证券代码:002329 证券简称:皇氏集团 公告编号:2022-017

皇氏集团股份有限公司

【2021】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,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年度报告全文。

公司董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

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	皇氏集团	股票代码	002329
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	王振芳	李宇鸣	
办公地址	南宁市高新区丰达路68号	南宁市高新区丰达路68号	
传真	0771-3221828	0771-3221828	
电话	0771-3211899	0771-3211899	
电子信箱	hanyhzhy@126.com	hanyhzhy@126.com	

2.报告期主要业务或产品简介

目前公司的主营业务包含乳品业务及信息业务。

(1)乳品业务

公司核心产品包括水牛奶、发酵奶、巴氏鲜奶等,业务区域以广西、云南两省为核心,逐步辐射至湖南、贵州两省及长三角、大成渝、大湾区等地区,并稳步向全国其他区域扩张。经2020年的发展,公司已成为国内水牛奶领域龙头企业,据中国奶业协会相关统计数据显示,自2003年起,公司水牛奶鲜奶及水牛奶系列产品产销量多年位全国第一。同时,经过中国奶业协会严格评审程序,公司正式入选第三届中国奶业100企业。公司目前已形成广西、云南、湖南、贵州、四川五大生产和销售基地,构建了从种植奶牛养殖、乳品加工、销售服务于一体的全产业链发展模式。核心产品包括水牛奶、发酵奶、巴氏鲜奶等,旗下品牌在当地享有盛名,业务区域以广西、云南两省为核心,逐步辐射至湖南、贵州两省及长三角、大成渝、大湾区等地区,并稳步向全国其他区域扩张。

水牛奶产品长期以来受奶水牛种源小、产奶量低和品种交良周期长等问题的制约,产业一直未能形成规模。近年来,在公司及中国农业科学院水牛研究所的共同推动下,公司着力实施“奶水牛种源芯片”战略,拟打通将巴基斯坦尼里拉菲水牛种源引入国内的主要技术障碍,奶水牛改良周期有望由过去的12年大大缩短到3-4年,单头产奶量提升3倍以上。报告期内,广西壮族自治区农业农村厅印发了《自治区农业农村厅关于印发广西引进巴基斯坦水牛种质资源概况计划实施方案(试行)的通知》(桂农厅发〔2021〕126号),提出了奶水牛种源的引入计划的实施目标和各项保障措施,为加速奶水牛种源引入计划的成果落地提供了重要政策支持。目前,公司“奶水牛种源芯片”战略各项工作正在逐步推进当中。

(2)信息业务

公司信息业务主要由子公司完美在线、凯里科技运营,业务范围包括短信、客服、电商、智能化等,主要服务于金融、互联网、通信业、电子商务、公共事业、现代物流等多个行业。报告期内,由于运营商政策的调整,行业竞争加剧导致公司信息板块部分重要客户流失,信息业务收入及毛利率同比均出现较大幅度下降,对公司的经营业绩造成一定负面影响。公司将积极拓展新领域客户资源,进一步加强在产品服务、技术、市场等方面的整合,通过加强管理和创新,以扩大销售规模,分散行业风险。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

单位:元

	2021年末	2020年末		本年末比上年末增减	2019年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	5,422,846,087.95	6,068,748,582.89	6,067,174,347.65	-10.47%	4,945,626,365.91	4,945,019,791.31
归属于上市公司股东的净资产	1,569,474,711.85	2,035,841,171.75	2,034,266,936.41	-23.34%	2,189,413,213.36	2,179,806,608.76

