

上海曼恒数字技术股份有限公司

出售资产公告

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

转让方：上海曼恒数字技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）的全资子公司曼恒蔚图（上海）软件技术有限公司（以下简称“曼恒蔚图”）

受让方：上海曼晟网络科技有限公司（以下简称“曼晟网络”）

交易标的：曼恒蔚图拥有的“3Dcity”个性化首饰定制业务的有关经营资产，包括曼恒蔚图在线 3D 展示软件[简称：WEB3D]（软著登字第 0869921 号）及创意首饰编辑器软件[简称：3DCTIY 珠宝首饰]V1.0（软著登字第 0964377 号）两项知识产权（以下简称：“知识产权”或“无形资产”）、固定资产和存货。

交易事项：曼恒蔚图将“3Dcity”个性化首饰定制业务整体转让给曼晟网络。其中涉及以出售方式转让的经营资产包括上述两项知识产权、固定资产和存货。

交易价格：银信资产评估有限公司对两项知识产权进行资产评

估，资产评估价值人民币为 1130 万元，参考资产评估价格，双方协商以人民币 1000 万元作为交易价格；固定资产账面价值为 181,879.93 元，以含增值税价格 212,799.52 元作为转让价格；存货账面价值为 102,802.81 元，以含增值税价格 120,279.29 元作为转让价格。转让价格合计 10,333,078.81 元。

协议签署日期：2016 年 7 月 29 日。

本次出售事项构成关联交易，（详见《曼恒数字：关联交易公告》，公告编号：2016-061）。

根据《非上市公司重大资产重组管理办法》第三十五条的规定，本次出售的知识产权、固定资产和存货不涉及负债，不适用重大资产重组资产净额标准，其资产总额值以账面值为准。

出售标的知识产权在形成时没有资本化，相关成本计入费用，因此其账面值为 0；出售标的固定资产账面价值为 181,879.93 元；出售标的存货的账面价值为 102,802.81 元。出售资产账面价值合计 284,682.74 元，占最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例为 0.21%。

综上，根据《非上市公司重大资产重组管理办法》第二条和第三十五条的规定，本次交易不构成重大资产重组。

（二）审议和表决情况

公司于 2016 年 7 月 29 日召开了第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司全资子公司资产转让偶发性关联交易的议案》。

表决结果：同意 4 票，反对 0 票，弃权 0 票。关联董事周清会、文桂芬和张洋回避表决。

此议案尚需提请公司股东大会审议批准。

二、交易对手方的情况

(一)交易对手方基本情况

1. 交易对手方基本情况一

交易对手方上海曼晟网络科技有限公司，注册地为上海市松江区研展路 455 号 4 幢 108 室-11，主要办公地点为上海市闵行区合川路 2679 号虹桥国际商务广场 A 座 3A 层，法定代表人为李传国，注册资本为人民币 30,000,000.00 元，营业执照号为 91310117MA1J1E6U3H，主营业务为网络科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；多媒体设计；电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）；计算机软硬件及配件、电子产品的销售；工艺品、金银饰品的设计加工及销售，展览展示服务，品牌策划，品牌管理；从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2. 应说明的情况

交易对方与挂牌公司、挂牌公司控股股东或实际控制人存在关联关系。在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在可能或已经造成挂牌公司对其利益倾斜的关系。

三、交易标的情况说明

(一)交易标的基本情况

1. 交易标的基本情况一

交易标的名称：曼恒蔚图在线 3D 展示软件[简称：WEB3D]（软著登字第 0869921 号），创意首饰编辑器软件[简称：3DCTIY 珠宝首饰]V1.0（软著登字第 0964377 号）

交易标的类别：无形资产/知识产权

交易标的所在地：上海市闵行区合川路 2679 号虹桥国际商务广场 A 座 3A 层

交易标的评估价值币种：人民币

交易标的评估价值：11,300,000.00

交易标的成交价格以经审计账面价值或评估价值为参考依据信息说明：银信资产评估有限公司是具有证券、期货相关业务资格的第三方专业资产评估机构。银信资产评估有限公司按成本法，以形成该两项知识产权所付出的历史费用为依据，对该两项知识产权进行资产评估。

