

证券代码：834424

证券简称：美乐雅

主办券商：西部证券

宁波美乐雅荧光科技股份有限公司关于全资子公司 收购资产的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、交易概况

（一）基本情况

1、收购方：全资子公司 Party Supplies Group,LLC.（以下简称“PSG 公司”或“买方”）

2、交易对方：Erwin Distributing Company,INC.（以下简称“ED 公司”或“卖方”）

3、交易标的：ED 公司 8 家商店的库存商品；商标、域名、网站等无形资产及机器设备等固定资产。

4、交易事项：2018 年 10 月 16 日，PSG 公司与 ED 公司签订资产购买协议，约定 ED 公司将位于美国德克萨斯州的 8 家销售节日用品实体店的库存商品、商标、域名、网站等无形资产及机器设备等固定资产出售给 PSG 公司，同时将其中 6 家实体店铺的承租权转让给 PSG 公司。PSG 公司与房东、ED 公司签订转租协议，租赁期限延续 ED 公司与 6 家房东签订的协议中的期限，即 5 年租赁期届满后转为无限期租赁。截至 2018 年 10 月 16 日，ED 公司与 6 家店铺租赁期均已满 5 年，PSG 公司承租的 6 家店铺为无限期租赁，房租直接支付给房东。

5、交易价格：175 万美元

（二）是否构成重大资产重组

本次交易不构成重大资产重组。

公司在最近 12 个月内对同一相关资产购买的累计金额，不构成重大资产重组。

(三) 是否构成关联交易

本次交易不构成关联交易。

(四) 审议和表决情况

公司于2018年12月12日召开第二届董事会第六次会议，补充审议通过《关于全资子公司购买资产》的议案，表决结果：同意票数5票；反对票数0票；弃权票数0票。

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

本议案无需提交股东大会审议。

(五) 交易生效需要的其它审批及有关程序

上述交易生效无需经过政府有关部门批准。

二、交易对方的情况

1、法人及其他经济组织

名称：Erwin Distributing Company,INC.

住所：P.O.Box 1419 Ennis,Texas 75120

注册地址：1137 Mockingbird Circle Ennis,TX 75119

企业类型：股份有限公司

法定代表人：T.Walter Erwin, III

实际控制人：T.Walter Erwin, III

主营业务：节日庆典用品的批发和零售

三、易标的情况说明

(一) 交易标的基本情况

1、交易标的名称：ED公司8家商店的库存商品、商标、域名、网站等无形资产及机器设备等固定资产；

2、交易标的类别：存货、固定资产及无形资产

3、交易标的所在地：2407 N.Preston St.,Ennis,Texas75119

(二) 交易标的资产权属情况

以上标的资产产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，未涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的情况。

四、定价情况

2018年10月16日，ED公司的库存商品账面价值为1,515,369.98美元，固定资产的定价考虑了重置成本，无形资产的定价考虑了品牌影响力等。本次交易定价考虑了库存商品的账面价值、固定资产的重置成本及无形资产价值后，经双方友好协商一致确定。

五、交易协议的主要内容

（一）交易协议主要内容

1、交易事项：

2018年10月16日，PSG公司与ED公司签订资产购买协议，约定ED公司将位于美国德克萨斯州的8家销售节日用品实体店的库存商品、商标、域名、网站等无形资产及机器设备等固定资产出售给PSG公司，同时将其中6家实体店铺的承租权转让给PSG公司。PSG公司与房东、ED公司签订转租协议，租赁期限延续ED公司与6家房东签订的协议中的期限，即5年租赁期届满后转为无限期租赁。截至2018年10月16日，ED公司与6家店铺租赁期均已满5年，PSG公司承租的6家店铺为无限期租赁，不存在为ED公司承担租赁费的情况。

2、支付方式：

美元现金支付。

3、支付期限及付款安排：

（1）157.50万美元现金需在资产交付日通过电汇方式支付至卖方指定账户。

（2）17.50万美元现金在资产交付日按照托管协议作为赔偿保证金暂支付至第三方托管机构托管。该笔资金用于支付可能发生的卖方需向买方支付的违约索赔等。从资产交付日起满12个月后，交易双方联合通知第三方托管机构将托管账户内赔偿保证金余额释放给卖方。托管期间赔偿保证金孳息或其他收益归属于买方。

（3）如果资产未按时交付或在2018年10月15日前交付，购买价格需降低。降低金额等于转让的8家实体店在资产实际交付日至2018年10月16日期间的税前利润水平。

4、协议生效条件、生效时间：

本协议自双方签署后，即合同成立时生效。

协议生效日期：2018年10月16日。

5、协议的解除和终止：

(1) 交易双方一致书面同意解除合同；

(2) 截至2018年12月31日，交易尚未达成，买方无过错的，买方可书面通知卖方解除合同；

(3) 截至2018年12月31日，交易尚未达成，卖方无过错的，卖方可书面通知买方解除合同；

(4) 发生不可抗力因素使得协议无法履行的：法律法规认为本协议拟进行的交易是违法的或被禁止的；政府机关发布法令，使得本协议交易被禁止。

(二) 交易协议的其他情况

1、资产交付时间：2018年10月16日。

2、承接的租赁权交付时间：PSG公司与房东、ED公司签订转租协议，租赁期限延续ED公司与6家房东签订的协议中的期限，即5年租赁期届满后转为无限期租赁。截至2018年10月16日，ED公司与6家店铺租赁期均已满5年，PSG公司承租的6家店铺为无限期租赁。

六、交易目的及对公司的影响

本次收购资产符合公司发展战略和业务发展的需要，有利于公司海外资产发挥协同扩大效应，提升公司综合竞争力，对公司未来快速发展具有重要意义。本次收购不会对公司财务状况和经营成果造成不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

七、备查文件目录

- 1、《宁波美乐雅荧光科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议》。
- 2、《Asset Purchase Agreement》（《资产购买协议》）。

宁波美乐雅荧光科技股份有限公司

董事会

2018年12月13日