	2021年	2020年			2019年	
		调整前	调整后	本年比上年增减	调整前	调整后
营业收入	2,598,690,720.34	2,490,368,717.50	2,490,368,717.50	3.15%	2,253,248,315.76	2,253,248,315.76
归属于上市公司股东的净利润	-471,871,670.86	-136,198,564.49	-137,166,196.23	-244.01%	48,625,794.16	48,019,189.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-520,162,275.69	-191,411,651.00	-192,379,281.74	-170.38%	3,703,122.37	3,096,517.77
经营活动产生的现金流量净额	266,229,464.69	-44,910,411.54	-44,910,411.54	692.80%	79,361,229.95	79,361,229.95
基本每股收益(元/股)	-0.5433	-0.1638	-0.1638	-243.89%	0.0583	0.0573
稀释每股收益(元/股)	-0.5433	-0.1638	-0.1638	-243.89%	0.0583	0.0573
加权平均净资产收益率	-28.23%	-6.45%	-6.50%	减少19.73个百分点	2.26%	2.23%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据中国证监会广西监管局出具的《关于对皇氏集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》(行政监管措施决定书〔2021〕13号),公司于2021年11月底聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对其资料及2017-2019年度业绩承诺完成情况等进行了专项审计。根据亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于浙江筑望科技有限公司2017-2019年度业绩承诺完成情况的专项审计报告》(亚会专审字(2022)第01610011号),筑望科技2017-2019年度预计账款账务处理存在的差异金额为2,378,84万元,对2021年度合并净利润表净利润增加1574.27万元,对2021年度合并资产负债表不会造成影响。

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	601,432,679.90	706,195,429.18	626,419,133.27	665,643,487.99
归属于上市公司股东的净利润	5,137,107.53	5,367,514.29	7,496,627.96	-489,872,920.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,327,844.20	-7,388,848.74	-14,501,777.10	-496,943,805.56
经营活动产生的现金流量净额	53,225,385.60	-47,614,734.46	118,445,448.50	142,173,365.04

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4.股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	51,302	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	50,047	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
黄嘉棣	境内自然人	31.40%	263,023,388	197,267,541	质押	163,482,000
东方证券股份有限公司	国有法人	6.97%	58,410,000	58,410,000		
联储证券有限责任公司	境内非国有法人	4.00%	33,499,800	32,177,049		
徐蕾蕾	境内自然人	2.70%	22,640,630	13,967,918	冻结	22,640,630
钘晓娟	境内自然人	0.69%	5,797,480	0		
李红杰	境内自然人	0.68%	5,700,000	0		
杨浩	境内自然人	0.40%	3,371,700	0		
朱干群	境内自然人	0.38%	3,198,900	0		
何海曼	境内自然人	0.33%	2,780,220	2,085,165		
张定琴	境内自然人	0.26%	2,150,000	0		

上述股东关联关系或一致行动的说明:1、公司控股股东黄嘉棣先生与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。2、其他股东之间的关联关系不详,也未知其之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

参与融资融券业务股东情况说明(如有):公司股东杨浩通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有220,000股,通过普通证券账户持有0股,合计持有220,000股。

(2)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。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5.在年度报告批准报出日存续的债券情况

√ 适用 □不适用

(1)债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
皇氏集团股份有限公司2021年第一期债权融资计划	21 桂皇 氏集 团ZR001	21ZR2R0695	2021年04月30日	2024年04月30日	10,000	7.30%

报告期内公司债券的付息兑付情况	按每半年付息,到期一次性偿还本金

(2)债券最新跟踪评级及评级变化情况

不适用

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
资产负债率	68.94%	61.66%	增加4.28个百分点
扣除非经常性损益净利润	-520,162,275.60	-192,379,281.74	-170.38%
EBITDA全部债务比	-7.43%	4.08%	-11.56%
利息保障倍数	-3.22	-0.42	-666.67%

三、重要事项

报告期内,公司转让浙江筑望科技有限公司72.80%股权给皇氏(广西)信息科技有限公司,股权变更涉及公司与全资子公司之间的股权转让,不影响公司合并报表范围,不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

