证券代码:002919　　证券简称:名臣健康　　公告编号:2025-039

名臣健康用品股份有限公司

【2025】第三季度报告

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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	367,205,252.81	14.73%	1,078,874,052.86	9.56%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,487,200.83	-95.92%	42,549,813.95	-56.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	453,149.64	-98.79%	41,217,097.26	-57.03%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	39,902,804.53	-29.60%
基本每股收益(元/股)	0.0055	-95.97%	0.1596	-56.05%
稀释每股收益(元/股)	0.0055	-95.97%	0.1596	-56.05%
加权平均净资产收益率	0.18%	-4.08%	5.07%	-6.40%
	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)	1,172,132,210.48	1,103,346,118.01	6.23%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	821,582,661.11	823,338,897.82	-0.21%	

(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	年初至报告期期末金额	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)	3,922.78	237,163.74	
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)	1,043,881.16	1,174,032.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	220,083.43	677,724.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,228.56	-693,039.36	
减:所得税影响额	81,607.62	63,164.98	
合计	1,034,051.19	1,332,716.69	--

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.资产负债表项目变动的原因说明

单位:元

项目	2025年9月30日	2024年12月31日	变动幅度	变动原因
预付款项	80,890,476.44	124,671,876.03	-35.12%	主要原因是公司对部份委外开发项目成果回收,并继续完成产品后续开发,结转相应预付账款所致。
其他应收款	8,110,570.49	5,390,538.60	50.46%	主要原因是业务人员新增备用金。
在建工程	964,654.86	-	100.00%	主要原因是日化彩妆设备在安装所致。
使用权资产	32,150,554.71	24,180,192.19	32.96%	主要原因是新增租赁资产所致。
无形资产	291,065,108.53	151,482,650.93	92.14%	主要原因是公司对部份委外开发项目成果回收,并继续完成产品后续开发,转入相应资产所致。
长期待摊费用	15,223,546.62	11,413,446.76	33.38%	主要原因是新增游戏版权金。
其他非流动资产	23,400.00	307,840.00	-92.40%	主要原因是外购机器设备到货所致。
短期借款	30,000,000.00	-	100.00%	主要原因是取得银行短期借款。
应付账款	200,334,768.73	127,066,568.53	57.66%	主要原因是游戏分成款和发行费用增加所致。
应付职工薪酬	17,309,882.34	44,012,232.08	-60.67%	主要原因是上年度年终奖等在本年一季度发放完毕。
租赁负债	20,572,030.95	13,305,665.93	54.61%	主要原因是新增租赁资产所致。
递延所得税负债	55,114.90	6,403.03	760.76%	主要原因是理财产品公允价值变动损益增加所致。
库存股	38,251,057.86	7,251,810.50	427.47%	主要原因是回购公司股份所致。
少数股东权益	-149,017.87	-2,455.93	-5967.68%	主要原因是本报告期相应主体净利润减少所致。

2.利润表项目变动的原因说明

单位:元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月	变动幅度	变动原因
营业收入	1,078,874,052.86	984,704,973.19	9.56%	主要原因是本报告期网络游戏业务收入增加所致。
营业成本	503,196,868.03	377,292,545.81	33.37%	主要原因是本报告期游戏发行和运营成本增加所致。
销售费用	417,668,460.24	346,351,879.32	20.59%	主要原因是本报告期上线多个游戏新项目,需加大投放支出。
财务费用	398,255.73	-375,748.70	205.99%	主要原因是受汇率变动影响, 汇兑收益减少所致。
其他收益	1,386,702.34	248,650.07	457.69%	主要原因是公司游戏板块政府补助增加所致。
投资收益	217,482.72	146,789.23	48.16%	主要原因是理财产品投资收益增加所致。
公允价值变动收益	460,242.24	145,223.49	216.92%	主要原因是理财产品公允价值变动所致。
信用减值损失	-8,617,104.41	-22,091,174.49	-60.99%	主要原因是计提坏账准备减少所致。
资产减值损失	-2,863,121.62	-5,226,222.62	-45.22%	主要原因是计提存货跌价准备减少所致。
资产处置收益	237,163.74	3,782,754.23	-93.73%	主要原因是报告期游戏板块调整经营租赁场地。
营业外支出	738,235.08	2,785,152.55	-73.49%	主要原因是上年同期调整租赁办公场地所致。
所得税费用	-4,538,555.32	10,025,078.73	-145.27%	主要原因是报告期所得税费用减少所致。
少数股东损益	-146,561.94	12,233.73	-1298.02%	主要原因是本报告期相应主体净利润减少所致。