2. 交易标的基本情况二

交易标的名称：固定资产包括：电脑 20 台、电视 5 台、电子设备 11 台、平板电脑 3 台、手机 1 部、显示器 1 台以及其他（首饰展示柜）2 个。

交易标的类别：固定资产

交易标的所在地：上海市闵行区合川路 2679 号虹桥国际商务广场 A 座 3A 层

交易标的账面原值币种：人民币

交易标的账面原值金额：281,172.92

折旧还是摊销：折旧

交易标的折旧或摊销币种：人民币

交易标的折旧或摊销：99,292.99

交易标的减值准备币种：人民币

交易标的减值准备：0.00

交易标的净值币种：人民币

交易标的净值：181,879.93

3. 交易标的基本情况三

交易标的名称：存货包括：各类首饰 144 件和模型 1 个。

交易标的类别：存货

交易标的所在地：上海市闵行区合川路 2679 号虹桥国际商务广场 A 座 3A 层

交易标的账面原值币种：人民币

交易标的账面原值：102,802.81

(二) 交易标的资产在权属方面的情况

本次交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

四、交易协议的主要内容

(一) 交易协议主要内容

a) 交易概述

公司的全资子公司曼恒蔚图向关联方曼晟网络转让“3Dcity”个性化首饰定制业务，包括开展该项业务所必需的以下内容：

(1) 曼恒蔚图及其控股母公司从事本次转让业务的团队在职员工；

(2) 本次转让业务的网站域名 www.3dcity.com；

(3) 本次转让业务的采购、生产加工及线下销售渠道（即本次转让业务的供应商名录和客户名录等资料）；

(4) 本次转让业务项下的无形资产，包括下列两项知识产权：

序号	软件著作权名称	证书号	登记号	开发完成日期
01	曼恒蔚图在线 3D 展示软件 [简称：WEB3D]	软著登字第 0869921 号	2014SR200688	2014 年 6 月 12 日
02	创意首饰编辑器软件 [简称：3DCTIY 珠宝首饰]V1.0	软著登字第 0964377 号	2015SR077291	2014 年 12 月 26 日

(5) 本次转让业务项下的固定资产及存货。

b) 交易价格

上述（4）中两项知识产权，按成本法由银信资产评估有限公司进行资产评估，参考资产评估结果人民币 1130 万元，双方协商以人民币 1000 万元作为转让价格。

上述（5）中固定资产账面价值为 181,879.93 元，以含增值税价格 212,799.52 元作为转让价格；存货账面价值为 102,802.81 元，以含增值税价格 120,279.29 元作为转让价格。此两项的转让价格合计 333,078.81 元。

上述（1）-（3）是开展业务所必需的，但无账面价值亦无法评估其转让价格，根据“人员团队和业务资料跟随经营资产走”的原

则，无偿转让。

c) 支付方式及支付期限

曼晟网络于本公司股东大会审议通过该关联交易议案后两个工作日内，向曼恒蔚图一次性全额支付交易价款 10,333,078.81 元。

d) 交易协议生效条件

经交易双方授权代表或法定代表人签字及加盖双方公章后，同时满足以下条件方可生效：

- (1) 公司股东大会、董事会审议通过此次交易；
- (2) 曼晟网络股东会审议通过此次交易。

(二)交易定价依据

1. 本次交易的定价依据

本次交易的定价依据为两项知识产权，按成本法由银信资产评估有限公司进行资产评估，参考资产评估结果，双方协商形成转让价格。固定资产以账面价值计税后的价格作为转让价格；存货以账面价值计税后的价格作为转让价格。

2. 本次交易为关联交易，定价的公允性说明如下

公司的全资子公司与关联方进行的本次关联交易属于正常的商业行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则。知识产权交易价格系参考专业资产评估机构按成本法确定的资产评估价格，经双方协商一致确定；固定资产的交易价格按账面值的方式确定；存货的交易价格按账面值的方式确定；其他人员团队、供应商和客户名录以及网站域名等开展业务所必需的，但无账面价值且难以评估其转让价格的经营资

源，根据“人员团队和业务资料跟随经营资产走”的原则，无偿转让。

综上，本次交易定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

(三)时间安排

协议约定标的的交付时间为协议生效之日起 10 日内，过户时间为协议生效之日起 10 日内曼恒蔚图配合曼晟网络向知识产权行政管理部门提交备案手续。

五、本次交易对于公司的影响

本次交易是公司 与刚泰控股共同成立的合营企业曼晟网络正常开展业务所必需的，是正常的商业交易行为。交易的完成有利于公司整合战略合作伙伴的资源，做大、做强曼恒蔚图原来拥有的基于 3D 技术的个性化首饰定制业务。交易是合理的、必要的。

本次交易遵循公平、自愿的原则，定价依据公平合理，不存在损害公司及其他股东利益的情形。对公司的财务状况、经营成果、业务的完整性和独立性无重大不利影响，对公司业务发展起到积极作用。

六、备查文件目录

(一)《上海曼恒数字技术股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议》

(二)《转让协议》

公告编号：2016-062

上海曼恒数字技术股份有限公司

董 事 会

2016 年 7 月 29 日