

证券代码:002345 证券简称:潮宏基 公告编号:2025-050

广东潮宏基实业股份有限公司

【2025】第三季度报告

的具体工作量及市场公允价值水平确定。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1.公司董事会审计委员会对华兴会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分了解和沟通,并对其专业资质、业务能力、信息安全管理、独立性和投资者保护能力等进行了核查,认为其具备为公司服务的资质要求,拥有多年为上市公司提供审计服务的经营与能力,在执业过程中坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映了公司财务状况、经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责,能够较好地胜任审计工作,建议续聘华兴会计师事务所为公司2025年度审计机构,并提交公司董事会审议。

2.该议案经2025年10月30日召开的第七届董事会第六次会议审议通过,同意续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构,聘期一年。公司将于2025年11月17日召开2025年第三次临时股东大会审议《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》,本续聘会计师事务所事项自公司董事会审议通过之日起生效。

四、备查文件

1.第七届董事会第六次会议决议;

2.审计委员会履职的证明文件;

3.华兴会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照,主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式,拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份、执业证照和联系方式。

特此公告

广东潮宏基实业股份有限公司董事会

2025年10月31日

证券代码:002345

证券简称:潮宏基

公告编号:2025-058

广东潮宏基实业股份有限公司
关于计提商誉减值准备的公告

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。

一、计提商誉减值准备情况概述

广东潮宏基实业股份有限公司（以下简称“公司”）于2014年完成对非安妮有限公司100%股权收购,本次收购事项形成商誉116,267.34万元。公司自完成收购“FION非安妮”品牌后,积极对非安妮品牌形象、产品和门店等进行升级和年轻化改造,由于受各种因素影响,整体经营不达预期,公司根据中介机构减值测试评估结果,分别于2018年度、2019年度、2022年度、2023年度和2024年度计提了20,906.00万元、15,158.62万元、8,066.35万元、3,943.26万元和17,681.37万元的商誉减值准备。虽然非安妮近年在品牌升级和年轻化改造等工作初见成效,但受2025年国内、外整体消费环境的影响,预计非安妮经营业绩将受到一定影响,存在一定的商誉减值迹象。

公司聘请了北京中林资产评估有限公司对收购非安妮有限公司形成的包含商誉的资产的可收回金额进行评估,并出具了“中林评字[2025]358号”《广东潮宏基实业股份有限公司商誉资产评估报告》。根据评估结果,截止评估基准日2025年9月30日,非安妮有限公司商誉资产组计提未来现金流量的现值为人民币40,349.57万元,公允价值减去处置费用后的净额为人民币39,879.30万元,根据孰高原则,确定资产组的可收回金额为人民币40,349.57万元。

二、资产可收回金额的计算过程

本公司在对包含商誉的非安妮有限公司资产组进行减值测试时,按以下步骤处理:

首先,对不包含商誉的非安妮有限公司资产组进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,结果为未发生减值损失;

然后,再对包含商誉的非安妮有限公司资产组进行减值测试,比较包含商誉的非安妮有限公司资产组的账面价值与其可收回金额,发现包含商誉的非安妮有限公司资产组的可收回金额低于其账面价值,于是就其差额确认减值损失,减值损失金额抵减资产组中商誉的账面价值。

三、计提商誉减值准备的情况

账面价值	资产可收回金额（预计值）	本期计提商誉减值准备金额	本期计提商誉减值准备的依据	计提原因
57,468.16	40,349.57	17,118.59	具有证券资格的评估公司出具的资产评估报告	根据相关会计准则和准则规定,包含商誉的资产组账面价值高于其可收回金额,计提减值准备。

四、本次计提商誉减值准备对公司的影响

本次计提商誉减值准备17,118.59万元,该项减值损失计入公司2025年1-9月损益,相应减少公司2025年1-9月净利润,导致公司2025年1-9月合并报表归属于母公司的净利润同比减少17,118.59万元。本次计提完成后,因收购非安妮有限公司形成的商誉账面价值为33,393.14万元。

本次计提商誉减值准备不会对公司的正常经营产生重大影响,同时公司将继续加强内部资源整合与优化,巩固“FION非安妮”品牌在行业内的核心竞争优势,以40多年手工工艺的品牌增长力支持,以产品为核心,新媒体传播为抓手,多措并举促进品牌提升和销售业绩持续增长,同时提升公司经营管理及风险控制能力,切实保障中小股东的合法权益。

五、董事会审计委员会关于本次计提商誉减值准备的合理性说明

董事会审计委员会认为:公司本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》和公司相关政策的规范,公司基于谨慎性原则及公司资产的实际情况计提商誉减值准备,依据充分合理。本次计提商誉减值准备,财务报表能够更加公允地反映公司的资产状况及经营成果,使公司的会计信息更加真实合理。

六、董事会关于本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,遵循了谨慎性原则并反映了公司资产的实际状况,公允的反映了公司2025年9月30日的财务状况

2025年1-9月的经营成果,同意本次计提商誉减值准备金额17,118.59万元人民币。

七、公司第七届董事会第六次会议决议;

2.资产评估报告。

特此公告

广东潮宏基实业股份有限公司

董事会

2025年10月31日

证券代码:002345

证券简称:潮宏基

公告编号:2025-059

广东潮宏基实业股份有限公司
关于召开2025年第三次临时股东大会的通知

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。

一、召开会议的基本情况

1.股东大会届次:2025年第三次临时股东大会

2.股东大会的召集人:董事会

3.本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》等法律、行政法规及《公司章程》、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

