

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

按照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“中核财资公司”）《公司注册证明书》、《商业登记证》等证件资料，并审阅了财资公司审计报告、验资报告，对财资公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

一、中核财资公司基本情况

中核财资公司于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。中核财资公司是中国核工业集团有限公司（以下简称“中核集团”）全资子公司。中核集团直接持有中核财资公司100%股权，为其唯一股东。

企业名称：中核财资管理有限公司

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

公司负责人：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、中核财资公司内部控制的基本情况

中核财资公司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. 中核财资公司治理结构完善

中核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。中核财资公司执行董事专题会负责审议公司相关业务。

2. 中核财资公司内部控制组织架构完备

中核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。

中核财资公司风险管理部是中核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。执行董事专题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。

3. 中核财资公司内控制度健全

中核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。中核财资公司将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

中核财资公司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，监督和评估中核财资公司整体风险状况和风险管理活动；执行董事专题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

中核财资公司建立了内控建设—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

中核财资公司治理结构规范，内部控制制度健全并得到有效执行。中核财资公司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。中核财资公司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。

（五）风险管理情况

中核财资公司自成立以来，一直坚持稳健经营的原则，严格按照香港地区相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。根据对中核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、中核财资公司经营业绩及与同方业务往来情况

（一）经营情况

经查阅中核财资公司财务报表，截至2024年12月31日（以下数据属未经年度审计），中核财资公司总资产67,580.00万元人民币，净资产2,673.00万元人民币；2024年度实现营业收入1,646.00万元人民币，净利润194.00万元人民币。

（二）业务往来情况

截至2024年12月31日，本公司及所属子公司在中核财资公司存款发生额为折合人民币约6,402.21万元。年末在中核财资公司存款余额为0万元。

综上所述，中核财资公司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，未发现中核财资公司的风险管理存在重大缺陷，公司与中核财资公司之间开展金融服务业务的风险可控。

同方股份有限公司
2025年4月29日