余额小计 27,599,700.49 元, 抵消合并口径内部往来 6,373,555.26 元, 及母公司确认的应付南涧生物股权收购尾款

				6,353,960 元
递延收益	34,310,870.15	30,965,996.02	3,344,874.13	南涧生物 9 月 30 日递延收益余额
递延所得税负债	903,614.63		903,614.63	南涧生物合并日确认的存货和无形资产增值额对应的所得税及无形资产增值摊销额相应转回的所得税

(2) 母公司资产负债表

单位：人民币元

报表项目	2019 年 9 月 30 日更正后	2019 年 9 月 30 日更正前	差异	差异说明
其他应收款	18,873,513.37	2,380,557.76	16,492,955.61	母公司确认对南涧生物和南涧农业的长期股权投资，将预付的投资款从其他非流动资产 39063340 元调整到长期股权投资 28924344.39 元及其他应收款（过渡期损益）16492955.61 元，同时确认南涧生物股权转让尾款 6353960 元。
长期股权投资	104,677,451.84	75,753,107.45	28,924,344.39	母公司确认对南涧生物和南涧农业的长期股权投资，将预付的投资款从其他非流动资产 39063340 元调整到长期股权投资 28924344.39 元及其他应收款（过渡期损益）16492955.61 元，同时确认南涧生物股权转让尾款 6353960 元。
其他非流动资产	2,357,680.00	41,421,020.00	-39,063,340.00	母公司确认对南涧生物和南涧农业的长期股权投资，将预付的投资款从其他非流动资产 39063340 元调整到长期股权投资 28924344.39 元及其他应收款（过渡期损益）16492955.61 元，同时确认南涧生物股权转让尾款 6353960 元。

其他应付款	52,116,865.65	45,762,905.65	6,353,960.00	母公司确认对南涧生物和南涧农业的长期股权投资，将预付的投资款从其他非流动资产 39063340 元调整到长期股权投资 28924344.39 元及其他应收款（过渡期损益）16492955.61 元，同时确认南涧生物股权转让尾款 6353960 元。
-------	---------------	---------------	--------------	--

(3) 合并本报告期（2019 年 7 月 1 日至 9 月 30 日）利润表

单位：人民币元

报表项目	2019年9月30日更正后	2019年9月30日更正前	差异	差异说明
营业收入	57,101,990.19	57,100,397.27	1,592.92	南涧农业 8-9 月营业收入
营业成本	8,835,727.46	8,832,962.73	2,764.73	南涧农业 8-9 月营业成本
税金及附加	1,559,830.39	1,559,806.29	24.10	南涧农业 8-9 月税金及附加
销售费用	42,059,029.70	42,046,469.52	12,560.18	南涧生物和南涧农业 8-9 月销售费用
管理费用	6,719,835.90	6,367,815.53	352,020.37	南涧生物和南涧农业 8-9 月管理费用 293607.4 元，及合并日无形资产增值摊销额 58412.97 元
财务费用	-2,940,656.65	-2,941,239.43	582.78	南涧生物和南涧农业 8-9 月财务费用
其他收益	2,423,971.04	2,261,282.30	162,688.74	南涧生物 8-9 月政府补助
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,004.78	64,660.21	-67,664.99	南涧农业合并日投资成本大于被合并方可辨认净资产公允价值的部分，根据重要性原则，计入当期投资损失。
所得税费用	594,117.25	608,720.49	-14,603.24	南涧生物合并日确认的无形资产增值摊销额相应转回的递延所得税。

(4) 合并年初至报告期末（2019 年 1 月 1 日至 9 月 30 日）利润表

单位：人民币元

报表项目	2019年9月30日更正后	2019年9月30日更正前	差异	差异说明
营业收入	188,252,316.89	188,250,723.97	1,592.92	南涧农业 8-9 月营业收入
营业成本	22,523,565.26	22,520,800.53	2,764.73	南涧农业 8-9 月营业成本
税金及附加	4,388,965.73	4,388,941.63	24.10	南涧农业 8-9 月税金及附加
销售费用	139,618,902.74	139,606,342.56	12,560.18	南涧生物和南涧农业 8-9 月销售费用