二、会议时间

（1）现场会议时间:2025年11月17日15:00-

（2）网络投票时间:通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为2025年11月17日9:15-9:25、9:30-11:30、13:00-15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2025年11月17日9:15至15:00的任意时间。

6.会议的召开方式:现场表决与网络投票相结合。

7.出席对象

（1）股权登记日2025年11月12日下午收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东均有权出席本次股东大会并参加表决,因故不能亲自出席会议的股东可以书面形式委托代理人代为出席会议并参加表决（授权委托书见附件二）,该委托代理人不必是本公司股东。

（2）公司董事和高级管理人员。

（3）公司聘请的见证律师。

8.会议地点:汕头市濠江区南滨路98号潮宏基广场办公楼公司会议室。

三、会议审议事项

1.本次股东大会提案编码表

提案编码	提案名称	提案类型	该事项对中小股东权益的影响
1.00	《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》	非累积投票提案	√

2.上述提案已于2025年10月30日经公司第七届董事会第六次会议审议通过,具体内容详见2025年10月31日刊登于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的相关公告。

3.公司将扩大中小投资者的表决单项计票并披露。

三、会议登记等事项

1.登记时间:2025年11月14日,上午9:30-11:30、下午13:30-15:30。

2.登记地点:汕头市濠江区南滨路98号潮宏基广场办公楼公司董秘办。

3.拟出席本次会议现场的股东或股东代理人应持以下文件办理登记:

（1）自然人股东亲自出席的,凭本人的有效身份证件、证券账户卡办理登记。

（2）法人股东委托代理人出席的,代理人凭本人的有效身份证件、自然人股东（即委托人）出具授权委托书、有效身份证件、证券账户卡办理登记。

（3）法人股东的法定代表人出席的,凭本人的有效身份证件、法定代表人身份证明书（或授权委托书）、法人单位营业执照复印件（加盖公章）、证券账户卡办理登记。

（4）自然人股东委托代理人出席的,代理人凭本人的有效身份证件、法人股东出具的授权委托书、法人单位营业执照复印件（加盖公章）、证券账户卡办理登记。

（5）授权委托书由委托人（或委托人的法定代表人）授权他人签署的,委托人（或委托人的法定代表人）授权他人签署的授权委托书或者其他授权文件应当经过公证,并与上述办理登记手续所需文件一并提交给本公司。

（6）股东可以信函或传真方式登记（须在2025年11月14日下午15:30前送达或传真至公司）。其中,以传真方式登记确认的股东,不必出席现场会议携带上述材料原件并提交给本公司,本公司不接受电话登记。

四、其他事项

（1）出席会议的股东或股东代理人的交通、食宿等费用自理。

（2）联系方式:联系人:林育英、江佳娜

联系电话:(0754)88781765

联系传真:(0754)88781767

电子邮箱:stock@chinhua.com

联系地址:汕头市濠江区南滨路98号潮宏基广场办公楼公司董秘办

邮政编码:515073

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会上,公司将向股东提供网络平台,股东可以通过深交所交易系统 and 互联网投票系统(<http://wltp.cninfo.com.cn>)参加投票,网络投票的具体操作流程见附件一。

五、备查文件

1.第七届董事会第六次会议决议。

特此公告

广东潮宏基实业股份有限公司董事会

2025年10月31日

附件一:

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1.投票代码:362345

2.投票简称:潮宏投票

3.填报表决意见:

4.股东对具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1.投票时间:2025年11月17日的交易时间,即:9:15-9:25、9:30-11:30和13:00-15:00。

2.股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1.互联网投票系统开始投票的时间为2025年11月17日上午9:15,结束时间为2025年11月17日下午3:00。

2.股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引》的规定办理身份认证,取得“深交所数字证书”或“深交所投资者服务密码”。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统(<http://wltp.cninfo.com.cn>)规则指引栏目查阅。

3.股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录<http://wltp.cninfo.com.cn>在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二:

授权委托书

本人/本单位作为广东潮宏基实业股份有限公司的股东,被委托先生/女士代表出席广东潮宏基实业股份有限公司2025年第三次临时股东大会,委托人有权限授权委托书的指示对本次会议审议的各项议案进行投票表决,并代为签署本次会议需要签署的相关文件。本授权委托书的有效期限自本授权委托书签署之日起至本次股东大会结束止。

本人/本单位对本次会议审议的各项议案的表决意见如下:

提案编号 提案名称 提案类型 该事项对中小股东权益的影响 同意 反对 弃权

1.00 《关于续聘2025年度会计师事务所的议案》 非累积投票提案 √

（说明:请在“提案名称”栏目相对应的“同意”或“反对”或“弃权”空格内填上“√”号。投票人只能填写“同意”、“反对”或“弃权”一种意见,除填写其他符号、多选或不选的表决票无效,按弃权处理。）

委托人（签署）:

受托人（签署）:

受托人持股数量:股

受托人身份证号码:

受托人（签字）:

委托时间:2025年 月 日

项目

期末余额

期初余额

流动资产:

货币资金

预收账款

应付账款

交易性金融资产

衍生金融资产

应收票据

应收账款

应收款项融资

预付款项

应收利息

应收股利

其他应收款

其中:应收关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款

其中:应付关联方

应付账款

应付利息

应付股利

其他应付款