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	王婉芳	李宇鸣	
办公地址	南宁市高新区丰达路65号	南宁市高新区丰达路65号	
传真	0771-3221828	0771-3221828	
电话	0771-3211086	0771-3211086	
电子信箱	hsryhhy@126.com	hsryhhy@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。经过20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名列全国第一。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D20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，构建了从种植到奶牛养殖、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。

水牛奶产业长期以来受奶水牛种群小、产奶量低和品种改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相关计划方案的通知》(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、筑望科技运营，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	调整后	调整前	调整后
总资产	5,422,846,087.95	6,058,748,582.89	6,057,174,347.55	-10.47%	4,945,626,395.91	4,945,019,791.31
归属于上市公司股东的净资产	1,559,474,711.85	2,035,841,171.75	2,034,266,936.41	-23.34%	2,180,413,213.36	2,179,806,608.76
	2021年	2020年		本年比上年增减	2019年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	2,568,690,730.34	2,490,168,717.50	2,490,168,717.50	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	-137,166,195.23	-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	-520,162,275.60	-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	266,229,464.68	-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）	-0.5633	-0.1626	-0.1638	-243.89%	0.0581	0.0573
稀释每股收益（元/股）	-0.5633	-0.1626	-0.1638	-243.89%	0.0581	0.0573
加权平均净资产收益率	-26.23%	-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月重新聘请亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)对筑望科技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年度预付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157.42万元，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	705,195,429.18	626,419,133.27	635,643,487.99
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

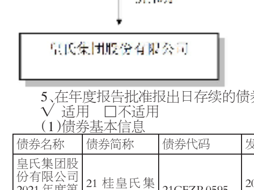
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
黄嘉棣	境内自然人	31.40%	263,023,388	197,267,541	质押	163,482,000
东方证券股份有限公司	国有法人	6.97%	58,410,000	58,410,000		
联储证券有限责任公司	境内非国有法人	4.00%	33,499,800	32,177,049		
徐蕾蕾	境内自然人	2.70%	22,640,630	13,967,918	冻结	22,640,630
甘晓娟	境内自然人	0.69%	5,787,480	0		
李红杰	境内自然人	0.68%	5,700,000	0		
杨浩	境内自然人	0.40%	3,371,700	0		
朱千群	境内自然人	0.38%	3,198,900	0		
何海晏	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3,151,700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年度第一期债权融资计划	21桂皇氏集团ZR001	21CFZR0595	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	65.94%	61.66%	增加4.28个百分点
扣除非经常性损益后净利润	-520,162,275.60	-192,379,281.74	-170.38%
EBITDA全部债务比	-7.48%	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

董事长：黄嘉棣

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：2022-023

皇氏集团股份有限公司 2022年第一季度报告

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。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	564,794,721.22	601,432,679.90	-6.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,424,672.34	5,137,107.53	1,387.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,297,493.89	-1,327,844.20	-901.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,887,611.37	53,225,385.60	-105.43%
基本每股收益（元/股）	0.0912	0.0061	1,395.08%
稀释每股收益（元/股）	0.0912	0.0061	1,395.08%
加权平均净资产收益率	4.78%	0.25%	增加4.53个百分点
	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）	5,884,116,893.60	5,422,846,087.95	8.51%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,737,341,662.93	1,559,474,711.85	11.41%

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,270,439.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,371,939.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	859,303.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,109,623.11	
减：所得税影响额	29,492,479.68	
少数股东权益影响额（税后）	1,855,781.00	
合计	89,722,166.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

(一)报告期末，资产负债表项目发生重大变动的情况及原因：

1、报告期末，公司应收票据较期初增加47,706,231.95元，主要原因为公司报告期内开展融资租赁业务收到银行承兑汇票所致。

2、报告期末，公司其他权益工具投资较期初增长93.69%，主要原因为公司报告期内根据执行裁定书确认以回购股票的业绩补偿所致。

3、报告期末，公司合同负债较期初增长75.06%，主要原因为公司报告期内根据协议预收中国一东盟信息港股份有限公司股权转让款所致。

4、报告期末，公司应付职工薪酬较期初减少34.72%，主要原因为公司报告期内支付上年计提的绩效薪酬所致。

5、报告期末，公司其他流动负债较期初增长43.49%，主要原因为公司报告期内计提债券利息所致。

6、报告期末，公司长期借款较期初增长39.62%，主要原因为公司报告期内取得的长期借款增加所致。

7、报告期末，公司长期应付款较期初增长277.02%，主要原因为公司报告期内融资租赁业务增加所致。

8、报告期末，公司少数股权权益较期初增长47.29%，主要原因为公司报告期内对外转让控股子公司云南皇氏来思尔乳业有限公司及云南皇氏来思尔智能化乳业有限公司20%股权所致。

