证券代码：002485　　证券简称：*ST 雪发　　公告编号：2023-020

雪松发展股份有限公司关于2023年度申请融资总额度暨担保的公告

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、交易情况概述

（一）关于申请综合授信额度等融资总额度的事项

为满足日常经营和业务拓展的需要，雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”或者“雪松发展”）及控股下属公司（包括全资子公司、控股子公司、孙公司等）拟向银行等金融机构和其他机构申请融资总额度不超过人民币10亿元，业务范围包括但不限于流动资金贷款、委托贷款、票据贴现、信用证、银行承兑汇票、保函、保理、融资租赁、并购贷款、项目贷款等，实际金额、授信品种、期限、利息和费用等，最终以银行等金融机构和其他机构实际核准的融资额度为准。同时，公司提请股东大会授权公司经营层根据实际情况在前述融资总额度范围内，办理公司及控股下属公司的融资事宜，并签署有关与各家金融机构和其他机构发生业务往来的相关各项法律文件。适用期限自2023年1月至公司召开2023年度股东大会重新核定融资总额度为止。公司董事会不再逐笔审议形成决议。

（二）关于2023年度公司及控股下属公司相互提供担保的事项

针对上述融资额度，公司及控股下属公司（包括在担保有效期内新增纳入控股下属公司）拟相互提供担保，包括但不限于公司对控股下属公司、控股下属公司之间等，新增担保总额度拟不超过10亿元。其中，为资产负债率70%以上的公司提供的担保额度为5亿元，为资产负债率70%以下的公司提供的担保额度为5亿元。在上述担保额度内，具体担保金额以公司及控股下属公司与银行等金融机构和其他机构实际发生的担保金额为准。公司及控股下属公司之间相互担保将不收取任何担保费用。适用期限自2023年1月至公司召开2023年度股东大会重新核定担保额度为止，并提请公司股东大会授权公司法定代表人或法定代表人指定的授权代理人签署上述担保额度内的相关各项法律文件，授权管理层办理相关事宜。

上述融资和担保事项已经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过。

根据《公司章程》的关规定，上述事项尚需提交公司2022年度股东大会审议。

本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成关联担保，无需经过有关部门批准。

二、被担保人基本情况

公司目前可能涉及担保事项主体的基本情况见附表。

三、担保协议的主要内容

本次担保事项尚未签署《保证合同》，此次事项是确定年度担保的总安排，经公司股东大会审议通过后，各公司根据实际资金需求进行借贷时签署。《保证合同》主要内容视公司及控股下属公司签订的具体合同为准。

四、董事会意见

上述担保额度是根据公司及控股下属公司日常经营和业务发展资金需求评估设定，本次担保事项有利于公司经营业务的顺利开展，符合公司和全体股东的利益，同时也不会对公司的经营业绩产生不利影响。上述担保事项中，被担保对象为公司控股下属公司，不存在资源转移或利益输送情况。上述被担保对象目前财务状况稳定，财务风险可控，担保风险较小。公司董事会同意上述担保事项。

五、独立董事意见

公司及控股下属公司相互提供担保，是出于公司及控股下属公司业务发展所需，并且主要是为公司控股下属公司申请供款或授信提供担保，目前被担保对象经营稳定，公司能够实际掌握被担保对象的生产经营及资金管理，财务风险处于公司可控的范围之内，公司能够较好控制对外担保风险，不会影响公司的正常经营。我们同意上述担保事项并提交公司2022年度股东大会审议。

六、公司累计对外担保及逾期担保金额

截至本公告披露日，公司及控股下属公司对外提供担保余额为496,442,226.00元。本次担保提供后，公司及控股下属公司对外提供担保余额为496,442,226.00元，占公司最近一期经审计净资产的35.84%；其中，公司及控股下属公司对合并报表外单位提供的担保总余额为192,000,000.00元，占公司最近一期经审计净资产的13.86%。

截至2022年12月31日，公司为子公司和关联方提供担保的已到期债务共44,630.00万元，其中，关联方西安天楠文化旅游开发有限公司（以下简称“西安天楠”）19,200.00万元，子公司25,430.00万元。根据中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司（以下简称“华融公司”）2023年3月30日出具的《确认函》，华融公司收到雪松实业集团有限公司（以下简称“雪松实业”）代西安天楠偿还西安天楠的债务本息合计19,700.00万元，其中偿还债务本金19,200.00万元，重组宽限补偿金（利息）500.00万元。目前，公司及子公司、雪松实业与华融公司已达成和解，并签署《和解协议》。公司将密切关注该事项的进展，根据相关规定及时履行披露义务。

