皇氏集团股份有限公司

2024 第一季度报告

证券代码:002329　证券简称:皇氏集团　公告编号:2024-023

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

追溯调整或重述原因

□会计政策变更　√会计差错更正　□同一控制下企业合并　□其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入(元)	479,590,062.08	868,810,070.43	823,748,962.74	-41.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,164,539.65	4,879,611.50	4,879,611.50	5.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-6,542,646.54	-25,139,929.24	-25,139,929.24	73.98%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-68,694,071.51	113,246,715.68	113,246,715.68	-160.66%
基本每股收益(元/股)	0.0062	0.0058	0.0058	6.90%
稀释每股收益(元/股)	0.0059	0.0058	0.0058	1.72%
加权平均净资产收益率(%)	0.31%	0.32%	0.32%	减少0.01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(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产(元)	5,223,072,501.23	5,218,336,882.24	5,218,336,882.24	0.09%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,647,904,666.47	1,642,371,888.79	1,642,371,888.79	0.34%

会计差错更正的情况:

公司子公司皇氏广西贸易有限公司、孙公司广西皇氏乳业有限公司部分贸易业务虽然在采购、销售等环节根据市场情况自主确定,销售价格并非是在采购价格的基础上收取固定金额或比例的差价,但获得商品所有权存在瞬时性。基于谨慎性考虑,公司结合审计机构相关意见,认为对该类业务采用净额法确认收入更能体现业务实质。因此,对该部分业务从按"总额法"确认营业收入调整为按"净额法"确认营业收入,并对2023年第一季度报告的营业收入、营业成本按照追溯重述法进行调整。

(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
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,713,999.40	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	16,460,007.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	906,609.67	
减:所得税影响额	2,482,210.43	
少数股东权益影响额(税后)	1,463,221.28	
合　计	11,707,186.19	--

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

1、报告期内,公司营业收入同比减少41.78%,主要为公司2023年6月转让子公司云南皇氏来思尔乳业有限公司和云南皇氏来思尔智能化乳业有限公司股权后,本期两家子公司不再纳入合并报表所致。公司经营整体上保持平稳发展的态势,除上述两家公司外的其他乳业板块子公司的乳制品、食品营收同比增长9.23%。

2、报告期内,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长73.98%,主要为公司报告期内非经常性损益同比减少所致。

3、报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额同比减少160.66%,主要为公司2023年6月转让子公司云南皇氏来思尔乳业有限公司和云南皇氏来思尔智能化乳业有限公司股权后,本期两家子公司不再纳入合并报表,报告期内公司购买商品接受劳务支付的现金增加以及报告期内公司收到的其他与经营活动有关的现金减少所致。

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	64,834	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(不含通过转融通出借股份)

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	24.78%	215,323,388	161,492,541	质押	61,780,000
东方证券股份有限公司	国有法人	6.72%	58,410,000			
徐蕾蕾	境内自然人	2.61%	22,640,630	13,967,918	冻结	22,640,630
上海上阳投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.26%	10,942,900			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.14%	9,876,541			
上海广鹏投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.13%	9,862,700			
联储证券股份有限公司	境内非国有法人	0.85%	7,406,149			
何海晏	境内自然人	0.43%	3,780,220	2,835,165		
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	0.42%	3,629,600			
谢荣锦	境内自然人	0.38%	3,300,000	3,300,000		

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
东方证券股份有限公司	58,410,000	人民币普通股	58,410,000
黄嘉棣	53,830,847	人民币普通股	53,830,847
上海上阳投资管理咨询有限公司	10,942,900	人民币普通股	10,942,900
香港中央结算有限公司	9,876,541	人民币普通股	9,876,541
上海广鹏投资管理咨询有限公司	9,862,700	人民币普通股	9,862,700
徐蕾蕾	8,672,712	人民币普通股	8,672,712
联储证券股份有限公司	7,406,149	人民币普通股	7,406,149
银河德睿资本管理有限公司	3,629,600	人民币普通股	3,629,600
钟晓晓	3,064,074	人民币普通股	3,064,074
杨洒	2,656,200	人民币普通股	2,656,200
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)	无		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用　√不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用　√不适用

