

# 皇氏集团股份有限公司

## 独立董事专项说明及独立意见

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于2022年4月26日在公司会议室召开，作为公司的独立董事，我们参加了此次会议。根据《上市公司独立董事规则》《上市公司治理准则》的要求和《公司章程》的有关规定，基于独立判断的立场，就本次会议审议的议案做如下专项说明，并发表独立意见：

### 一、关于公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况的意见

根据中国证监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，我们对公司截止2021年12月31日累计和当期对外担保情况进行了核查后认为：

#### （一）报告期内担保的主要情况

1. 为满足下属公司经营发展的需要，公司（包括子公司）为其向银行申请综合授信等业务提供保证担保。报告期内，公司对外担保的具体情况如下：

单位：(人民币)万元

担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签署时间	实际担保金额	是否有反担保	担保债务有无逾期	是否履行完毕
公司对子公司的担保							
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	二年	2020年06月04日	5,050	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年03月18日	4,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年04月25日	630	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年04月29日	5,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年04月29日	10,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年03月28日	9,765	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年05月31日	5,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年08月18日	17,099.66	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年09月17日	4,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年09月27日	2,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年07月23日	3,195	无	无	否

广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年07月19日	4,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年07月30日	3,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年08月16日	3,000	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年11月11日	3,567.49	无	无	否
广西皇氏乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年12月17日	736	无	无	否
皇氏广西贸易有限公司	连带责任保证	二年	2020年02月29日	9,800	无	无	否
皇氏集团遵义乳业有限公司	连带责任保证	六年	2020年07月03日	8,850	无	无	否
皇氏集团遵义乳业有限公司	连带责任保证	三年	2021年09月15日	2,000	无	无	否
浙江完美在线网络科技有限公司	连带责任保证	三年	2020年08月11日	1,900	无	无	否
浙江完美在线网络科技有限公司	连带责任保证	二年	2020年09月04日	3,830	无	无	否
广西皇氏田东生态农业有限公司	连带责任保证	三年	2021年04月20日	10,000	无	无	否
广西皇氏田东生态农业有限公司	连带责任保证	三年	2021年08月13日	2,200	无	无	否

广西皇氏田东生态农业有限公司	连带责任保证	三年	2021年09月15日	2,300	无	无	否
云南皇氏来思尔智能化乳业 有限公司	连带责任保证	五年	2021年09月17日	14,300	来思尔智能化的其他股东董建升、杨子彪、李国武将其持有的股权为公司本次担保事项提供了反担保	无	否
<b>合 计</b>				<b>135,223.15</b>			
子公司对子公司的担保							
云南大理云端牧业有限公司	连带责任保证	三年	2019年12月04日	1,000	无	无	否
云南大理云端牧业有限公司	连带责任保证	五年	2021年01月06日	1,700	无	无	否
云南大理云端牧业有限公司	连带责任保证	五年	2021年08月25日	800	无	无	否
皇氏集团遵义乳业 有限公司	连带责任保证	-	2020年11月16日	302.35	无	无	否
<b>合 计</b>				<b>3,802.35</b>			
<b>总 计</b>				<b>139,025.50</b>			

2. 公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 0 万元，占公司报告期末净资产的比例为 0%。

3. 公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 139,025.50 万元，占公司报告期末净资产的比例为 89.15%。

4. 上述对外担保已按照法律法规、《公司章程》和其他制度规定履行了必要的审议程序。

5. 公司建立了完善的对外担保风险控制制度。

6. 公司已充分揭示了对外担保存在的风险。

7. 无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

8. 报告期内，公司（包括子公司）为下属公司提供担保属于公司正常生产经营需要，未损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

（二）报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2021年12月31日的违规关联方非经营性占用资金的情况。

## 二、对公司内部控制评价的意见

公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，内外部风险得到了合理控制。公司2021年度内部控制评价报告比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，公司应进一步加强对内部控制的执行力度以及继续完善内控制度，为公司长期、稳定、规范、健康地发展提供有力保障。

## 三、对公司2021年度利润分配预案的意见

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。

#### **四、对公司前期会计差错更正的意见**

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，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确、真实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质量。本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、法规以及《公司章程》等相关规定。我们同意本次会计差错更正事项。

（本页无正文，为《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》签字页）

独立董事签字：

---

蒙丽珍

---

梁戈夫

---

封业波

二〇二二年四月二十六日