除以上事项，公司及控股下属公司无其他涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

七、备查文件

1、公司第五届董事会第二十二次会议决议；

2、公司独立董事出具的“对相关事项的独立意见”。

特此公告。

雪松发展股份有限公司董事会

2023年4月29日

附表：可能涉及担保事项主体的基本情况

序号	企业名称	统一社会信用代码	注册资本（万元）	注册地址	成立日期	法定代表人	持股比例 直接	持股比例 间接	主营业务	最近一期资产负债率	2022年12月31日/2022年度（万元） 资产总额	负债总额	净资产	营业收入	截至目前担保余额（万元）	新担保额度（万元）	增减担保额度后为最近一期净资产比例
1	雪松物产（广州）有限公司	91440101MA5AM9XMX6	30,000.00	广州市黄埔区开创大道15O3号二栋5层511至A014	2017/12/1	赵晋	100%		成品油批发;化肥批发;食品销售;建筑用钢筋产品销售;五金产品批发;互联网销售等	56.47%	72,343.37	40,854.40	31,488.97	157,026.07	0.00	20,000.00	14.44%
2	香格里拉市仁华置业有限公司	9153342132526274ME	5,000.00	云南省迪庆州香格里拉市达拉路67号	2014/12/11	苏齐	100%		民族情调及旅游资源综合开发;旅游项目投资服务;餐饮、住宿服务;商贸服务	131.13%	40,556.88	53,181.63	-12,624.75	802.30	19,000.00	20,000.00	14.44%
4	嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司	91330421097917316A	10,000.00	浙江省嘉兴市嘉善县西塘镇环悦园24幢一层	2014/4/18	叶浪	100%		旅游业务;房地产开发经营等	86.44%	44,410.08	38,389.62	6,020.46	257.66	0.00	15,000.00	10.83%
5	嘉兴市松旅文化旅游发展有限公司	9133042158778261OC	8,000.00	浙江省嘉兴市嘉善县西塘镇环悦园24幢一层	2011/12/19	苏齐	100%		旅游业务;房地产开发经营等	78.76%	37,043.75	29,176.49	7,867.26	1,528.12	11,444.22	15,000.00	10.83%
6	在担保有效期内新增纳入控股下属公司	–	–	–	–	–	–									30,000.00	21.66%

备注：1、以上被担保方未进行过信用评级，不属于“失信被执行人”。

2、为资产负债率70%以下的新增纳入控股下属公司提供的担保额度为30,000.00万元。

3、以上新增担保额度为公司预计金额，在总担保额度10亿元范围内，公司及控股下属公司的担保额度可能存在内部调整，以实际发生为准。

证券代码：002485　　证券简称：*ST 雪发　　公告编号：2023-021

雪松发展股份有限公司关于2023年度日常关联交易预计的公告

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、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”或“雪松发展”，包含其控股下属公司）与广州雪松文化旅游投资有限公司（以下简称“雪松文投”，包含其控股下属公司）拟签署关联交易协议。鉴于雪松文投为本公司关联方，故上述交易属于日常关联交易。上述关联交易预计总金额为100,000.00万元，适用期限自2023年1月至公司召开2023年度股东大会重新审议本事项为止。公司于2023年4月27日召开的第五届董事会第二十二次会议审议通过了上述事项，关联董事范佳昱、王刚、陈吉和李婵娟在审议该议案时进行了回避表决，其余董事全部同意，独立董事对该事项进行了事前认可并发表了同意的独立意见。此项关联交易尚需获得股东大会的批准，关联股东广州雪松文化旅游投资有限公司和广州君凯投资有限公司均需回避表决此项议案。

（二）预计日常关联交易类别和金额

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	2023年1-3月已发生金额	上年发生金额
接受关联人提供的担保	广州雪松文化旅游投资有限公司	接受担保	依据市场价格经双方协商确定	100,000.00	0.00	0.00
合计				100,000.00	0.00	0.00