(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

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

2024年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	423,489,024.33	509,463,736.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,050,749.33	12,791,432.88
衍生金融资产		
应收票据	100,000,000.00	100,250,000.00
应收账款	487,394,328.65	495,320,980.03
应收款项融资		
预付款项	329,018,878.86	295,367,279.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	692,550,074.58	693,235,341.20
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	261,669,510.69	255,991,606.83
其中:数据资源		
合同资产	22,852,647.91	17,720,351.87
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	93,659,253.47	89,003,760.32
流动资产合计	2,432,684,467.82	2,469,144,489.47
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	846,372,135.98	846,615,488.93
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,048,362,976.58	1,054,289,102.14
在建工程	363,569,835.53	341,734,093.41
生产性生物资产	121,033,350.32	118,117,148.28
油气资产		
使用权资产	108,601.29	140,122.34
无形资产	135,666,907.98	136,280,528.09
其中:数据资源		
开发支出	10,795,461.46	10,653,616.18
其中:数据资源		
商誉	17,092,407.71	17,092,407.71
长期待摊费用	13,060,264.69	14,264,367.38
递延所得税资产	47,848,597.23	47,939,964.60
其他非流动资产	185,577,494.64	161,165,553.71
非流动资产合计	2,790,388,033.41	2,749,192,392.77
资产总计	5,223,072,501.23	5,218,336,882.24
流动负债:		
短期借款	984,257,238.45	985,723,009.06
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	101,468,706.06	111,265,868.87
应付账款	334,634,177.70	399,644,226.45
预收款项		
合同负债	184,756,706.95	150,265,362.05
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	13,042,703.90	22,634,911.44
应交税费	15,635,752.98	20,080,756.66
其他应付款	356,262,840.68	359,229,297.00
其中:应付利息	3,064,999.95	1,239,999.96
应付股利	956.75	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	268,038,107.90	293,587,892.84
其他流动负债	165,680,585.24	160,214,599.76
流动负债合计	2,423,776,819.86	2,502,645,924.13
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	933,515,514.56	886,215,514.56
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	26,102,221.84	200,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	83,107,664.23	78,152,477.65
递延所得税负债	811,089.83	913,220.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,043,536,490.46	965,481,212.35
负债合计	3,467,313,310.32	3,468,127,136.48
所有者权益:		
股本	869,049,335.00	869,049,335.00
其他权益工具	-109,113,811.00	-109,113,811.00
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,324,843,583.88	1,324,843,583.88
减:库存股	125,009,014.00	125,009,014.00
其他综合收益	-5,302,924.64	-5,671,162.67
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	-365,572,962.93	-370,737,502.58
归属于母公司所有者权益合计	1,647,904,666.47	1,642,371,888.79
少数股东权益	107,854,524.44	107,837,856.97
所有者权益合计	1,755,759,190.91	1,750,209,745.76
负债和所有者权益总计	5,223,072,501.23	5,218,336,882.24

法定代表人:黄嘉棣　主管会计工作负责人:吕德伟

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	479,590,062.08	823,748,962.74
其中:营业收入	479,590,062.08	823,748,962.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	489,325,184.95	847,297,555.57
其中:营业成本	367,514,989.38	674,065,143.79
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	3,037,751.04	4,709,903.39
销售费用	53,463,852.65	77,135,817.66
管理费用	31,079,436.68	51,146,221.95
研发费用	9,337,462.07	10,418,801.61
财务费用	24,891,693.13	29,821,667.17
其中:利息费用	24,827,578.09	29,634,102.77
利息收入	607,091.44	1,925,340.33
加:其他收益	16,460,007.63	11,681,987.48
投资收益(损失以"-"号填列)	-214,985.56	2,585,477.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-243,352.95	-992,071.30
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)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	1,656,971.68	-5,256,277.37
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-1,713,999.40	-1,091,057.85
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	6,452,871.48	-15,628,463.40
加:营业外收入	1,870,739.17	30,231,007.26
减:营业外支出	964,129.50	3,915,058.58
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	7,359,481.15	10,687,485.28
减:所得税费用	2,585,343.09	6,139,688.89
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	4,774,138.06	4,547,796.39
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	4,774,138.06	4,547,796.39
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	5,164,539.65	4,879,611.50
2.少数股东损益	-390,401.59	-331,815.11
六、其他综合收益的税后净额	722,025.73	-969,937.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	368,238.03	-494,795.46
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
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	368,238.03	-494,795.46
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	368,238.03	-494,795.46
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	353,787.70	-475,141.80
七、综合收益总额	5,496,163.79	3,577,859.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,532,777.68	4,384,816.04
归属于少数股东的综合收益总额	-36,613.89	-806,956.91
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0062	0.0058
(二)稀释每股收益	0.0059	0.0058