3.现金流量表项目变动的原因说明

单位:元

项目	2025年1-9月	2024年1-9月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	39,902,804.53	56,678,574.83	-29.60%	主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-57,270,312.72	-42,184,341.72	-35.76%	主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,491,701.20	-49,781,796.36	46.78%	主要原因是取得银行短期借款、现金分红变动和回购公司股份所致。

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	17,452	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
陈勤发	境内自然人	35.02%	93,338,604.00	0	质押	14,644,000.00
吴心玲	境内自然人	5.50%	14,663,224.00	0	质押	10,000,000.00
蔡絮	境内自然人	3.08%	8,215,916.00	0	不适用	0
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.72%	4,579,108.00	0	不适用	0
陈昆福	境内自然人	1.33%	3,557,000.00	0	不适用	0
中国银行股份有限公司-华夏行业景气混合型证券投资基金	其他	1.31%	3,488,976.00	0	不适用	0
曹岳琴	境内自然人	1.07%	2,854,800.00	0	不适用	0
平安银行股份有限公司-华夏远见成长一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.83%	2,209,043.00	0	不适用	0
彭小青	境内自然人	0.59%	1,568,820.00	0	不适用	0
俞文灿	境内自然人	0.57%	1,525,800.00	0	不适用	0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
陈勤发	93,338,604.00	人民币普通股	93,338,604.00
吴心玲	14,663,224.00	人民币普通股	14,663,224.00
蔡絮	8,215,916.00	人民币普通股	8,215,916.00
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	4,579,108.00	人民币普通股	4,579,108.00
陈昆福	3,557,000.00	人民币普通股	3,557,000.00
中国银行股份有限公司-华夏行业景气混合型证券投资基金	3,488,976.00	人民币普通股	3,488,976.00
曹岳琴	2,854,800.00	人民币普通股	2,854,800.00
平安银行股份有限公司-华夏远见成长一年持有期混合型证券投资基金	2,209,043.00	人民币普通股	2,209,043.00
俞文灿	1,525,800.00	人民币普通股	1,525,800.00
上海浦东发展银行股份有限公司-国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	1,294,792.00	人民币普通股	1,294,792.00

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中,陈勤发、吴心玲、蔡絮、彭小青与其他股东不存在关联关系或一致行动行为, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动行为。
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	1、陈昆福通过信用交易担保证券账户持有2,307,000股,通过普通证券账户持有1,250,000股。 2、曹岳琴通过信用交易担保证券账户持有2,854,800股。 3、俞文灿通过信用交易担保证券账户持有1,525,800股。

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

(一)股份回购情况

2025年5月20日,公司召开第四届董事会第五次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司股份,用于实施股权激励计划或员工持股计划,回购股份的种类为公司发行的人民币普通股(A 股)。在回购股份价格不超过人民币23元/股(含)的条件下,回购资金金额不低于人民币3,000万元(含)且不超过人民币5,000万元(含),回购股份的实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起12个月之内。具体内容详见公司于2025年5月21日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于回购公司股份方案的公告》(公告编号:2025-014) 及于2025年5月23日在 《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露《回购股份报告书》(公告编号:2025-017)。

由于公司实施了2024年年度权益分派,根据公司本次回购股份方案及《回购股份报告书》等相关规定,公司回购股份价格上限由23.00元/股调整为22.95元/股,按回购金额上限测算,预计回购股份数量约为2,178,649股,约占公司当前总股本的0.82%;按回购金额下限测算,预计回购股份数量约为1,307,189股,约占公司当前总股本的0.49%, 具体回购数量以回购期限届满时实际回购的股份数量为准。具体内容详见公司于2025年6月4日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于2024年度权益分派实施后调整回购股份价格上限的公告》(公告编号:2025-019)。

本报告期内,公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为1,859,700股,占公司目前总股本的0.70%,最高成交价为17.10元/股,最低成交价为15.90元/股,支付的总金额为人民币30,995,360元(不含交易费用)。具体内容详见公司于2025年7月23日在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于回购股份方案实施完毕暨回购实施结果的公告》(公告编号:2025-025)。

