

广誉远中药股份有限公司 第八届监事会第七次会议决议公告

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法律责任。广誉远中药股份有限公司(以下简称“公司”)第八届监事会第七次会议于2024年1月26日以电话、邮件及其网络通讯方式向全体监事发出通知，于2024年1月29日在山西省太原市小店区长风街129号梧桐大厦公司会议室以现场方式召开。会议出席监事3名，实际出席监事3名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席张华中主持，经大会认真审议，通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》。

监事会认为：公司本次前期会计差错更正符合《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》等有关规定和要求，能够更加客观、真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果。公司关于对前期会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站披露的临2024-004号公告。特此公告。

广誉远中药股份有限公司 监事会 二〇二四年一月二十九日

Table with 5 columns: Item, 2023, 2022, 2021, 2020. Rows include operating costs, sales expenses, asset impairment losses, etc.

(三)更正事项对 2018 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2018 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2018 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(四)更正事项对 2019 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2019 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2019 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(五)更正事项对 2020 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2020 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2020 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(六)更正事项对 2021 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2021 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2021 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(七)更正事项对 2022 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2022 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2022 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

广誉远中药股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。重要内容提示：本次前期会计差错更正采用追溯重述法，对广誉远中药股份有限公司(以下简称“公司”)2016年至2022年度财务报表进行会计差错更正及追溯调整，同时一并追溯调整2023年一季度、半年度、三季度财务报表。调整后，不会导致公司已披露的2016年至2022年度财务报表盈亏性质发生变化。

根据本次前期会计差错更正结果，公司控股子公司山西广誉远国药有限公司(以下简称“山西广誉远”)2016年、2017年、2018年三个年度均完成前期西安东盛集团有限公司(以下简称“西安东盛集团”)承诺的净利润指标，西安东盛集团需对公司进行补偿。

公司于2024年1月29日召开第八届董事会第八次会议及第八届监事会第七次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，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》等有关规定，对公司前期会计差错更正及追溯调整相关年度的财务数据。现将具体情况公告如下：

一、前期会计差错更正概述 2023年12月28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”)下发的《立案告知书》。收到《立案告知书》后，公司高度重视，立刻开展严格的梳理自查，积极配合中国证监会的调查工作。截至本公告披露日，公司尚未收到中国证监会的结论性意见或决定。

公司在保持充分的审慎性原则的基础上，经全面自查发现，公司2016年至2022年度期间营业收入、销售费用存在跨期确认情形，导致2016年至2022年度存在会计差错。本次会计差错更正将导致公司2016年至2020年度营业收入分别减少7,074.81万元、13,164.64万元、32,439.27万元、1,419.50万元、2,159.24万元，2021年至2022年度营业收入分别增加23,888.25万元、13,602.58万元；导致公司2016年度销售费用减少1,858.12万元，2017年至2020年度销售费用分别增加8,984.61万元、6,426.51万元、6,689.68万元、2,420.86万元，2021年至2022年度销售费用分别减少10,443.97万元、6,083.39万元；导致公司2016年至2020年度净利润分别减少4,382.83万元、20,146.78万元、33,442.97万元、7,338.03万元、2,106.23万元，2021年至2022年度净利润增加27,031.41万元、15,484.98万元；同时影响公司2016年至2022年度期末未存货、应收账款、其他应付款、信用减值损失和资产减值损失等财务报表项目金额，累计影响2022年末净资产-30,062.12万元。同时对2023年一季度、半年度、三季度由期初初造成成的影响一并追溯调整。

二、前期会计差错更正对公司财务状况和经营成果的影响 根据上述内容，公司追溯调整了2016年至2022年度财务报表，同时一并追溯调整2023年一季度、半年度、三季度财务报表。上述差错更正事项对公司财务报表无影响，对公司相应报告期的合并财务报表影响如下：

(一)更正事项对 2016 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2016 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2016 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(二)更正事项对 2017 年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2017 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2017 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

华夏基金管理有限公司关于 华夏野村日经 225 交易型开放式 指数证券投资基金(QDII) 二级市场交易价格溢价风险提示公告

近期，华夏基金管理有限公司(以下简称“公司”)旗下华夏野村日经225交易型开放式指数证券投资基金(QDII)(以下简称“基金”)出现较大幅度溢价，特此提示投资者关注二级市场交易价格溢价风险，投资者如果盲目投资，可能遭受重大损失。为保护投资者利益，本公司特向投资者提示如下：

