

股票代码:600100
债券代码: 253674
债券代码: 256001
债券代码: 256597

股票简称:同方股份
债券简称: 24 同方 K1
债券简称: 24 同方 K2
债券简称: 24 同方 K3

公告编号:临 2026-042

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持续评估报告的公告

本公司董事会、全体董事及相关股东保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

一、财资公司基本情况

(一) 财资公司基本信息

中核财资管理有限公司(以下简称“中核财资公司”或“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
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、融资服务、国际金融服务等服务

(二) 财资公司股东名称、出资金额和出资比例

序号	股东名称	认缴金额(万元)	股权比例(%)
1	中国核工业集团有限公司	2,115	100
	合计	2,115	100

二、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. 中核财资管理有限公司治理结构完善

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。中核财资公司董事专题会负责审议公司相关业务。

2. 中核财资管理有限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。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，按照“业务工作谁主管，内控工作谁负责”的原则，明确分工，落实责任，共同推进。

3. 中核财资管理有限公司内控制度健全

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。公司将继续深化内控体系建设，根据香港公司条例、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，监督和评估公司整体风险状况和风险管理活动；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、财资公司经营管理及风险管理情况

（一）财资公司主要财务数据

单位：亿元

	截至最近一年（2025 年）	截至最近一期（2026 年 6 月 30 日）
资产总额	6.19	6.11
负债总额	6.03	5.93
净资产	0.16	0.18
资产负债率	97.42%	97.05%
	最近一年年度（2025 年）	最近一期（2026 年 1 月-6 月）
营业收入	0.13	0.05
净利润	0.03	0.01

（二）财资公司管理情况

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《公司条例》规范经营行为，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，截至 2026 年 6 月 30 日止未发现与财务报表相关的资金、信贷、稽核、信息管理等方面的风险控制体系存在重大缺陷。

四、上市公司在财资公司存贷情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司及所属子公司在中核财资公司存款余额 545.09 万元人民币，在中核财资公司开展的贷款业务中财资公司自营贷款余额 0 亿元人民币。中核财资公司未对公司提供担保。公司在中核财资公司的存款安全性和流动性良好，未发生因中核财资公司现金头寸不足而延迟付款的情况。

五、持续风险评估措施

公司规范日常管理，定期做好中核财资公司风险评估工作，制定中核财资公司风险处置预案，成立风险预防处置领导工作组，负责组织开展对包括存款风险、结算风险等在内的关联交易风险防范和处置工作。发生存款业务期间，中核财资公司定期向公司提供月报、半年度审阅报告、年报以及风险指标等必要信息。中核财资公司的年报应当经具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计。根据公司需求，中核财资公司为公司提供与中核财资公司业务往来的相关信息，包括存款、贷款以及其他金融服务数据。

六、风险评估意见

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。

特此公告。

同方股份有限公司董事会
2026 年 8 月 29 日