

雪松发展股份有限公司2023年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：雪松发展股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年半年度占用累计发生金额	2023年半年度资金占用的利息	2023年半年度偿还累计发生金额	2023年半年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-							
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-							
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计	-	-	-							
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年半年度往来累计发生金额	2023年半年度往来资金的利息	2023年半年度偿还累计发生金额	2023年半年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市利凯基金管理有限公司	同一控制人	应收账款	0.76				0.76	提供旅游服务	经营性往来
	丽江玉龙花园投资有限公司	同一控制人	其他应收款	151.00				151.00	受托经营管理	经营性往来
	西安天楠文化旅游开发有限公司	同一控制人	其他应收款	24,796.27			22,121.60	2,674.67	见具体说明	
	雪松实业集团有限公司	同一控制人	应收账款	62.99				62.99	礼品销售	经营性往来
	广州汇华投资有限公司	同一控制人	应收账款	1.04				1.04	礼品销售	经营性往来
	深圳前海雪松金融服务有限公司	同一控制人	应收账款	16.06				16.06	礼品销售	经营性往来
	雪松之旅国际旅行社有限公司	上市公司间接子公司	其他应收款	20,000.00				20,000.00	拆借款	非经营性往来
	香格里拉市仁华置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	28,036.41	4,180.00			32,216.41	拆借款	非经营性往来
	嘉兴市松旅文化旅游发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	17,466.66	7,563.05			25,029.71	拆借款	非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年半年度往来累计发生金额	2023年半年度往来资金的利息	2023年半年度偿还累计发生金额	2023年半年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
上市公司的子公司及其附属企业	嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	19,812.49	280.92		100.00	19,993.41	拆借款	非经营性往来
	香格里拉市松旅酒店管理有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,691.35	275.00		200.00	1,766.35	拆借款	非经营性往来
	雪物（湘潭）供应链有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1.17	0.60			1.77	拆借款	非经营性往来
	诸城市松旅恐龙文化旅游发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,994.41	74.26			3,068.67	拆借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	芜湖驿境文化旅游投资管理有限公司	间接控股子公司黄山游天下国际旅行社有限公司的少数股东	其他应收款	161.64			161.64		拆借款	非经营性往来
	方田	间接控股子公司浙江新景旅行社有限公司的法人	其他应收款	153.00			153.00		拆借款	非经营性往来
	代芝艳	间接控股子公司贵州乐尚假期旅行社有限公司法人的配偶	其他应收款	12.70			12.70		拆借款	非经营性往来
总计	-	-	-	115,357.95	12,373.83		22,748.94	104,982.84		-

说明：2020年11月，公司与雪松文化旅游开发有限公司（以下简称“雪松文开”）签署了《股权转让协议》，公司将持有的西安天楠文化旅游开发有限公司（以下简称“西安天楠”）90%的股权转让给雪松文开，西安天楠自2020年11月30日起不再纳入上市公司的合并范围。公司与雪松文开为同一实际控制人控制下的法人，本次交易完成后，西安天楠成为公司合并范围外关联方。公司2019年将其对西安天楠的债权及其项下的权益以1.92亿元转让给了中国华融资产管理股份有限公司广东省分公司（以下简称“中国华融”）。公司及下属公司因该债权转让向华融提供的担保形成关联担保，该担保对应的公司与西安天楠的原母子公司之间的往来“被动”的转变为非合并范围内关联方往来。考虑到公司承担了担保责任，根据金融工具终止确认准则的要求，基于审慎原则，公司对西安天楠的原已转让的1.92亿元债权并不终止确认，从而形成西安天楠（非合并范围内关联方）对公司的非经营性往来，实际公司已就上述债权收回了全部款项。公司根据广东省广州市中级人民法院《民事判决书》[（2022）粤01民初679号]（一审判决）的判决计提增加了5,596.27万元的重组宽限补偿金、违约金、利息等。2023年1月31日，雪松实业集团有限公司通过第三方已替西安天楠偿还了债务本金1.92亿元、重组宽限补偿金500万元。2023年4月27日，雪松实业集团有限公司通过第三方向中国华融支付重组宽限补偿金2,421.6万元。

法定代表人：苏齐

主管会计工作的负责人：倪振凤

会计机构负责人：倪振凤