

证券代码：300945

证券简称：曼卡龙

公告编号：2025-079

## 曼卡龙珠宝股份有限公司

### 关于全资子公司之间吸收合并的公告

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、本次吸收合并事项概述

为进一步优化公司管理架构，提高资产管理效率，降低管理成本，曼卡龙珠宝股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司浙江曼卡龙智信商贸有限公司（以下简称“智信商贸”）拟吸收合并公司全资子公司浙江曼卡龙智云商贸有限公司（以下简称“智云商贸”）全部股权。吸收合并完成后，智信商贸存续经营，智云商贸的独立法人资格将被注销，其全部资产、债权、债务及其他一切权利与义务将由智信商贸依法承继。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，本次吸收合并不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无须相关部门的审批。

根据《公司法》及《公司章程》的规定，本次吸收合并无需提交公司股东会审议。

#### 二、吸收合并双方的基本情况

##### （一）合并方

公司名称：浙江曼卡龙智信商贸有限公司

统一社会信用代码：91330109MAEB16696J

法定代表人：曹斌

成立日期：2025 年 2 月 12 日

注册资本：1000 万人民币

注册地址：浙江省杭州市萧山区萧山经济技术开发区启迪路 198 号 2 幢 B2-303-241 室

营业范围：一般项目：珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及收藏品

零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；金银制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；钟表销售；日用品销售；日用品批发；日用百货销售；国内贸易代理；文具用品零售；文具用品批发；服装服饰批发；服装服饰零售；劳动保护用品销售；家具销售；电子产品销售；信息技术咨询服务；企业管理咨询；市场营销策划；品牌管理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

与公司关系：全资子公司

最近一年又一期主要财务数据：

单位：万元

| 项目   | 2025 年 9 月 30 日（未经审计） |
|------|-----------------------|
| 资产总额 | 3,731.17              |
| 负债总额 | 3,351.03              |
| 净资产  | 380.13                |
| 项目   | 2025 年 1-9 月（未经审计）    |
| 营业收入 | 15,799.37             |
| 利润总额 | 506.84                |
| 净利润  | 380.13                |

智信商贸不属于失信被执行人

（二）被合并方

公司名称：浙江曼卡龙智云商贸有限公司

统一社会信用代码：91330201MA7HWXGF48

法定代表人：曹斌

成立日期：2022 年 2 月 11 日

注册资本：1000 万人民币

注册地址：浙江省宁波高新区江南路 673 号东楼 6-26-336

营业范围：一般项目：珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用品销售；日用品批发；日用百货销售；文具用品批发；文具用品零售；服装服饰零售；服装服饰批发；劳动保护用

品销售；家具销售；钟表销售；电子产品销售；信息技术咨询服务；企业管理咨询；金银制品销售；品牌管理；市场营销策划(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

与公司关系：全资子公司

最近一年又一期主要财务数据：

单位：万元

| 项目   | 2024 年 12 月 31 日（经审计） | 2025 年 9 月 30 日（未经审计） |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 资产总额 | 30,558.37             | 23,092.88             |
| 负债总额 | 24,008.75             | 16,158.45             |
| 净资产  | 6,549.63              | 6,934.43              |
| 项目   | 2024 年 1-12 月（经审计）    | 2025 年 1-9 月（未经审计）    |
| 营业收入 | 190,832.17            | 198,333.64            |
| 利润总额 | 3,030.50              | 555.23                |
| 净利润  | 2,271.81              | 384.80                |

智云商贸不属于失信被执行人

三、本次吸收合并的方式、范围及相关安排

1、吸收合并的方式及范围：智信商贸通过吸收合并的方式整合智云商贸；本次吸收合并完成后，智信商贸存续经营，智云商贸的独立法人资格将被注销，其全部资产、负债、业务、人员及其他一切权利与义务均由智信商贸依法承继；

2、合并基准日：授权公司管理层确定合并基准日，吸收合并基准日至合并完成期间所产生的损益由智信商贸承担和享有。

3、履行的审议程序：本次吸收合并事项已经公司第六届董事会第七次会议审议通过，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的规定，本次吸收合并不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无须相关部门的审批。根据《公司法》及《公司章程》的规定，本次吸收合并无需提交公司股东会审议。

4、其他相关安排：合并各方将根据法律法规的要求，签署相关协议，共同完成资产转移、权属变更等工作，并办理工商、税务等注销、变更登记手续以及法律法规或监管要求规定的其他程序。

#### **四、本次吸收合并的目的以及对公司的影响**

本次吸收合并有利于优化公司管理架构,提高资产管理效率,降低管理成本,符合公司长期发展战略。智云商贸、智信商贸作为公司全资子公司,其财务报表已纳入公司合并报表范围内,本次吸收合并不会对公司正常经营、财务状况和经营成果产生重大影响,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

#### **五、备查文件**

1、第六届董事会第七次会议决议。

特此公告。

**曼卡龙珠宝股份有限公司董事会**

二〇二五年十二月三日