皇氏集团股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十八日

证券代码:002329 证券简称:皇氏集团 公告编号:2022-018

皇氏集团股份有限公司第六届董事会第三次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

2022年4月26日,皇氏集团股份有限公司(以下简称“公司”)第六届董事会第三次会议在公司会议室以现场方式召开。会议通知以书面及传真方式于2022年4月15日发出,应参加会议的董事9人,实际参加会议的董事9人。会议由董事长黄嘉棣先生主持,公司监事会成员及其他高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

会议审议并以记名投票的方式表决通过了如下决议:

(一)皇氏集团股份有限公司2021年度总裁工作报告

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

(二)皇氏集团股份有限公司2021年度董事会工作报告

该议案需提请公司2021年度股东大会审议通过,股东大会召开时间另行通知。

《2021年度董事会工作报告》内容详见公司《2021 年年度报告》第三节“管理层讨论与分析”部分及第四节“公司治理”部分相关内容。

公司独立董事分别向董事会提交了《2021年度独立董事述职报告》,并将在公司2021年度股东大会上述职。独立董事的述职报告内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

(三)关于公司前期会计差错更正的议案

根据中国证监会广西监管局出具的《关于对皇氏集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》(行政监管措施决定书〔2021〕13号),公司于2021年12月聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对浙江筑望科技有限公司(以下简称“筑望科技”)2017-2019年度业绩承诺完成情况等进行了专项审计。根据亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于浙江筑望科技有限公司2017-2019年度业绩承诺完成情况的专项审计报告》(亚会专审字(2022)第01610011号),筑望科技2017-2019年度预计账款账务处理存在的差异金额为2,378,84万元,公司按照相关规定和要求,对2019年度、2020年度财务报告相关会计差错进行更正,影响2021年度的合并利润表净利润增加1574.27万元,对2021年度合并资产负债表不会造成影响。

公司本次前期会计差错更正事项在董事会审议的权限范围内,无需提请股东大会批准。

二、前期会计差错更正事项

(一)由预付账款调整至其他应收款-期纳税,同时计提了信用减值损失。2019年会计差错更正相关会计处理如下:

单位:(人民币)元

序号	调整事项	调整科目	借方金额	贷方金额
1	根据期纳税出的要求承诺,将上述预付账款调入其他应收款--期纳税	其他应收款	23,788,415.79	
		预付账款		23,788,415.79
2	补计坏账准备	信用减值损失	713,652.47	
		坏账准备		713,652.47
3	确认递延所得税资产	递延所得税资产	107,047.87	
		所得税费用		107,047.87

(二)2020年收回上述预付账款5,000,000元,筑望科技再转出288,000元后,对应的增值税-进项税283,018.87元转出。会计差错更正相关会计处理如下:

单位:(人民币)元

序号	调整科目		借方金额	贷方金额
1	根据期纳税出的要求承诺,将上述预付账款调入其他应收款--期纳税	其他应收款	18,520,415.79	
		预付账款		18,520,415.79
2	补计坏账准备	信用减值损失	1,138,389.11	
		未分配利润	713,652.47	
		坏账准备		1,852,041.58
3	确认递延所得税资产	递延所得税资产	277,806.24	
		未分配利润		107,047.87
		所得税费用		170,758.37
4	税收回预付账款的增值税进项税额转出	应交税费-应交增值税-待认证进项税	283,018.87	
		应交税费-应交增值税-进项税额转出		283,018.87

(三)上述事项对财务状况和经营成果的影响

(1)对2019年12月31日合并资产负债表的影响:

单位:(人民币)元

受影响的报表项目名称	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	271,783,711.45	-23,788,415.79	247,995,295.66
其他应收款	631,260,796.50	23,694,763.32	654,955,559.82
流动资产合计	1,938,356,464.03	-713,652.47	1,937,642,811.56
递延所得税资产	46,072,016.68	107,047.87	46,179,064.55
非流动资产合计	3,007,269,931.08	107,047.87	3,007,376,978.95
资产总计	4,945,626,395.91	-606,604.60	4,945,019,791.31
未分配利润	103,952,423.08	-606,604.60	103,345,818.48
归属于母公司所有者权益合计	2,180,413,213.36	-606,604.60	2,179,806,608.76
所有者权益合计	2,485,387,894.59	-606,604.60	2,484,781,279.99
负债及所有者权益合计	4,945,626,395.91	-606,604.60	4,945,019,791.31