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异
接受关联人提供的担保	雪松实业集团有限公司	接受担保	0.00	100,000.00	0.00%	-100.00%
接受关联人提供的劳务	广州雪松文化旅游投资有限公司	租赁办公场所	28.00	100.00	20.30%	-72.00%
向关联人销售商品	雪松控股集团有限公司	销售增值品	0.63	10.00	73.85%	-93.70%
合计			28.63	100,110.00	–	-99.97%
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）		关联方相关服务需求减少及公司自身业务调整等因素引起的，属于不可预测因素，此差异不会对公司日常经营及业绩产生重大影响。				
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）		公司2022年1-12月与关联方实际发生的关联交易金额与年初预计金额有一定的差异，主要系关联方相关服务需求减少及公司自身业务调整等因素引起的，属于不可预测因素，此差异不会对公司日常经营及业绩产生重大影响，公司关联交易严格遵循“公开、公平、公正”的原则，符合相关法律规定，未出现损害公司及全体股东利益，特别是中小股东利益的情形。				

2022年度预计日常关联交易的公告详见公司于2022年4月30日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》披露的《关于2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-040）。

二、关联人介绍和关联关系

1、基本情况：

公司名称：广州雪松文化旅游投资有限公司

统一社会信用代码：91440101MA59MBRU1T

成立日期：2017年05月02日

住所：广州市黄埔区开创大道2511号1001室、1002室、1003室

企业类型：有限责任公司（法人独资）

法定代表人：陈晖

注册资本：150,000.00万元

经营范围：企业总部管理；酒店管理；物业管理；柜台、摊位出租；停车场服务；房地产咨询；以自有资金从事投资活动。

股东情况：雪松文投的股东为雪松实业集团有限公司，占其注册资本的100%，实际控制人为张劲先生。

截至2022年6月30日，雪松文投的总资产为50.84亿元，净资产为5.36亿元，2022年半年度实现营业收入677.65万元，净利润为-4,016.06万元（以上数据为单体数据未经审计）。

2、与本公司的关联关系：公司与雪松文投为同一实际控制人控制下的法人，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.3条规定，属于公司的关联法人。

3、履约能力分析：雪松文投不属于“失信被执行人”，该公司依法存续且经营正常。

三、关联交易主要内容

（一）关联交易的定价政策及定价依据

上述日常关联交易价格均遵循公平合理的定价原则，以市场价格为基础，各方根据自愿、平等、互惠互利原则协商确定。

（二）关联交易协议签署情况

公司接受雪松文投担保事项，尚未签署协议/合同，后续由公司根据实际资金需求进行借贷时签署，担保协议/合同主要内容以公司签订的具体合同/协议为准。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

上述接受关联方担保属公司正常运营和未来发展的需要，有助于公司业务的发展，提升公司市场竞争力。

上述关联交易为持续的、经常性关联交易，交易遵循市场经济规律，交易采用平等自愿、互惠互利的原则。以上关联交易价格公允合理，维护了交易双方的利益，亦没有损害公司及股东特别是中小股东的利益。上述日常关联交易对公司的独立性不构成影响，公司业务不会因此类交易而对关联人形成重大依赖或被其控制。

五、独立董事事前认可情况和发表的独立意见

根据中国证监会《上市公司独立董事规则》、《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》以及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》等有关规定，作为公司的独立董事，我们对公司2023年度日常关联交易基于独立判断立场，对上述关联交易进行了事前认可并发表独立意见如下：

公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于2023年度日常关联交易预计的议案》，董事会的召集、召开、审议、表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。根据公司与关联方拟签订的关联交易协议，我们认为上述日常关联交易公平合理，有利于公司的持续发展。

六、备查文件

1、公司第五届董事会第二十二次会议决议；

2、公司独立董事出具的“对相关事项的独立意见”和“关于公司第五届董事会第二十二次会议审议相关事项的事前认可函”。

特此公告。

雪松发展股份有限公司董事会

2023年4月29日

证券代码：002485　　证券简称：*ST 雪发　　公告编号：2023-022

雪松发展股份有限公司关于继续出租/出售商铺的公告

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、2022年度继续出租/出售商铺情况

雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”或“雪松发展”）于2022年4月28日召开的第五届董事会第十五次会议和2021年度股东大会审议通过了《关于继续出租/出售商铺的议案》，2022年，继续将公司拥有的不超过19家已购置的商铺/房产，账面原值合计不超过6.40亿元人民币，按市场公允价格或评估价格予以出租/出售，具体授权公司经营层办理，适用期限自2022年1月至公司召开2022年度股东大会重新审议本事项为止。