(二)报告期内，利润表项目发生重大变动的情况及原因：

1、报告期内，公司税金及附加同比增长32.65%，主要原因为公司报告期内房产税及土地使用税增加所致。

2、报告期内，公司研发费用同比增长118.95%，主要原因为公司报告期内公司积极开展研发活动，加大乳制品新品研发投入所致。

3、报告期内，公司投资收益同比增长224.44%，主要原因为公司报告期内转让云南来思尔物流有限公司股权所致。

4、报告期内，公司公允价值变动收益同比增加109,113,811.00元，主要原因为公司报告期内根据执行裁定书确认以回购股票的业绩补偿所致。

5、报告期内，公司信用减值损失同比增长72.93%，主要原因为公司报告期内转回坏账准备所致。

6、报告期内，公司资产处置收益同比减少147.04%，主要原因为公司报告期内处置生产性生物资产所致。

7、报告期内，公司营业外收入同比增长367.33%，主要原因为公司报告期内收到合同违约金等其他营业外收入增加所致。

8、报告期内，公司营业外支出同比减少97.69%，主要原因为公司报告期内其他营业外支出减少所致。

9、报告期内，公司所得税费用同比减少232.76%，主要原因为公司报告期内主营业务利润总额下降所致。

(三)报告期内，现金流量表项目发生重大变动的情况及原因：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少105.43%，主要原因为公司报告期内购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减少91.66%，主要原因为公司报告期内投资所支付的现金增加所致。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增长177.67%，主要原因为公司报告期内偿还债务所支付的现金减少及收到转让云南皇氏来思尔乳业有限公司及云南皇氏来思尔智能化乳业有限公司20%股权款所致。

4、报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比增长137.50%，主要原因为公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,047	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(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、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
李红杰	境内自然人	0.67%	5,600,000	0		
陈小锋	境内自然人	0.65%	5,447,000	0		
朱千群	境内自然人	0.60%	5,031,100	0		
杨浩	境内自然人	0.38%	3,175,700	0		
何海晏	境内自然人	0.33%	2,780,220	2,085,165		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIA-TION	境外法人	0.28%	2,344,369	0		

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
黄嘉棣	65,755,847	人民币普通股	65,755,847
徐蕾蕾	8,672,712	人民币普通股	8,672,712
李红杰	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
陈小锋	5,447,000	人民币普通股	5,447,000
朱千群	5,031,100	人民币普通股	5,031,100
杨浩	3,175,700	人民币普通股	3,175,700
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,344,369	人民币普通股	2,344,369
张婷婷	2,106,367	人民币普通股	2,106,367
陶加区	2,039,500	人民币普通股	2,039,500
张定琴	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
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。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(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2,000股，通过普通证券账户持有3,173,700股。		

(二)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

三、其他重要事项

√适用 □不适用

1、报告期内，公司引进战略投资者君乐宝乳业集团有限公司(以下简称"君乐宝")，将公司所持有的控股子公司云南皇氏来思尔乳业有限公司(以下简称"来思尔乳业")20%股权及云南皇氏来思尔智能化乳业有限公司(以下简称"来思尔智能化")20%股权以总价款人民币20,000万元转让给君乐宝。本次股权转让后，公司对来思尔乳业的持股占比由52.8996%变更为32.8996%，对来思尔智能化的持股占比由52.8996%变更为32.8996%；同时公司将持有的来思尔乳业32.8996%股权、来思尔智能化32.8996%股权向君乐宝提供质押担保，由其向公司提供委托贷款26,319.68万元。

2、根据公司于2018年5月31日与广西国富创新医疗健康产业基金合伙企业(有限合伙)(以下简称"国富创新")签订的《收益差额补足和股权远期收购协议》，2021年4月20日签订的《关于浙江筑望科技有限公司股权投资事项之延期收购协议》的相关约定，公司于2022年1月11日与国富创新签订了《股权转让协议》，以7,988.33万元受让其所持有的筑望科技17.2%的股权，并于2022年3月11日完成了本次股权的收购。

3、公司于2021年12月7日召开第五届董事会第四十六次会议，于2021年12月24日召开2021年第四次临时股东大会，同意公司以1元总价回购注销业绩承诺方徐蕾蕾持有的公司22,405,300股股份。根据广西壮族自治区南宁市中级人民法院执行裁定书【(2021)桂01执2966号】的裁定，本次股份回购对公司公允价值变动收益的影响数额为10,911.38万元。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：皇氏集团股份有限公司