(2)对2019年度合并利润表的影响:

单位:(人民币)元

受影响的报表项目名称	调整前金额	调整金额	调整后金额
信用减值损失	-29,011,487.93	-713,652.47	-29,725,140.40
营业利润	67,642,707.59	-713,652.47	66,929,055.12
利润总额	77,418,260.86	-713,652.47	76,704,608.39
所得税费用	-8,534,368.28	-107,047.87	-8,641,406.15
净利润	85,952,709.14	-606,604.60	85,346,104.54

(3)对2020年12月31日合并资产负债表的影响:

单位:(人民币)元

受影响的报表项目名称	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	371,074,198.47	-18,520,415.79	352,553,782.68
其他应收款	174,030,669.40	16,668,374.21	190,699,043.61
流动资产合计	2,758,269,778.48	-1,852,041.58	2,756,417,736.90
递延所得税资产	28,404,006.72	277,806.24	28,681,812.96
非流动资产合计	3,300,388,804.41	277,806.24	3,300,666,610.65
资产总计	6,068,748,582.89	-1,574,235.34	6,067,174,347.55
未分配利润	-40,622,531.96	-1,574,235.34	-42,196,767.30
归属于母公司所有者权益合计	2,035,841,171.75	-1,574,235.34	2,034,266,936.41
所有者权益合计	2,323,672,139.29	-1,574,235.34	2,322,097,903.95
负债及所有者权益合计	6,068,748,582.89	-1,574,235.34	6,067,174,347.55

(4)对2020年度利润表的影响:

单位:(人民币)元

受影响的报表项目名称	调整前金额	调整金额	调整后金额
信用减值损失	41,211,345.20	-1,138,389.11	40,072,956.09
营业利润	-92,090,970.64	-1,138,389.11	-93,229,359.75
利润总额	-94,456,091.96	-1,138,389.11	-95,594,481.07
所得税费用	18,798,682.38	-170,758.37	18,627,924.01
净利润	-113,254,774.34	-967,630.74	-114,222,405.08

(5)对2021年财务报表的影响:

由于上述其他应收款已在2021年全部收回,公司本年已转回了原计提的坏账准备1,852,041.58元及递延所得税资产277,806.24元,影响2021年度的合并利润表净利润增加1,574,235.34元,因此上述事项对2021年合并资产负债表不会造成影响。

三、本次会计差错更正对业绩承诺完成情况的影响

经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计,根据股权投资意向协议的相关约定:出让方承诺筑望科技2017年净利润(经审计的净利润,扣除非经常性损益后的净利润与扣除前的净利润相比,以低者为准,下同)为3,100万元,2018年净利润为4,030万元,2019年净利润为5,239万元。业绩承诺为三年合并计算,若在业绩承诺期内,筑望科技合计三年实际实现的净利润低于三年承诺净利润合计,则业绩承诺方以现金进行补偿。

2017-2019年度筑望科技业绩承诺的实现情况如下:

单位:(人民币)万元

项目	2017年度	2018年度	2019年度	合计
业绩承诺数	3,100.00	4,030.00	5,239.00	12,369.00
净利润	3,335.16	4,277.63	5,239.93	12,852.57
扣除非经常性损益后的净利润	3,287.39	4,199.63	4,989.00	12,476.02
实际完成数	3,287.39	4,199.63	4,989.00	12,476.02
差异数	187.39	169.63	-250.00	107.02
完成率	106.04%	104.21%	95.23%	100.87%

备注:差异数=实际数-承诺数,完成率=实际数/承诺数。

如上所述,筑望科技2017-2019年度实现的扣除非经常性损益后的累计净利润为12,476.02万元,高于承诺的12,369.00万元,差额107.02万元,业绩承诺已完成。