截至2025年9月30日,公司回购专用证券账户股份数量共计为2,249,700股(其中2022年回购股份数量为390,000股,2025年回购股份数量为1,859,700股),占公司目前总股本的0.84%。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:名臣健康用品股份有限公司

2025年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	126,399,190.33	172,829,084.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	54,136,925.72	58,149,644.95
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	236,124,451.25	241,718,639.65
应收款项融资		
预付款项	80,890,476.44	124,671,876.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,110,570.49	5,390,538.60
其中:应收利息	108,402.90	37,976.43
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	78,677,649.08	79,520,480.98
其中:数据资源		
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	9,257,668.81	8,567,111.09
流动资产合计	593,596,932.12	690,847,376.26
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,010,258.24	3,492,282.13
固定资产	41,522,958.50	41,459,778.09
在建工程	964,654.86	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	32,150,554.71	24,180,192.19
无形资产	291,065,108.53	151,482,650.93
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	103,306,906.91	103,306,906.91
长期待摊费用	15,223,546.62	11,413,446.76
递延所得税资产	91,267,889.99	76,855,644.74
其他非流动资产	23,400.00	307,840.00
非流动资产合计	578,535,278.36	412,498,741.75
资产总计	1,172,132,210.48	1,103,346,118.01
流动负债:		
短期借款	30,000,000.00	
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		
应付账款	200,334,768.73	127,066,568.53
预收款项		
合同负债	20,466,905.43	27,601,103.46
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	17,309,882.34	44,012,232.08
应交税费	13,108,279.99	12,553,256.74
其他应付款	14,300,725.71	17,984,621.35
其中:应付利息	22,500.00	
应付股利		
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	9,240,219.97	9,658,056.00
其他流动负债	24,486,400.52	27,019,425.98
流动负债合计	329,247,182.69	265,895,264.14
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	20,572,030.95	13,305,665.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	824,238.70	802,343.02
递延收益		
递延所得税负债	55,114.90	6,403.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,451,384.55	14,114,411.98
负债合计	350,698,567.24	280,009,676.12
所有者权益:		
股本	266,526,066.00	266,526,066.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	178,839,653.44	178,839,653.44
减:库存股	38,251,057.86	7,251,810.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,888,777.60	30,888,777.60
一般风险准备		
未分配利润	383,579,221.93	354,336,211.28
归属于母公司所有者权益合计	821,582,661.11	823,338,897.82
少数股东权益	-149,017.87	-2,455.93
所有者权益合计	821,433,643.24	823,336,441.89
负债和所有者权益总计	1,172,132,210.48	1,103,346,118.01

法定代表人:陈建名　　主管会计工作负责人:彭小青　　会计机构负责人:林耀麟

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,078,874,052.86	984,704,973.19
其中:营业收入	1,078,874,052.86	984,704,973.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,031,137,681.82	852,236,672.12
其中:营业成本	503,196,868.03	377,292,545.81
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	3,271,680.57	3,636,692.94
销售费用	417,668,460.24	346,351,879.32
管理费用	66,119,377.78	76,435,382.09
研发费用	40,483,039.47	48,895,920.66
财务费用	398,255.73	-375,748.70
其中:利息费用	873,631.07	1,162,930.05
利息收入	518,854.47	842,153.63
加:其他收益	1,386,702.34	248,650.07
投资收益(损失以“-”号填列)	217,482.72	146,789.23
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
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)	460,242.24	145,223.49
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-8,617,104.41	-22,091,174.49
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,863,121.62	-5,226,222.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)	237,163.74	3,782,754.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	38,557,736.05	109,474,320.98
加:营业外收入	45,195.72	126,226.41
减:营业外支出	738,235.08	2,785,152.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	37,864,696.69	106,815,394.84
减:所得税费用	-4,538,555.32	10,025,078.73
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	42,403,252.01	96,790,316.11
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	42,403,252.01	96,790,316.11
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	42,549,813.95	96,778,082.38
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-146,561.94	12,233.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(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		
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		
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	42,403,252.01	96,790,316.11
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	42,549,813.95	96,778,082.38
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-146,561.94	12,233.73
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.1596	0.3631
(二)稀释每股收益	0.1596	0.3631