一、本基金为交易型开放式基金，投资者可在二级市场交易本基金，也可以申购、赎回本基金。本基金二级市场的交易价格，除了与基金份额净值无关的风险外，还可能受到市场供求关系、系统性风险、流动性风险等其他因素的影响，可能导致投资者面临损失。 二、截至目前，本基金运作正常且无披露而未披露的重大信息，基金管理人将严格按照法律法规及基金合同的规定进行投资运作，履行信息披露义务，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金过往业绩及投资净值高低并不预示其未来业绩表现。基金管理人提醒投资者基金投资的“买者自负”原则，在投资者投资基金之前，请仔细阅读与基金净值变化相关的投资风险，由投资者自行承担。投资者在投资基金之前，请仔细阅读本基金基金合同、招募说明书、基金产品资料概要等法律文件，全面认识基金的风险收益特征和产品特性，充分考虑自身的风险承受能力，在了解产品情况、听取销售机构适当性意见的基础上，理性判断市场，谨慎做出投资决策。基金具体风险评级结果以销售机构提供的评级结果为准。 特此公告 华夏基金管理有限公司 二〇二四年一月三十日

华夏基金管理有限公司关于 华夏华润商业资产封闭式基础设施 证券投资基金基金新増场外发售机构的公告

根据华夏华润商业资产封闭式基础设施证券投资基金(基金简称：华夏华润商业REIT，场内简称：华夏华润商业REIT，基金代码：180601，以下简称“本基金”)招募说明书、基金份额发售公告的规定，本基金初始发售由战略配售、网下发售、公众投资者发售三个部分组成，中国证监会准予本基金发售的基金份额总额为10.00亿份。其中，战略配售的基金份额数量为8.00亿份，网下发售的基金份额数量为1.40亿份，向公众投资者发售的基金份额数量为0.60亿份。本基金发售价格为6.902元/基金份额，募集期为2024年1月30日起至2024年2月2日(含)，投资者应在募集期内全额缴款(认购费)。基金管理人可根据法律法规、基金合同等规定及投资者适当性调整本基金的募集期限并及时公告。

自2024年1月30日起，公众投资者可以在以下14家销售机构办理本基金的场外认购业务。销售机构具体业务办理流程、规则等以各销售机构的规定为准，销售机构的业务办理流程均遵循其各自规定执行。

Table with 5 columns: Sales Institution Name, Address, Client Service Phone Number. Lists 14 sales institutions.

Table showing the impact of corrections on the 2023 Q1 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

(八)更正事项对 2023 年一季度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2023 Q1 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2023 Q1 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(九)更正事项对 2023 年半年度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2023 H1 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2023 H1 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

(十)更正事项对 2023 年三季度财务报表的影响 1.合并资产负债表

Table showing the impact of corrections on the 2023 Q3 consolidated balance sheet, with columns for items, adjustments, and balances.

2.合并利润表

Table showing the impact of corrections on the 2023 Q3 consolidated profit statement, with columns for items, adjustments, and balances.

三、前期会计差错更正对公司前次重大资产重组的公司业绩承诺实现情况的影响

2016年12月，公司完成对山西广誉远40%股权的收购。根据公司与西安东盛集团签订的《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》和《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议补充协议》，西安东盛集团承诺，山西广誉远2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于13,342.95万元、23,547.41万元、43,285.57万元。

公司对2016-2018年度会计差错进行调整后，山西广誉远2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润再扣除实际使用募集资金成本后的金额分别为10,430.95万元、1,563.18万元、8,078.94万元。按照《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》，西安东盛集团承诺，山西广誉远2016年度、2017年度、2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于13,342.95万元、23,547.41万元、43,285.57万元。

四、董事会审计委员会、独立董事事务局、监事会关于本次会计差错更正及追溯调整的意见

董事会审计委员会、独立董事事务局、监事会关于本次会计差错更正及追溯调整的意见：(一)董事会审计委员会意见 董事会审计委员会发表如下审核意见：公司本次前期会计差错更正符合《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》等有关规定，有助于更客观、真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，我们同意将该议案提交第八届董事会第八次会议审议。

(二)独立董事专门会议审查意见 独立董事经审查后一致认为：本次前期会计差错更正事项是基于公司实际情况进行的，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》等相关文件的规定，有助于更客观、真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，我们同意将该议案提交第八届董事会第八次会议审议。

(三)监事会意见 监事会认为：公司本次前期会计差错更正符合《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》等有关规定，有助于更客观、真实、公允地反映公司的财务状况和经营成果，我们同意将该议案提交第八届董事会第八次会议审议。

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》的相关规定，公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露了更正后的2016年至2022年度及2023年一季度、半年度、三季度财务报表。因本次更正给投资者造成的不便，公司致以诚挚的歉意，公司将认真总结本次差错更正事项的教训，进一步健全内部控制制度，持续完善内控管理体系，强化

化风险防控能力，提高财务信息披露质量。特此公告。 广誉远中药股份有限公司 董事会 二〇二四年一月二十九日

证券代码:600771 证券简称:广誉远 编号:临2024-005 广誉远中药股份有限公司 关于延期披露前期会计差错更正专项鉴证报告的提示性公告 特别提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。广誉远中药股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年1月29日分别召开第八届董事会第八次会议及第八届监事会第七次会议，审议通过《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《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》等有关规定，对前期会计差错更正及追溯调整相关年度的财务数据，具体内容详见公司披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》(临2024-004号公告)。