四、本次会计差错更正对公司的影响

筑望科技2017-2019年度预付账款账务处理存在的差异金额为2,378.84万元,由预付账款调整至其他应收款,同时计提了信用减值损失。上述调整将减少公司2019年度归属于上市公司股东的净利润60.66万元,减少2019年度归属于上市公司股东的所有者权益60.66万元;将减少公司2020年度归属于上市公司股东的净利润96.76万元,累计减少2020年度归属于上市公司股东的所有者权益157.42万元。

五、会计师事务所对前期会计差错更正事项的专项说明

本次会计差错更正事项影响公司2021年度归属于上市公司股东的净利润增加1574.27万元,对2021年合并资产负债表不会造成影响。

六、公司董事会、监事会和独立董事对此事项发表的意见

(一)董事会意见

董事会认为:公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和中国证监会《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,更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。公司将在今后的工作中,进一步完善内控体系建设,强化财务管理工作,避免类似事件发生,切实维护公司及全体股东的合法权益。

(二)监事会意见

监事会认为:公司本次会计差错更正符合《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》等相关文件的规定,更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规及《公司章程》等相关规定,不存在损害公司利益及全体股东合法权益的情形。因此,监事会同意本次会计差错更正事项。

(三)独立董事意见

独立董事认为:公司本次会计差错更正事项符合《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,更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规及《公司章程》等相关规定,不存在损害公司利益及全体股东合法权益的情形。因此,独立董事同意本次会计差错更正事项。

(四)独立董事意见

独立董事认为:公司本次会计差错更正事项符合《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》的有关规定。更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司实际经营情况和财务状况,有利于提高公司会计信息质量。董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规及《公司章程》等有关规定。同意本次会计差错更正事项。

七、备查文件

1、公司第六届董事会第三次会议决议;

2、公司第六届监事会第二次会议决议;

3、公司第六届董事会第三次会议独立董事专项说明及独立意见;

4、中喜会计师事务所(特殊普通合伙)关于皇氏集团股份有限公司前期会计差错更正的专项说明。

特此公告。

皇氏集团股份有限公司
董事会
二〇二二年四月二十八日

证券代码:002329 证券简称:皇氏集团 公告编号:2022-019

皇氏集团股份有限公司第六届监事会第二次会议决议公告

本公司及监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。

一、监事会会议召开情况

2022年4月26日,皇氏集团股份有限公司(以下简称“公司”)第六届监事会第二次会议在公司会议室以现场方式召开。会议通知以书面方式于2022年4月15日发出,应参加会议的监事3人,实际参加会议的监事3人。会议由监事会主席石爱萍女士主持,董事会秘书列席了会议。会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议审议情况

会议审议并以记名投票的方式表决通过了如下决议:

(一)皇氏集团股份有限公司2021年度总裁工作报告

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(二)皇氏集团股份有限公司2021年度监事会工作报告

该议案需提请公司2021年度股东大会审议通过。具体内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(三)关于公司前期会计差错更正的议案

监事会认为:公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更及差错更正》《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,更正后的信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,董事会关于本次会计差错更正的审议和表决程序符合法律、法规及《公司章程》等相关规定,不存在损害公司利益及全体股东合法权益的情形。因此,监事会同意本次会计差错更正事项。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(三)皇氏集团股份有限公司2021年度财务决算报告

监事会认为:公司2021年度财务决算报告能够真实的反映公司的财务状况和经营成果。

该议案需提请公司2021年度股东大会审议通过。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(四)皇氏集团股份有限公司2021年度利润分配预案

监事会认为:公司董事会提出的2021年度不进行利润分配的预案符合公司实际情况,符合《公司章程》中规定的现金分红政策,该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性。

该议案需提请公司2021年度股东大会审议通过。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(五)皇氏集团股份有限公司2021年年度报告及摘要