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	711,240,408.24	796,738,840.21
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	283,803.69	3,812,043.41
收到其他与经营活动有关的现金	59,771,894.38	102,983,154.40
经营活动现金流入小计	771,296,106.31	903,534,038.02
购买商品、接受劳务支付的现金	664,226,239.38	575,347,018.92
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	66,472,701.14	82,470,822.37
支付的各项税费	12,006,397.29	6,659,205.70
支付其他与经营活动有关的现金	97,284,840.01	125,810,275.35
经营活动现金流出小计	839,990,177.82	790,287,322.34
经营活动产生的现金流量净额	-68,694,071.51	113,246,715.68
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	43,151,600.00	41,860,607.19
取得投资收益收到的现金	110,381.45	233,578.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,455,540.09	1,911,843.94
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	51,717,521.54	44,006,029.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,798,542.87	87,742,864.28
投资支付的现金	45,500,000.00	30,895,000.00
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	4,830.51	
投资活动现金流出小计	87,303,373.38	118,637,864.28
投资活动产生的现金流量净额	-35,585,851.84	-74,631,834.65
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,434,183.52	128,365,729.76
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,434,183.52	3,157,715.76
取得借款收到的现金	429,373,321.91	320,618,895.86
收到其他与筹资活动有关的现金	165,658,426.42	7,500,000.00
筹资活动现金流入小计	596,465,931.85	456,484,625.62
偿还债务支付的现金	421,965,600.00	215,897,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,933,510.45	23,939,288.32
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	1,610,036.49	2,104,617.41
支付其他与筹资活动有关的现金	11,644,373.97	68,313,400.83
筹资活动现金流出小计	462,543,484.42	308,149,689.15
筹资活动产生的现金流量净额	133,922,447.43	148,334,936.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,190.19	-478,064.92
五、现金及现金等价物净增加额	29,683,714.27	186,471,752.58
加:期初现金及现金等价物余额	220,710,750.66	300,904,716.30
六、期末现金及现金等价物余额	250,394,464.93	487,376,468.88

法定代表人:黄嘉棣　主管会计工作负责人:吕德伟　会计机构负责人:朱夕清

(二)2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用　√不适用

(三)审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是　√否

皇氏集团股份有限公司

董　事　会

二〇二四年四月三十日

(上接B543版)

委托人应当在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

附件2:采用累积投票制选举董事、独立董事和监事的投票方式说明

一、股东大会董事候选人选举、独立董事候选人选举、监事会候选人选举作为议案组分别进行编号。投资者应当针对各议案组下每位候选人进行投票。

二、申报股数代表选举票数。对于每个议案组,股东每持有一股即拥有与该议案组下应选董事或监事人数相等的投票总数。如某股东持有上市公司100股股票,该次股东大会应选董事10名,董事候选人有12名,则该股东对于董事会选举议案组,拥有1000股的选举票数。

三、股东应当以每个议案组的选举票数为限进行投票。股东根据自己的意愿进行投票,既可以把选举票数集中投给某一候选人,也可以按照任意组合投给不同的候选人。投票结束后,对每一项议案分别累积计算得票数。

四、示例:

某上市公司召开股东大会采用累积投票制对进行董事会、监事会改选,应选董事5名,董事候选人有6名;应选独立董事2名,独立董事候选人有3名;应选监事2名,监事候选人有3名。需投票表决的事项如下:

累积投票议案		
4.00	关于选举董事的议案	投票数
4.01	例:陈××