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人:陈建名　　主管会计工作负责人:彭小青　　会计机构负责人:林耀麟

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	923,775,199.56	911,283,339.62
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	137,871.11	
收到其他与经营活动有关的现金	4,274,582.88	11,668,466.14
经营活动现金流入小计	928,187,653.55	922,951,805.76
购买商品、接受劳务支付的现金	622,079,280.28	583,529,139.50
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		
支付给职工及为职工支付的现金	144,728,270.05	171,317,281.65
支付的各项税费	35,798,928.61	31,316,714.40
支付其他与经营活动有关的现金	85,678,370.08	80,110,095.38
经营活动现金流出小计	888,284,849.02	866,273,230.93
经营活动产生的现金流量净额	39,902,804.53	56,678,574.83
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	238,150,000.00	149,390,000.00
取得投资收益收到的现金	500,017.72	128,874.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,187.23	296,208.70
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	238,666,204.95	149,815,082.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,766,517.67	5,569,424.53
投资支付的现金	234,170,000.00	186,430,000.00
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	295,936,517.67	191,999,424.53
投资活动产生的现金流量净额	-57,270,312.72	-42,184,341.72
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	14,544.16	
筹资活动现金流入小计	30,014,544.16	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,534,053.30	33,267,008.25
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	42,972,192.06	16,514,788.11
筹资活动现金流出小计	56,506,245.36	49,781,796.36
筹资活动产生的现金流量净额	-26,491,701.20	-49,781,796.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,464.56	228,092.46
五、现金及现金等价物净增加额	-43,856,744.83	-35,059,470.79
加:期初现金及现金等价物余额	168,955,917.35	166,481,469.24
六、期末现金及现金等价物余额	125,099,172.52	131,421,998.45

(二) 2025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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

名臣健康用品股份有限公司董事会

2025年10月28日

证券代码:002919　　证券简称:名臣健康　　公告编号:2025-038

名臣健康用品股份有限公司 第四届董事会第七次会议决议公告

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

名臣健康用品股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第七次会议于2025年10月28日在公司二楼会议室以现场和视频通讯方式召开,会议通知以专人送达、传真、电子邮件、电话相结合的方式已于2025年10月17日向各位董事发出。本次会议由董事长兼总经理陈建名先生主持。本次会议应出席董事7名,实际出席董事7名(其中:董事梁锦辉先生,独立董事高慧先生、陈景华先生、吴小艳女士以通讯方式参会)。本次会议的召开符合《公司法》《公司章程》等法律法规的规定,合法有效。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过《关于(2025年第三季度报告)的议案》

表决结果:有效表决7票,同意票7票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,董事会认为,公司2025年第三季度报告的内容真实、准确、完整地反映了公司2025年第三季度经营的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

该事项已经董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见公司在 《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2025年第三季度报告》(公告编号:2025-039)。

2、审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》

表决结果:有效表决7票,同意票7票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,董事会认为,鉴于致同会计师事务所(特殊普通合伙)已连续多年为公司提供审计服务,其服务期限届满。根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4 号)的相关要求,为进一步提升公司审计工作的独立性和客观性,充分保障公司审计工作安排,基于审慎性原则以及公司对审计服务的需求,公司通过采用竞争性谈判的方式拟聘任广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。其聘期自2025年第二次临时股东会审议通过之日起至下一年度股东会审议通过聘请外部审计机构的议案之日止。

该事项已经独立董事专门会议、董事会审计委员会审议通过。

本议案需提交公司2025年第二次临时股东会审议。

具体内容详见公司在 《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于聘任会计师事务所的公告》(公告编号:2025-040)。

3、审议通过《关于银行授信额度及贷款申请的议案》

表决结果:有效表决7票,同意票7票,反对票0票,弃权票0票。

经审核,董事会同意为满足近阶段公司生产经营流动资金需求,公司拟向已主动给公司作出授信额度的银行等合规金融机构,在总额不超过人民币10,000万元的授信额度内,按业务实际需求申请流动资金贷款。实际融资金额应在上述授信额度内,具体融资金额、期限、担保等内容以实际签订的合同为准,公司董事会同意授权公司法定代表人陈建名代表公司与银行签署上述授信融资项下的相关合同文件及其法律文件。