2022年03月31日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	787,866,565.56	707,707,742.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,706,231.95	
应收账款	437,967,978.68	425,999,308.08
应收款项融资		
预付款项	243,636,264.84	210,295,643.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	116,149,284.44	126,377,065.54
其中：应收利息	25,062,246.58	25,062,246.58
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	410,272,507.50	386,071,305.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,759,215.76	108,810,299.59
流动资产合计	2,155,358,048.73	1,965,261,363.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	995,113,649.00	950,543,525.83
其他权益工具投资	225,579,373.00	116,465,562.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,070,936,784.22	1,085,362,685.24
在建工程	542,926,460.95	449,941,312.78
生产性生物资产	147,838,724.80	151,126,721.78
油气资产		
使用权资产	74,795,590.16	75,440,332.66
无形资产	180,813,454.58	182,612,871.36
开发支出		
商誉	19,881,511.34	19,881,511.34
长期待摊费用	26,373,772.89	23,020,920.08
递延所得税资产	35,292,937.11	34,467,003.39
其他非流动资产	409,206,586.82	368,722,277.68
非流动资产合计	3,728,758,844.87	3,457,584,724.14
资产总计	5,884,116,893.60	5,422,846,087.95
流动负债：		
短期借款	1,285,122,553.32	1,379,290,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	76,063,177.78	96,063,177.78
应付账款	307,557,613.93	294,244,705.84
预收款项		
合同负债	111,305,177.28	63,582,097.35
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,189,363.03	27,864,755.44
应交税费	22,189,095.89	18,403,883.77
其他应付款	248,635,154.48	302,735,901.74
其中：应付利息		2,142,117.45
应付股利	452,812.60	452,812.60
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	122,369,181.48	98,734,322.45
其他流动负债	50,266,081.59	35,030,021.12
流动负债合计	2,241,697,398.78	2,315,948,865.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	666,740,354.56	477,531,314.56
应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	63,449,767.19	59,024,107.52
长期应付款	31,840,252.63	8,445,277.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	100,873,184.61	96,203,346.34
递延所得税负债	18,380,118.42	18,488,024.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,481,283,677.41	1,259,692,070.99
负债合计	3,722,981,076.19	3,575,640,936.48
所有者权益：		
股本	837,640,035.00	837,640,035.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,211,605,834.93	1,110,163,947.25
减：库存股		
其他综合收益	66,729,098.46	66,728,707.40
专项储备		
盈余公积	59,010,460.16	59,010,460.16
一般风险准备		
未分配利润	-437,643,765.62	-514,068,437.96
归属于母公司所有者权益合计	1,737,341,662.93	1,559,474,711.85
少数股东权益	423,794,154.48	287,730,439.62
所有者权益合计	2,161,135,817.41	1,847,205,151.47
负债和所有者权益总计	5,884,116,893.60	5,422,846,087.95

法定代表人：黄嘉棣 主管会计工作负责人：滕翠金 会计机构负责人：朱夕清

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	564,794,721.22	601,432,679.90
其中：营业收入	564,794,721.22	601,432,679.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	609,573,719.48	589,421,234.65
其中：营业成本	462,662,427.91	466,668,111.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,121,198.46	3,106,718.96
销售费用	65,394,561.47	51,370,693.67
管理费用	34,460,055.10	35,673,536.23
研发费用	18,111,358.47	8,271,775.43
财务费用	24,824,118.07	24,330,398.58
其中：利息费用	27,884,553.02	30,883,823.91
利息收入	4,349,485.08	7,855,532.14
加：其他收益	7,841,539.88	9,975,553.60
投资收益（损失以"－"号填列）	2,640,021.95	-2,121,480.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,355,790.16	-1,861,421.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以"－"号填列）		
净敞口套期收益（损失以"－"号填列）		
公允价值变动收益（损失以"－"号填列）	109,113,811.00	
信用减值损失（损失以"－"号填列）	-1,031,516.30	-3,810,392.62
资产减值损失（损失以"－"号填列）		
资产处置收益（损失以"－"号填列）	-1,270,439.54	2,700,893.89
三、营业利润（亏损以"－"号填列）	72,514,418.73	18,756,019.21
加：营业外收入	914,935.74	195,779.16
减：营业外支出	55,632.28	2,409,688.47
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	73,373,722.19	16,542,109.90
减：所得税费用	-2,585,010.10	1,947,178.04
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	75,958,732.29	14,594,931.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	75,958,732.29	14,594,931.86
2.终止经营净利润（净亏损以"－"号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	76,424,672.34	5,137,107.53
2.少数股东损益	-465,940.05	9,457,824.33
六、其他综合收益的税后净额	391.06	-224.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	391.06	-224.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	391.06	-224.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	391.06	-224.90
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	75,959,123.35	14,594,706.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	76,425,063.40	5,136,882.63
归属于少数股东的综合收益总额	-465,940.05	9,457,824.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0912	0.0061
（二）稀释每股收益	0.0912	0.0061