2022年1-12月，公司共出售商铺9家。具体内容详见公司于2023年1月6日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上披露的《关于继续出租出售商铺的进展公告》（公告编号：2023-001）。

公司2022年度共出租商铺18家，建筑面积共1.69万平方米，合计确认收入740.87万元，盘活公司存量资产，提高公司资产的使用效率，符合公司的长远发展规划及全体股东的利益。

二、2023年度继续出租/出售商铺计划

为盘活公司存量资产，提高公司资产的使用效率，拟于2023年，继续将公司拥有的不超过10家已购置的商铺/房产，账面原值合计不超过3.86亿元人民币，按市场公允价格或评估价格予以出租/出售，具体授权公司经营层办理，适用期限自2023年1月至公司召开2023年度股东大会重新审议本事项为止。

公司拥有的10家商铺/房产为阜阳、临沂、漯河、青岛、曲阜、荣成、淄博、滨州、合肥和济宁。

以上事项已经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，尚需提交公司2022年度股东大会审议。

三、继续出租/出售商铺对公司的影响

本次继续出租/出售商铺所获的资金将用于支持公司战略升级，以增加公司的持续发展能力和盈利能力实现长远健康发展。

特此公告。

雪松发展股份有限公司董事会

2023年4月29日

证券代码：002485　　证券简称：*ST 雪发　　公告编号：2023-023

雪松发展股份有限公司关于2022年度计提资产减值准备及确认公允价值变动的公告

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。

雪松发展

雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月27日召开的第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十次会议决议，审议并通过了《关于2022年度计提资产减值准备的议案》，现将具体内容公告如下：

一、本次计提资产减值准备及确认公允价值变动情况概述

（一）本次计提资产减值准备及确认公允价值变动的原因

根据《企业会计准则》和《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》相关规定的要求，为了更加真实、准确地反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，基于谨慎性原则，公司对各类资产进行了全面清查和减值测试，对截至2022年12月31日合并报表范围内，可能发生资产减值损失的有关资产计提相应的减值准备；对以公允价值计量的投资性房地产，根据独立第三方资产评估公司出具的评估报告，确认公允价值变动损益。

（二）本次计提资产减值准备及确认公允价值变动的资产范围、总金额和计入的报告期间

2022年度，公司拟计提各项资产减值准备8,372.03万元，拟确认公允价值变动损失14,050.94万元，明细如下：

单位：万元

资产名称	计提资产减值准备 / 公允价值变动损失金额	占2022年度经审计归属于上市公司股东净利润的比例
应收账款	-423.68	1.22%
其他应收款	6,554.74	-18.82%
存货	1.34	-0.00%
固定资产	876.79	-2.52%
在建工程	810.67	-2.33%
投资性房地产	14,050.94	-40.33%
其他非流动资产	552.17	-1.59%
合计	22,422.97	-64.37%

本次拟计提资产减值准备和公允价值变动损益计入的报告期间为2022年1月1日至2022年12月31日。

（三）本次计提资产减值准备及确认公允价值变动的依据、数额和原因说明

1、金融工具（应收账款、其他应收款等）减值

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

经测算，公司上述两项合计应计提信用减值损失6,131.06万元。

2、存货

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

经测算，公司存货应计提存货跌价准备1.34万元。

3、长期资产

固定资产、在建工程、其他非流动资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

经测算，公司上述三项长期资产应计提资产减值损失2,239.63万元。

4、投资性房地产

公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

经评估，公司投资性房地产确认公允价值变动损失14,050.94万元。

（四）本次计提资产减值准备及确认公允价值变动履行的审批程序

2023年4月27日，公司召开的第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于2022年度计提资产减值准备的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

二、本次计提资产减值准备及确认公允价值变动对公司的影响

公司本次计提资产减值准备及确认公允价值变动损失合计22,422.97万元，将减少公司2022年度利润总额22,422.97万元，相应减少2022年末归属于上市公司股东的所有者权益22,380.79万元。