经审核,监事会认为:公司董事会编制和审议公司《2021年年度报告》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,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该议案需提请公司2021年度股东大会审议通过。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(六)皇氏集团股份有限公司2021年度内部控制评价报告

公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》等有关规定的要求,完善了公司法人治理结构,建立了较为完善的内部控制体系,该体系符合公司生产经营管理的实际需要,对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。监事会对公司内部控制自我评价报告无异议。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

(八)皇氏集团股份有限公司2022年第一季度报告

经审核,监事会认为:公司董事会编制和审议公司《2022年第一季度报告》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,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

经与会监事签字并加盖监事会印章的监事会决议。

特此公告。

皇氏集团股份有限公司监事会
二〇二二年四月二十八日

证券代码:002329 证券简称:皇氏集团 公告编号:2022-020

皇氏集团股份有限公司关于2021年度计提资产减值准备的公告

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。

一、本次计提资产减值准备的情况概述

根据《企业会计准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定,为更加真实、准确地反映公司截至2021年12月31日的财务状况和2021年度的经营成果,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,对纳入合并范围公司的各类资产进行了清查,分析和评估,对部分可能发生信用、资产减值的资产计提了减值准备,具体情况如下:

单位:(人民币)元

项目	2021年度计提金额
一、信用减值准备	38,017,716.30
其中:应收票据坏账准备	36,630,208.32
其他应收款坏账准备	1,387,437.98
二、资产减值准备	296,304,217.91
其中:存货跌价准备	44,356,997.98
无形资产减值准备	84,794,159.64
商誉减值准备	167,223,140.89
合 计	334,341,934.23

二、计提资产减值准备的具体说明

1、坏账表现

对于应收款项,本公司以预期信用损失为基础,进行减值会计处理并确认损失准备。本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征在划分组合的基础上计算预期信用损失;在评估预期信用损失时,本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收现金金额与预期现金流量之间差额的概率加权金额,确认预期信用损失。对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于其他应收款,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,若金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法。

本年公司对应收款项计提坏账准备4,180.81万元,并转回坏账收款坏账准备金额517.78万元。

2、存货跌价准备

存货产负债表日,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,按照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,可合并计提存货跌价准备。

本年度公司计提存货跌价准备4,431.69万元,并转销存货跌价准备179.02万元。

3、无形资产减值准备

本公司对于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。

本年度公司计提无形资产减值准备8,478.42万元。

4、商誉减值准备

根据资产减值准则的规定,公司对资产存在减值迹象的估计其可收回金额,然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较,以确定资产是否发生了减值。资产的可收回金额根据被评估资产的净现值的测算而可以预计的未来经营现金流量的现值和被评估资产公允价值减去处置费用和相关税费后孰高者确定。2021年末公司计提的商誉资产减值准备金额为16,722.31万元,具体情况如下:

(1)浙江完美在线网络科技有限公司商誉

资产账面价值(万元)	48,459.30
资产可收回金额(万元)	24,089.42
资产可收回金额的计算过程	商誉减值测试是将含有浙江筑望科技有限公司商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定是否需计提减值。资产的可收回金额根据被评估资产的净现值的测算而可以预计的未来经营净现金流量的现值和被评估资产公允价值减去处置费用和相关税费后孰高者确定。
本次计提资产减值准备的依据	《企业会计准则》及公司相关会计制度
本期计提额(万元)	1,182.84
计提原因	存在减值的迹象,预计该项资产可收回金额低于账面价值。

(2)浙江筑望科技有限公司商誉

资产账面价值(万元)	13,872.46
资产可收回金额(万元)	12,300.95
资产可收回金额的计算过程	商誉减值测试是将含有浙江筑望科技有限公司商誉的资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定是否需计提减值。资产的可收回金额根据被评估资产的净现值的测算而可以预计的未来经营净现金流量的现值和被评估资产公允价值减去处置费用和相关税费后孰高者确定。
本次计提资产减值准备的依据	《企业会计准则》及公司相关会计制度
本期计提额(万元)	1,182.84
计提原因	存在减值的迹象,预计该项资产可收回金额低于账面价值。

