

证券代码：600100

证券简称：同方股份

公告编号：临 2026-017

债券代码：253674

债券简称：24 同方 K1

债券代码：256001

债券简称：24 同方 K2

债券代码：256597

债券简称：24 同方 K3

同方股份有限公司 关于对中核财资管理有限公司风险评估报告的公告

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

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、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

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。中核财资公司执行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。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，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；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 3 月 31 日）
资产总额	6.19	6.41
负债总额	6.03	6.24
净资产	0.16	0.17
资产负债率	97.42%	97.35%
	最近一年年度（2025 年）	最近一期（2026 年 1 月-3 月）
营业收入	0.13	0.02
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《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国银行业监督管理法》、《企业会计准则》、《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及《公司章程》，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 2025 年 12 月 31 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 2025 年 12 月 31 日，同方股份有限公司（以下简称“公司”）及所属子公司在中核财资公司存款余额 0 亿元，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。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、结算、贷款、承兑及非融资性保函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4月29日