

# 同方股份有限公司

## 关于与中核财资管理有限公司 开展金融业务的风险评估报告

根据上海证券交易所的相关要求，同方股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）通过查验中核财资管理有限公司（以下简称“中核财资”或“财资公司”）《注册证明书》《商业登记证》等证件资料，审阅中核财资审计报告，公司对财资公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，对中核财资的经营资质、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

### 一、财资公司基本情况

中核财资于2020年7月29日取得香港特别行政区公司注册处颁发的《公司注册证明书》与《商业登记证》，在中国香港注册成立。中核财资是由中国核工业集团有限公司（以下简称“中核集团”）设立的非银行金融机构。中核集团直接持有中核财资公司100%股权，为其唯一股东。

企业类型：有限公司

注册地址：中国香港铜锣湾勿地臣街1号时代广场二座31楼

法定代表人：胡孟

注册资本：2,115万元人民币

成立日期：2020年7月29日

经营范围：资金管理与结算、融资管理、风险管理及咨询服务等财资管理与财资服务

### 二、财资公司内部控制的基本情况

中核财资在中核集团的指导下，结合自身实际情况开展内部控制体系的全面建设工作。

#### （一）控制环境

##### 1. 中核财资治理结构完善

财资公司建立了规范化公司治理体系。经营层向股东负责，经营层通过职能部门开展日常经营管理工作，负责内部控制。风险管理部具体负责企业内部控制相关工作，包括内部控制体系的建设与持续改进、内部控制制度的执行与监督和内部控制评价相关工作。财资公司设立了业务审查委员会负责审议公司相关业务。同时在各部门设置内控联系人，由风险管理部牵头组成内控工作小组，负责企业内部控制工作的联系与组织。

##### 2. 中核财资内部控制组织架构完备

财资公司经营层向股东负责，通过日常运营来执行股东制定的战略决策，根据可接受的风险水平，制定系统化的制度、流程和方法，采取相应的风险控制措

施，并保证内部控制的各项职责得到有效履行；财资公司风险管理部是财资公司内控建设与实施的归口管理部门，牵头内部控制体系的统筹规划、建设落实工作。业务审查委员会负责审议公司相关业务，负责组织对内部控制体系的充分性与有效性进行监测和评估。各部门是内部控制建设与实施的执行部门，负责本部门内部控制的建设、实施和维护，按照“业务工作谁主管，内控工作谁负责”的原则，确定内控工作联系人，明确分工，落实责任，共同推进。

### 3. 中核财资内控制度健全

财资公司建立了较为完备的规章制度体系，共涉及通用管理类、专业管理类、业务类三个类别三十余项内控制度体系，制定了《法律合规管理规定》作为涵盖内控管理的制度。

财资公司继续深化内控体系建设，根据集团公司要求、内外部各项检查意见和内部职责、流程调整等，持续优化内控制度，每年及时修订相关制度。

#### （二）风险评估

中核财资制定了完善的内部控制管理制度和全面风险管理体系，拟定风险管理政策，监督和评估财资公司整体风险状况和风险管理活动；业务审查委员会负责审议公司相关业务；各业务部门根据各项业务制定相应的标准化操作流程、作业标准和风险防范措施，各部门责任分离、相互监督，对业务操作中的各种风险进行预测、评估和控制。

#### （三）控制活动

中核财资建立了内控建设—内控评价—缺陷整改的循环机制，每年开展内控评价，结合审计及外部监管意见，查找内控缺陷。对于执行缺陷，各部门仔细对照，以立查立改的要求推进落实整改；对于设计缺陷，风险管理部根据内控评价结果组织各部门制定年度制度修订计划，不断完善制度建设。

#### （四）内部控制总体评价

中核财资治理结构规范，内部控制制度健全并得到有效执行。中核财资在资金管理方面较好地控制了资金安全风险；在信贷业务方面建立了相应的信贷业务风险控制程序，使整体风险控制在合理的水平。中核财资在管理上坚持审慎经营、合规运作，内部控制制度执行有效，风险控制在合理水平。

### 三、财资公司经营管理及风险管理情况

#### （一）经营情况

经查阅中核财资财务报表，截止2022年12月31日，中核财资公司总资产7,229.93万元人民币，净资产2,251.19万元人民币；2022年度实现营业收入128.18万元人民币，净利润110.99万元人民币。

## （二）风险管理情况

中核财资自成立以来，一直坚持稳健经营的原则，严格按照香港地区有关法律法规及其公司章程，持续规范经营行为，不断加强内部管理。根据对财资公司风险管理的了解和评价，未发现与财务报表相关的资金、信贷、投资、稽核、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷。

## （三）持续风险评估措施

公司将每半年取得并审阅中核财资的财务报告，对中核财资的经营资质、业务和风险状况等进行评估，出具风险持续评估报告，并与公司半年度报告、年度报告同步披露。

## （四）风险评估情况

财资公司具有合法有效的《公司注册证书》《商业登记证》等证件资料，建立了较为完整合理的内部控制制度，能较好地控制风险。根据公司对风险管理的了解和评价，未发现财资公司的风险管理存在重大缺陷，公司与财资公司之间开展金融服务业务的风险可控。

## （五）业务往来情况

依据国资委及中核集团要求，所有央企及子公司纳入司库信息系统管理，要求全面加快推进司库体系建设，中核财资公司作为司库管理中心的重要管理机构之一，承担了境外全级次子公司账户的直连、开户、销户等司库管理建设境外管理运作及审核工作。

公司拟与财资公司续签的《金融服务协议》已约定交易价格原则：

1. 财资公司吸收公司境外成员公司存款的存款利率按照原则上不低于公司境外成员公司存放在当地商业银行的同类存款挂牌利率执行。
2. 财资公司向公司及其成员公司提供自营贷款的贷款利率，应根据国家及集团公司产业政策及信用评级为依据，执行差异化利率定价，原则上不高于公司及其成员公司从商业银行取得的同类贷款利率执行。
3. 财资公司向公司及其成员公司提供其他业务收费标准应原则上不高于其他机构同等业务费用水平。

同方股份有限公司  
2023年10月21日