本次计提资产减值准备及确认公允价值变动后，公司2022年度财务报表能够更加公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值及2022年度经营成果，使公司的会计信息更加真实可靠，更具合理性，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。

三、董事会关于本次计提资产减值准备及确认公允价值变动合理性的说明

董事会认为：公司本次计提资产减值准备及确认公允价值变动符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，符合公司实际情况，体现了会计谨慎性原则，依据充分，真实、公允地反映了公司的财务状况、资产价值和经营成果，有助于向投资者提供更加可靠的会计信息。

四、监事会意见

监事会认为：公司本次按照《企业会计准则》、《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》及公司相关会计政策的规定计提资产减值准备及确认公允价值变动，符合公司的实际情况。计提资产减值准备及确认公允价值变动后，公司2022年度财务报表能够更加公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值及2022年度经营成果。公司董事会就该事项的决策程序合法合规，监事会同意本次计提资产减值准备及确认公允价值变动事项。

五、独立董事意见

公司本次计提资产减值准备及确认公允价值变动是基于会计谨慎性原则，依据充分合理，决策程序合法合规，符合《企业会计准则》、《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》及公司相关会计政策的规定。本次计提资产减值准备及确认公允价值变动后，公司2022年度财务报表能够更加客观公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值及2022年度的经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意本次计提资产减值准备及确认公允价值变动事项。

六、备查文件

1、公司第五届董事会第二十二次会议决议；

2、公司第五届监事会第十次会议决议；

3、公司独立董事出具的“对相关事项的独立意见”；

4、公司董事会审计委员会2023年第三次会议记录。

特此公告。

雪松发展股份有限公司董事会

2023年4月29日

证券代码：002485　　证券简称：*ST 雪发　　公告编号：2023-024

雪松发展股份有限公司关于追认控股下属公司对外提供财务资助的公告

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。

雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月27日召开的第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于追认控股下属公司对外提供财务资助的议案》，公司控股下属公司2021年-2022年期间，对外提供财务资助累计金额2,875.84万元，截至本公告披露日，上述财务资助的借款已全部收回。董事会同意对上述交易事项进行追认。现将相关事项公告如下：

一、财务资助事项概述

公司控股下属公司2021-2022年期间，对外提供财务资助累计金额2,875.84万元，具体情况如下：

单位：万元

日期	财务资助主体	与公司关系	财务资助对象	金额	期限	年利率	资金用途
2021年1月1日	四川外星人旅行社有限公司	控股孙公司	四川旅王国际旅行社有限公司	1,100.00	1年	3.85%	生产经营
2021年9月29日	四川外星人旅行社有限公司	控股孙公司	四川旅王国际旅行社有限公司	70.00	1年	3.85%	生产经营
2021年1月11日	重庆九颗星国际旅行社有限公司	控股孙公司	重庆祥中楠国际旅行社有限公司	530.00	1年	–	生产经营
2021年6月10日	重庆九颗星国际旅行社有限公司	控股孙公司	重庆天楠国际旅行社有限公司	100.00	1年	–	生产经营
2021年10月9日	黄山游天下国际旅行社有限公司	控股孙公司	芜湖驿境文化旅游投资管理有限公司	147.00	1年	–	生产经营
2021年12月31日	浙江新景旅行社有限公司	控股孙公司	方田	4.14	1年	–	生产经营
小计				1,951.14			
2022年1月4日	贵州乐尚假期旅行社有限公司	控股孙公司	何邦杰	200.00	1年	3.70%	生产经营
2022年1月5日	贵州乐尚假期旅行社有限公司	控股孙公司	贵州钻石假期旅行社有限公司	230.00	1年	3.70%	生产经营
2022年1月10日	四川外星人旅行社有限公司	控股孙公司	阿坝州西部青年旅行社有限责任公司	270.00	1年	3.70%	生产经营
2022年1月21日	贵州旅管家旅行社有限公司	控股孙公司	代芝艳	12.70	1年	3.70%	生产经营
2022年5月9日	江苏雪松超群国际旅行社有限公司	控股孙公司	江苏超群国际旅行社有限公司	10.00	1年	3.70%	生产经营
2022年8月9日	贵州乐尚假期旅行社有限公司	控股孙公司	贵州钻石假期旅行社有限公司	202.00	1年	3.65%	生产经营
小计				924.70			
合计				2,875.84			