三、本次计提资产减值准备合理性的说明及对公司的影响

(一)合理性说明

公司董事会认为:公司根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提资产减值准备依据充分,公允地反映了报告期末公司的资产状况,使公司会计信息更具有合理性。

(二)对公司的影响

本次拟计提资产减值准备将减少公司2021年度归属于上市公司股东的净利润33,368.79万元,减少2021年度归属于上市公司股东的所有者权益33,368.79万元。

特此公告。

皇氏集团股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十八日

证券代码:002329 证券简称:皇氏集团 公告编号:2022-021

皇氏集团股份有限公司关于2021年度利润分配预案的公告

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。

皇氏集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月26日召开的第六届董事会第三次会议、第六届监事会第二次会议审议通过了《公司2021年度利润分配预案》,具体情况如下:

一、公司2021年度利润分配基本情况

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司(母公司)2021年度实现净利润-355,888,760.39元,加年初未分配利润-98,280,293.12元,2021年末累计可供股东分配的利润为-454,169,053.51元。为保障公司正常生产经营和未来发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司董事会提出2021年度利润分配预案为:2021年度拟不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

二、2021年度拟不进行利润分配的原因

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定,鉴于公司2021年度业绩亏损,不满足现金分红条件,公司2021年度不进行利润分配符合公司的实际情况。

三、未分配利润的用途和计划

公司未分配利润将主要用于满足日常经营发展需要,增强抵御风险的能力,保障公司持续、稳定、健康发展。

今后,公司将一如既往的重视以现金分红方式对股东进行回报,严格遵守相关法律法规以及《公司章程》的规定,综合考虑与利润分配相关的各种因素,从有利于公司发展和股东回报的角度出发,积极履行公司的利润分配政策,与广大投资者共享公司发展的成果。

四、监事会意见

经审核,监事会认为:公司董事会提出的2021年度不进行利润分配的预案符合公司实际情况,符合《公司章程》中规定的现金分红政策,该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性。同意公司2021年度利润分配预案并同意提请公司2021年度股东大会审议。

五、独立董事意见

我们一致认为:公司董事会拟定的《2021年度利润分配预案》符合公司当前的实际经营状况和长远发展需要,符合相关监管要求,符合《公司章程》中的利润分配政策,有利于维护公司全体股东的长期利益,相关审议程序符合《公司法》《公司章程》等相关规定,我们同意董事会拟定的利润分配预案,并同意提请公司2021年度股东大会审议。

六、其他说明

公司本次利润分配公告前,公司严格控制内幕信息知情人的范围,切实履行保密义务,并对相关内幕信息知情人进行严谨内幕交易的告知义务。本次利润分配预案尚需提请公司2021年度股东大会审议通过,请广大投资者注意投资风险。

七、备查文件

(一)公司第六届董事会第三次会议决议;

(二)公司第六届监事会第二次会议决议;

(三)公司第六届董事会第三次会议独立董事专项说明及独立意见。

特此公告。

皇氏集团股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十八日

证券代码:002329 证券简称:皇氏集团 公告编号:2022-022

皇氏集团股份有限公司关于前期会计差错更正的公告

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。

皇氏集团股份有限公司(以下简称“公司”)于 2022年4月26日分别召开第六届董事会第三次会议、第六届监事会第二次会议,审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》,同意按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证监会《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,对 2019年度报告,2020年度报告中相关项目进行更正,具体情况如下:

一、本次前期会计差错更正的原因

根据中国证监会广西监管局出具的《关于对皇氏集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》(行政监管措施决定书〔2021〕13号),公司于2021年12月聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对浙江筑望科技有限公司(以下简称“筑望科技”)2017-2019年度业绩承诺完成情况等进行了专项审计。根据亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于浙江筑望科技有限公司2017-2019年度业绩承诺完成情况的