管理费用	17,423,621.40	17,071,601.03	352,020.37	南涧生物和南涧农业 8-9 月管理费用 293607.4 元, 及合并日无形资产增值摊销额 58412.97 元
财务费用	-9,197,120.89	-9,197,703.67	582.78	南涧生物和南涧农业 8-9 月财务费用
其他收益	4,484,535.64	4,321,846.90	162,688.74	南涧生物 8-9 月政府补助
投资收益(损失以“—”号填列)	-1,181,324.66	-1,113,659.67	-67,664.99	南涧农业合并日投资成本大于被合并方可辨认净资产公允价值部分, 根据重要性原则, 计入当期投资损失。
所得税费用	2,813,910.92	2,828,514.16	-14,603.24	南涧生物合并日确认的无形资产增值摊销额相应转回的递延所得税。

(5) 合并现金流量表 (年初至报告期末)

单位: 人民币元

报表项目	2019年9月30日更正后	2019年9月30日更正前	差异	差异说明
销售商品、提供劳务收到的现金	223,082,561.28	222,629,811.28	452,750.00	南涧生物 8-9 月销售商品、提供劳务收到的现金
收到其他与经营活动有关的现金	14,405,420.97	14,086,512.57	318,908.40	南涧生物和南涧农业 8-9 月收到其他与经营活动有关的现金
购买商品、接受劳务支付的现金	8,970,081.11	8,805,709.31	164,371.80	南涧生物和南涧农业 8-9 月购买商品、接受劳务支付的现金
支付给职工以及为职工支付的现金	23,617,998.10	23,308,210.38	309,787.72	南涧生物和南涧农业 8-9 月支付给职工以及为职工支付的现金
支付的各项税费	28,071,002.51	28,070,624.17	378.34	南涧生物 8-9 月支付的各项税费
支付其他与经营活动有关的现金	168,433,909.75	168,161,500.81	272,408.94	南涧生物和南涧农业 8-9 月支付其他与经营活动有关的现金
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	25,933,840.74	25,978,216.87	-44,376.13	南涧生物和南涧农业合并日货币资金余额 44376.13 元
现金及现金等价物净增加额	-15,068,084.19	-15,137,171.92	69,087.73	南涧生物和南涧农业 9.30 货币资金余额
期末现金及现金等价物余额	369,215,549.08	369,146,461.35	69,087.73	南涧生物和南涧农业 9.30 货币资金余额

三、董事会、独立董事、监事会的结论性意见

1、董事会意见

公司本次对 2019 年第三季度报告的更正和披露符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等规定的要求，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，董事会同意本次定期报告的更正。董事会将督促公司加强对证券监管法律法规的学习，提高规范运作意识，强化财务管理和内部控制，提升信息披露质量，避免类似情况发生。

本公司全体董事、高级管理人员已签署书面意见，保证公司修订后的 2019 年第三季度报告全文及正文内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、独立董事意见

公司独立董事发表独立意见，同意对本次定期报告更正。独立董事认为，公司本次对 2019 年第三季度报告的更正和披露符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等规定的要求，能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，有利于提高公司财务信息披露质量，审议和表决程序符合国家相关法律法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司及公司股东特别是中、小股东利益的情形。

3、监事会意见

公司第四届监事会第十一次会议审议通过本次更正事项并形成决议，同意公司更正 2019 年第三季度报告，认为其符合《企业会计准则》的相关规定，能够更加准确的反映公司的财务状况。监事会将督促公司加强对证券监管法律法规的学习，提高规范运作意识，强化财务管理和内部控制，提升信息披露质量，避免类似情况发生。

四、备查文件

- 1、公司第四届董事会第十七次会议决议；
- 2、公司独立董事关于第四届董事会第十七次会议相关事项的独立意见；
- 3、公司第四届监事会第十一次会议决议。

特此公告。

昆明龙津药业股份有限公司董事会

2020年7月24日