4、审议通过《关于提请召开2025年第二次临时股东会的议案》

表决结果:有效表决7票,同意票7票,反对票0票,弃权票0票。

同意于2025年11月17日召开公司2025年第二次临时股东会。

具体内容详见公司在 《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于召开2025年第二次临时股东会的通知》(公告编号:2025-041)。

三、备查文件

1、第四届董事会第七次会议决议;

2、第四届董事会审计委员会第六次会议决议;

3、第四届董事会独立董事第三次专门会议决议。

特此公告。

名臣健康用品股份有限公司

董事会

二〇二五年十月二十八日

证券代码:002919　　证券简称:名臣健康　　公告编号:2025-040

名臣健康用品股份有限公司 关于聘任会计师事务所的公告

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。

特别提示:

1、原聘任会计师事务所名称:致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同所”);

拟聘任会计师事务所名称:广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“司农会计师事务所”)。

拟变更会计师事务所的原因:鉴于致同所已连续多年为公司提供审计服务,其服务期限届满。根据财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4号)(以下简称“选聘管理办法”)的相关要求,为进一步提升公司审计工作的独立性和客观性,充分保障公司审计工作安排,基于审慎性原则以及公司对审计服务的需求,公司通过采用竞争性谈判的方式拟聘任司农会计师事务所为公司2025年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

公司就变更会计师事务所相关事项与致同所进行了充分沟通,双方均已确认就本次变更会计师事务所事项无异议。致同所在为公司提供审计服务期间,勤勉、尽责、切实履行了会计师事务所应尽的职责,公司对其多年来的辛勤工作和良好服务表示感谢。

2、公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所事项无异议。

3、本次变更符合选聘管理办法的规定。

公司于2025年10月28日召开第四届董事会第七次会议, 审议通过了 《关于聘任会计师事务所的议案》,同意聘任司农会计师事务所为公司2025年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。本议案尚需提交公司2025年第二次临时股东会审议,现将具体情况公告如下:

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

名称:广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2020年11月25日

组织形式:合伙企业(特殊普通合伙)

注册地址:广东省广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

首席合伙人:吉争雄

截至2024年12月31日,司农会计师事务所从业人员346人,合伙人32人,注册会计师148人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师73人。

2024 年度,司农会计师事务所收入经审计总额为人民币12,253.49万元,其中审计业务收入为10,500.08万元、证券业务收入为 6,619.61万元。

2024年度,司农会计师事务所上市公司审计客户家数为36家,主要行业有:制造业(21);信息传输、软件和信息技术服务业(5);电力、热力、燃气及水生产和供应业(1);交通运输、仓储和邮政业(1);房地产业(1);建筑业(1);水利、环境和公共设施管理业(1);采矿业(1);科学研究和技术服务业(1);批发和零售业(1);租赁和商务服务业(1);教育(1),审计收费总额 3,933.60万元,本公司同行业上市公司审计客户21家。

2、投资者保护能力

截至2024年12月31日,司农会计师事务所已提取职业风险基金773.38万元,购买的职业保险累计赔偿限额为人民币5,000万元,符合相关规定,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。司农会计师事务所从成立至今没有发生民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3、诚信记录

司农会计师事务所近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和纪律处分,因执业行为受到监督管理措施2次、自律监管措施1次。从业人员近三年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚,12名从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施和自律监管措施15人次。

(二)项目信息

1、基本信息

项目合伙人及签字注册会计师:姚静,2000 年取得注册会计师资格,2000 年起从事上市公司审计,2024 年开始在广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)执业,现任广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人;近三年签署过 1家上市公司审计报告。

签字注册会计师: 张境芳,2022年1月成为中国注册会计师,2015年开始从事上市公司审计业务,2025年开始在司农会计师事务所执业, 现任司农会计师事务所经理; 近三年签署过1家上市公司审计报告。

拟项目质量控制复核人:陈富来,2011年成为注册会计师,2011年开始从事上市公司审计,2022年开始在广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)执业,从业期间为多家企业提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和并购重组审计等证券服务,有从事证券服务业务经验,具备相应的专业胜任能力。

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年(最近三个完整自然年度及当年)不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

本次拟聘会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人,不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

公司参考2024年度财务报告及内部控制审计费用,根据公司的业务