法定代表人：黄嘉棣 主管会计工作负责人：滕翠金 会计机构负责人：朱夕清

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	617,799,679.17	586,863,655.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,103.74	214.05
收到其他与经营活动有关的现金	61,618,211.32	79,685,660.80
经营活动现金流入小计	679,420,994.23	666,549,530.27
购买商品、接受劳务支付的现金	510,376,038.38	456,239,375.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,309,629.70	67,045,730.66
支付的各项税费	14,981,659.37	13,686,686.77
支付其他与经营活动有关的现金	74,641,278.15	76,352,351.87
经营活动现金流出小计	682,308,605.60	613,324,144.67
经营活动产生的现金流量净额	-2,887,611.37	53,225,385.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,605,995.00	
取得投资收益收到的现金	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,324,408.00	6,030,331.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	70,930,403.00	6,030,331.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	125,713,263.00	99,896,580.25
投资支付的现金	125,883,287.67	400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	251,596,550.67	100,296,580.25
投资活动产生的现金流量净额	-180,666,147.67	-94,266,248.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50,000,000.00	
取得借款收到的现金	536,259,449.72	368,727,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	320,923,883.06	48,393,981.79
筹资活动现金流入小计	907,183,332.78	417,120,981.79
偿还债务支付的现金	446,360,409.72	841,688,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,328,667.58	59,799,939.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	28,457.42	3,028,875.00
支付其他与筹资活动有关的现金	59,857,697.00	10,825,371.05
筹资活动现金流出小计	522,546,774.30	912,313,710.28
筹资活动产生的现金流量净额	384,636,558.48	-495,192,728.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-93.20	39.24
五、现金及现金等价物净增加额	201,082,706.24	-536,233,552.23
加：期初现金及现金等价物余额	267,284,389.45	731,918,206.96
六、期末现金及现金等价物余额	468,367,095.69	195,684,654.73

(二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第一季度报告未经审计。

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

公司本次利润分配预案公告前，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：2022－020

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：应收账款坏账准备	36,630,298.32
其他应收款坏账准备	1,387,417.98
二、资产减值准备	296,324,217.91
其中：存货跌价准备	44,316,917.38
无形资产减值准备	84,784,159.64
商誉减值准备	167,223,140.89
合 计	334,341,934.21

二、计提资产减值准备的具体说明

1.应收款项

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，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，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，将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，并转回应收款项坏账准备517.78万元。

2.存货跌价准备

在资产负债表日，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，按存货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17.92万元。

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寿命期内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净额两者之间较高者确定。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)	48,479.30
资产可收回金额(万元)	24,088.42
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，以确定是否需要计提减值。资产的可收回金额根据被评估资产的寿命期内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净额两者之间较高者确定。
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
本期计提数额(万元)	15,539.47
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)	12,300.96
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，以确定是否需要计提减值。资产的可收回金额根据被评估资产的寿命期内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净额两者之间较高者确定。
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
本期计提数额(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：2022－022

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专项审计报告》(亚会专审字(2022)第01610011号)，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。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157.42万元，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对财务报表项目的影响

(一)由预付账款调整至其他应收款-葛炳校，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	根据葛炳校出具的兜底承诺，将上述预付账款调入其他应收款--葛炳校	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、筑望科技消耗268,000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	调整事项	调整科目	借方金额	贷方金额
1	根据葛炳校出具的兜底承诺，将上述预付账款调入其他应收款--葛炳校	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	将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	271,781,711.45	-23,788,415.79	247,993,295.66
其他应收款	531,392,176.50	23,074,763.32	554,466,939.82
流动资产合计	1,938,356,464.83	-713,652.47	1,937,642,812.36
递延所得税资产	45,072,016.68	107,047.87	45,179,064.55
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	103,952,433.08	-606,604.60	103,345,828.48
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	2,455,367,884.59	-606,604.60	2,454,761,279.99
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	77,418,350.86	-713,652.47	76,704,698.39
所得税费用	-8,534,358.28	-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	174,030,669.10	16,668,374.21	190,699,043.31
流动资产合计	2,758,359,778.48	-1,852,041.58	2,756,507,736.90
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	6,058,748,582.89	-1,574,235.34	6,057,174,347.55
未分配利润	-40,622,531.76	-1,574,235.34	-42,196,767.10
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	2,323,672,139.20	-1,574,235.34	2,322,097,903.86
负债及所有者权益合计	6,058,748,582.89	-1,574,235.34	6,057,174,347.55

(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	4,277.61	5,239.80	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157.42万元，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》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、法规以及《公司章程》等有关规定。同意本次会计差错更正事项。

六、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