备注：1、截至本公告披露日，公司原控股下属公司重庆九颗星国际旅行社有限公司、黄山游天下国际旅行社有限公司、浙江新景旅行社有限公司已注销。

由于控股下属公司相关业务部门及相关人员疏忽，导致上述财务资助未能在事前履行相应的审批程序。目前，公司已收回上述财务资助的借款，已对相关责任人进行培训和内部追责，切实维护公司及中小股东的合法权益。

上述财务资助事项，不会影响公司正常业务开展及资金使用；不属于《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》等规定的不得提供财务资助的情形。

公司于2023年4月27日召开的第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于追认控股下属公司对外提供财务资助的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。

根据《公司章程》的关规定，上述财务资助事项尚需提交公司股东大会审议。

上述财务资助事项，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，不构成关联交易，无需经过有关部门批准。

二、被财务资助对象的基本情况

被财务资助对象基本情况见附表。

三、财务资助协议的主要内容

双方已签署《借款合同》，签署日期、协议双方、金额、期限、利息等见“一、财务资助事项概述”。

四、财务资助风险分析及风控措施

上述财务资助以借款方式实施，目前，公司已收回上述财务资助款项，并已履行信息披露义务，上述财务资助不会对公司的日常经营及正常资金使用产生重大不利影响。

五、董事会意见

由于控股下属公司相关业务部门及相关人员疏忽，导致上述财务资助未能在事前履行相应的审批程序。目前，公司已收回上述财务资助的借款，并已履行信息披露义务。上述财务资助事项，不会对公司的日常经营及正常资金使用产生重大不利影响，因此，公司董事会同意《关于追认控股下属公司对外提供财务资助的议案》，并提交公司股东大会审议。公司将进一步加强对控股下属公司的内部管控，完善财务资金管理审批制度和流程，提升资金管理规范性，加强对内部控制制度的执行和监督，防范类似情况再次发生。

六、独立董事意见

经审查，我们认为：本次追认的控股下属公司对外提供财务资助，没有对公司的日常经营及正常资金使用产生重大不利影响。本次追认的审议程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的要求。因此，我们同意本次追认控股下属公司对外提供财务资助的事项，并同意将本事项提交公司股东大会审议。针对上述提供财务资助事项在发生和交易时，未能及时作出准确判断和提交董事会审议，提醒公司及相关职能部门予以高度关注，加强对控股下属公司的管理，提高公司规范运作水平，防范类似情况再次发生。

七、累计提供财务资助金额及逾期金额

本次董事会审议追认的财务资助金额为2,875.84万元，本次提供财务资助后，公司及其控股下属公司不存在对合并报表外单位提供财务资助的情形，也不存在发生财务资助逾期的情形。