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》的相关规定，公司及会计师事务所正在积极推进相关工作，会计师事务所预计将自本公告披露之日起两个月内完成本次会计差错更正专项鉴证报告的披露工作。 特此公告。 广誉远中药股份有限公司董事会 二〇二四年一月二十九日

证券代码:600771 证券简称:广誉远 编号:临2024-006 广誉远中药股份有限公司 2023 年年度业绩预盈公告 特别提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。重要内容提示：业绩预告的具体内容情形：净利润实现扭亏为盈。业绩预告的主要财务数据情况：公司预计2023年度实现归属于上市公司股东的净利润为10,000.00万元至12,000.00万元，与上年同期(法定披露数据)相比预计增加49,872.38万元至51,872.38万元，与上年同期(追溯调整后的财务数据)相比预计增加34,913.40万元至36,913.40万元，实现扭亏为盈。

一、本期业绩预告情况 (一)业绩预告期间 2023年1月1日至2023年12月31日。 (二)业绩预告情况 1.经公司财务管理部初步测算，预计2023年度实现归属于上市公司股东的净利润为10,000.00万元至12,000.00万元，与上年同期(法定披露数据)相比预计增加49,872.38万元至51,872.38万元，与上年同期(追溯调整后的财务数据)相比预计增加34,913.40万元至36,913.40万元，实现扭亏为盈。

2.预计2023年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为9,000.00万元至11,000.00万元，与上年同期(法定披露数据)相比预计增加49,793.30万元至51,793.30万元，与上年同期(追溯调整后的财务数据)相比预计增加34,834.32万元至36,834.32万元。 (三)本期业绩预告的主要原因 报告期内，公司加强内部控制管理，坚决贯彻提质增效各项举措，强化营销管控和数字化管理，精准实施预算日常管控。核心业务条线业绩普遍增长，综合毛利率提升，特别是精品中药销售占比持续提升，销售费用率同比降低，综合使得公司净利润增长，实现扭亏为盈。

以上预告数据仅为初步核算数据，尚未经注册会计师审计，具体准确的财务数据以公司正式披露的经审计后的2023年年报为准，敬请广大投资者注意投资风险。 特此公告。 广誉远中药股份有限公司董事会 二〇二四年一月二十九日

证券代码:600771 证券简称:广誉远 编号:临2024-007 广誉远中药股份有限公司 关于收到上海证券交易所对公司前期会计差错更正事项问询函的公告 特别提示

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。广誉远中药股份有限公司(以下简称“公司”或“广誉远”)于2024年1月29日收到上海证券交易所上市公司管理二部《关于对广誉远中药股份有限公司前期会计差错更正事项的问询函》(上证上函[2024]0081号)(以下简称“问询函”)，内容如下：

“显示公司于2019年、2020年期间营业收入、销售费用等存在追溯调整的公告，可能导致公司2016年至2022年年报，以及2023年一季度、半年度、三季度等主要财务数据发生重大调整，包括营业收入、销售费用、应收账款、存货、归母净利润、归母净利润等。请公司核实并补充披露：(1)公司前期对山西广誉远的减值测试及计提是否充分，是否需要重新对业绩承诺期届满时的资产价值进行减值测试及计提；(2)结合业绩承诺及补偿协议，以及本次会计差错更正金额计提最新情况，说明西安东盛集团应承担的业绩补偿金额、已补偿的金额、以及尚未履行的补偿金额和计算过程；(3)结合西安东盛集团目前可执行的资产情况，说明其是否具有业绩补偿能力，相关补偿具体计划，以及公司拟采取何种措施追讨业绩补偿，维护公司合法权益。请年审会计师及重组工作组结合上述问题，就重组业绩承诺实现情况重新出具专项审核报告或核查意见。

四、重组业绩承诺的实现及履约。根据相关公告，公司于2023年12月28日将年报变更为信中和会计师事务所，并将根据相关编报规则就更正后的财务报告出具会计差错更正专项鉴证报告。请年审会计师补充披露：(1)会计差错更正专项鉴证及2023年年报审计工作进展情况，相关鉴证和审计工作的具体计划和时间安排；(2)结合与前任会计师沟通的具体情况和公司特点，说明会计差错更正的准确性和完整性已采取和拟采取的具体措施，是否充分关注公司与财务报告内部控制的整改措施和效果，审慎发表相关意见。

请你们公司全体董监高、前任年审会计师、现任年审会计师、重组财务顾问本着对投资者认真负责的态度，充分落实本问询函各项要求，及时履行信息披露义务。请你们公司收到后立即披露本内容，并于5个工作日内以书面形式回复我们至本邮箱。 特此公告。 广誉远中药股份有限公司 董事会 二〇二四年一月二十九日