

债券代码：138502.SH

债券简称：22 海旅 01

债券代码：115455.SH

债券简称：23 海旅 01

债券代码：240353.SH

债券简称：23 海旅 02

海南省旅游投资发展有限公司

关于出售转让资产的公告

一、交易概述

（一）本次交易的基本情况

海南省旅游投资发展有限公司（以下简称“公司”、“发行人”、“海南旅投”）于2023年12月与海南联合资产管理有限公司（以下简称“联合资产”）签署《股权转让协议》（简称“交易合同”），将所持参股公司海南省免税品有限公司（以下简称“海免公司”、“标的公司”）5%股权（以下简称“标的资产”）非公开协议转让给联合资产，转让价格为4.43亿元，交易预计实现转让收益2.27亿元。

（二）本次交易是否构成重大资产重组及依据

截至2022年末，公司合并口径资产总额162.32亿元，合并口径净资产88.16亿元，合并口径营业收入48.11亿元；上述交易资产总价格为4.43亿元。海免公司系公司参股子公司，标的资产对应资产总额、营业收入以及资产净额分别为2.67亿元、

2.82 亿元以及 2.18 亿元¹。根据《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第 1 号——公司债券持续信息披露》（以下简称《持续信息披露指引》）并参照《中国证监会上市公司重大资产重组管理办法》，上述交易资产总价值未超过发行人 2022 年末总资产、资产净额的 50%；标的资产在上年度的营业收入未超过发行人 2022 年度营业收入的 50%。综上，本次交易未构成重大资产重组。

二、交易对方情况

（一）基本情况

公司名称：海南联合资产管理有限公司

统一社会信用代码：91460000747784800L

企业性质：其他有限责任公司

注册地址：海口市滨海大道 81 号南洋大厦 23 楼 F 房

法定代表人：刘双洋

注册资本：197,114.3058 万元人民币

第一大股东和实际控制人：第一大股东为海南省农垦投资控股集团有限公司，实际控制人为海南省国有资产监督管理委员会。

业务范围：承接、收购、管理和处置国有独资商业银行和四大资产管理公司的积压房地产和债权，参与本省范围内金融企业不良资产批量转让、收购和处置业务，房地产开发经营，房地产咨询、价格评估、经纪中介服务，清理解决债务、资产置换、转

¹ 注：参照《中国证监会上市公司重大资产重组管理办法》“第十四条”，出售的资产为股权的，其资产总额、营业收入以及资产净额分别以被投资企业的资产总额、营业收入以及净资产额与该项投资所占股权比例的乘积为准。

让及销售，债务重组及企业重组，债权转股权及阶段性持股，企业收购，兼并和项目委托运营，财务及法律咨询服务，资产及项目评估，经金融主管部门批准的有关业务。

通过信用中国、国家企业信用信息公示系统等途径查询，截至本公告披露日，联合资产不存在重大违法行为，不属于失信企业，资信情况良好。

（二）与发行人关系

截至本公告出具之日，发行人控股股东以及实际控制人为海南省国有资产监督管理委员会；海南联合资产管理有限公司的股东分别为海南省农垦投资控股集团有限公司（47.56%）、海南高速公路股份有限公司（24.35%）、海南省金城安居投资集团有限公司（12.36%）、海南省南海现代渔业集团有限公司（7.87%）、海南省旅游投资发展有限公司（7.87%），实际控制人为海南省国有资产监督管理委员会。

（三）主要财务情况

2022年，联合资产资产总额、资产净额、营业收入、净利润分别为33亿元、10.95亿元、1.02亿元和0.93亿元。

三、交易标的情况

（一）标的资产情况

1. 标的资产名称：海南省免税品有限公司5%股权
2. 标的公司股权账面价值及审计情况

公司持有海免公司 39%（交易前）股权；2022 年末以及 2023 年 9 月末对应股权账面价值为 15.47 亿元（经审计）和 16.86 亿元（未经审计）。

3. 评估价值

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《评估报告》（国众联评报字（2023）第 2-2080 号），以 2022 年 12 月 31 日为基准日，海免公司全部股权的评估值为 886,576.80 万元人民币，本次交易股权比例为 5%，对应评估价值为 44,328.84 万元。

（二）标的公司情况

1. 标的公司概况

（1）公司名称：海南省免税品有限公司

（2）成立时间：2011 年 10 月 31 日

（3）注册资本：120,000 万（元）

（4）发行人持股比例（交易前）：39%。

2. 主要业务及其最近一年开展情况

海免公司主要业务为免税商品销售，2022 年以及 2023 年 1-9 月营业收入分别为 56.38 亿元和 38.14 亿元。

3. 主要财务情况

单位：亿元

| | 2022年12月31日 /1-12月（经审计） | 2023年9月30日 /1-9月（未经审计） |
|-------------------|----------------------------|---------------------------|
| 资产总额 | 53.44 | 57.45 |
| 货币资金总额 | 3.44 | 6.54 |
| 负债总额 | 9.85 | 9.39 |
| 营业收入 | 56.38 | 38.14 |
| 净利润 | 7.24 | 4.46 |
| 扣除非经常性损益 后的净利润 | 7.24 | 4.47 |
| 经营活动现金流量 净额 | 13.05 | 20.07 |
| 投资活动现金流量 净额 | -12.94 | -16.79 |
| 筹资活动现金流量 净额 | -0.25 | -0.18 |

四、交易合同的主要内容及履约安排

（一）合同主体

甲方：海南联合资产管理有限公司

乙方：海南省旅游投资发展有限公司

（二）各方主要权利义务

乙方将其拥有的标的资产有偿转让给甲方；

甲、乙双方采取协议转让方式对合同项下的转让标的资产进行转让交易。

（三）交易价格及其确定依据

以《评估报告》评估结果为基础，经交易双方协商确定，本次股转让价格为人民币 44,328.84 万元，计算方法为：

转让价格（44,328.84 万元）=评估价（886,576.80 万元）
× 转让股权比例（5%）。

（四）支付方式

全部采用现金方式支付交易对价。

（五）支付期限

分期付款。

（五）交付时间安排

协议签订之日起 5 个工作日内，甲方向乙方支付首付款。首付款为转让价格的 50%；协议签订之日起一年内，甲方向乙方支付剩余价款。乙方与标的公司应于收到首付款之日起 10 个工作日办理完成资产交割的全部事项。

（六）合同的生效条件及时间

经海南省国有资产监督管理委员会批准本次交易后，本合同自甲、乙双方签订之日起生效。

(七) 违约责任

本协议生效后，双方均应严格按协议约定履行义务，如一方违约，应向对方赔偿因违约给对方造成的损失。

五、相关决策情况

该事项已经发行人等有关部门审议通过，决策程序符合法律法规和公司章程的规定。

六、影响分析和应对措施

本次出售转让资产对公司生产经营、财务状况和偿债能力产生不会构成重大不利影响。

特此公告。

(本页无内容，为《海南省旅游投资发展有限公司关于出售转让资产的公告》之盖章页)



海南省旅游投资发展有限公司

2024年1月5日