八、备查文件

1、公司第五届董事会第二十二次会议决议；

2、公司独立董事出具的“对相关事项的独立意见”；

3、借款合同。

特此公告。

雪松发展股份有限公司董事会

2023年4月29日

附表：被财务资助对象基本情况

序号	公司名称/姓名	统一社会信用代码/身份证号码	注册资本（人民币万元）	注册地址/住所	成立日期	经营范围	法定代表人	股东情况
1	重庆祥中楠国际旅行社有限公司	91500105MA5XE0DEXX	30.00	重庆市渝北区龙溪街道新溉大道6号都会首站9幢13-12	2017年10月09日	许可项目：国内旅游业务；入境旅游业务（以上两项限得相关行政许可后，在许可范围内从事经营活动.以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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：代订车船票、飞机票；设计、制作、代理、发布、招牌、字牌、灯箱、充气装置广告；会议服务。（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）。重庆祥中楠国际旅行社有限公司目前的经营状态为存续（在营、开业、在册）	王定泽	王定泽占其注册资本100%
2	重庆天楠国际旅行社有限公司	91500101676136637G	30.00	重庆市渝北区龙溪街道新溉大道6号都会首站9幢13-13	2008年07月10日	许可项目：经营旅行社业务（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营活动）（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：旅游信息咨询；票务代理；文化旅游项目开发、推广；企业管理咨询；企业营销策划；户外活动策划；承办经批准的文化艺术交流活动；会议及展览服务；利用互联网销售：工艺美术品（文物、象牙及其制品除外）、文化用品（不含书刊、音像制品）；货物及技术进出口业务；设计、制作、代理发布国内外广告（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）。重庆天楠国际旅行社有限公司目前的经营状态为存续（在营、开业、在册）。	沈建飞	贾冬占其注册资本80%，沈建飞占其注册资本20%
3	四川旅王国际旅行社有限公司	91510105327467518R	100.00	成都市青羊区过街楼街17号1栋3单元7层708号	2015年01月13日	入境旅游经营服务；国内旅游经营服务；旅行社管理服务；票务代理；摄影扩印服务；汽车租赁；房地产中介服务；销售：家庭用品。（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）	聂润林	聂润林占其注册资本100%
4	芜湖驿境文化旅游投资管理有限公司	91340221MA2RNBLA68	500.00	安徽省芜湖市鸠江区六郎镇官巷大道1号（北陶村村委会内）	2018年04月27日	文化旅游项目投资、开发、建设及运营管理；住宿服务。（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）。芜湖驿境文化旅游投资管理有限公司目前的经营状态为存续（在营、开业、在册）	肖红霞	肖红霞占其注册资本51%，陶小姓占其注册资本49%
5	方田	3425011981********		浙江省杭州市滨江区滨安路680号IXWORK大厦A402				
6	何邦杰	3601241978******		广东省广州市天河区东华路商务大厦东塔21楼2126				
7	贵州钻石假期旅行社有限公司	91520102322682841J	100.00	贵州省贵阳市南明区花果园街道花果园彭家湾园项目F区第2栋1单元30层1号（花果园办事处）	2014年11月13日	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（国内旅游及入境旅游服务；会务服务；票务服务。）	李小燕	李小燕占其注册资本55%，于志敏占其注册资本45%
8	阿坝州西部青年旅行社有限责任公司	915132007566037849	30.00	松潘县川主寺镇教育宾馆内	2003年12月04日	许可项目：旅游业务；食品销售；烟草制品零售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：体验式拓展活动及策划；会议及展览服务；票务代理服务；化妆品零售；化妆品批发；组织文化艺术交流活动；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；养生保健服务（非医疗）；鞋装服饰零售；箱包销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；钟表与计时仪器销售；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；鞋帽零售；针纺织品销售；食品销售（仅销售预包装食品）。（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）	沈秋容	沈秋容占其注册资本99%，张燕占其注册资本0.50%，沈燕占其注册资本0.50%
9	代芝艳	5222251983********		贵州省贵阳市白鹭洲枫丹白露小区明彩居B栋10-4				
10	江苏超群国际旅行社有限公司	91320115084174656M	1000.00	江苏省南京市江宁区东山街道竹山路68号江宁万达广场（西区）7幢145室	2013年12月16日	许可项目：旅游业务；食品销售；生活美容服务（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：会议及展览服务；票务代理服务；旅客票务代理；进出口代理；技术进出口；货物进出口；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；箱包销售；日用百货销售；电子元器件批发；照相器材及望远镜零售；工艺美术品及礼品用品销售（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）；玩具、动漫及游艺用品销售；针纺织品销售；养生保健服务（非医疗）；远程健康管理服务；医护人员防护用品生产（Ⅰ类医疗器械）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；化妆品批发；化妆品零售；食品进出口；鲜肉批发；鲜肉零售；食用农产品零售；新鲜水果批发；新鲜水果零售；新鲜蔬菜批发；新鲜蔬菜零售；水产品收购；水产品批发；水产品零售；鲜菜批发；鲜菜零售；食用农产品批发；食品销售（仅销售预包装食品）（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）	陈杰	陈杰占其注册资本60%，陈淑珍占其注册资本40%

备注：1、上述被财务资助对象与公司不存在关联关系。

2、上述被财务资助对象未进行过信用评级，不属于“失信被执行人”。

证券代码：002485　　证券简称：*ST 雪发　　公告编号：2023-026

雪松发展股份有限公司关于申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示的公告

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。

特别提示：

公司已向深圳证券交易所申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示，上述申请审核批准尚存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

雪松发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月27日召开的第五届董事会第二十