

同方股份有限公司
2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、
贷款等金融业务的专项说明

目 录

一、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明·····	第 1—2 页
二、2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务情况汇总表·····	第 3 页
三、营业执照及资质·····	第 4—7 页

关于同方股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

天健审〔2024〕1-489号

同方股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了同方股份有限公司（以下简称同方股份）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审核了后附的同方股份管理层编制的《2023年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称金融业务情况汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供同方股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为同方股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解同方股份2023年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，金融业务情况汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

同方股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》（上证发〔2023〕6号）的规定编制金融业务情况汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对同方股份管理层编制的金融业务情况汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对金融业务情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、专项审核意见

我们认为，同方股份管理层编制的金融业务情况汇总表在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易（2023 年 1 月修订）》（上证发〔2023〕6 号）的规定，如实反映了同方股份 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

同方股份有限公司

2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表

编制单位：同方股份有限公司 财务公司	关联方名称	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取或支付的利息、手续费等 (利息收入按负数填写，利息费用、手续费按正数填写)
一、中核财务有限责任公司	(一) 在财务公司存款 [注 1]	1,330,163,734.75	23,813,993,444.23	22,685,843,345.32	2,458,313,833.66	-7,739,546.56
	(二) 向财务公司借款	950,000,000.00	824,838,472.21	1,278,178,472.21	496,660,000.00	24,838,472.21
	1. 短期借款	950,000,000.00	624,199,305.54	1,274,199,305.54	300,000,000.00	24,199,305.54
	2. 长期借款	200,639,166.67	200,639,166.67	3,979,166.67	196,660,000.00	639,166.67
二、中核财务管理 有限公司	(三) 其他金融业务					
	作为委托方的委托贷款 [注 2]	308,000,000.00 美元	30,711.85 美元	308,030,711.85 美元		-30,711.85 美元
	作为借款人的委托贷款 [注 3]	2,000,000,000.00	3,091,743,333.33	3,091,743,333.33	2,000,000,000.00	91,743,333.33
	(一) 在财务公司存款		8,135,895.77	8,135,895.77		-38,145.77

金额单位：人民币元

[注 1] 期末余额与同方股份合并报表货币资金附注披露的金额不一致，差异系计算机板块划分为持有待售资产的影响

[注 2] 公司作为委托方通过中核财务有限责任公司向全资子公司发放委托贷款 3.08 亿美元，本期已偿还

[注 3] 公司作为借款人通过中核财务有限责任公司接受中国核工业集团有限公司发放的委托贷款

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年1月11日

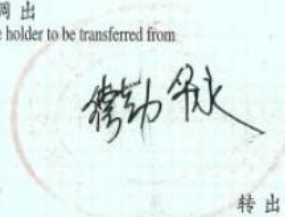
中华人民共和国财政部制



姓名 何降星
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1963年9月7日
 Date of birth
 工作单位 安徽华普会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 340111630907505
 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

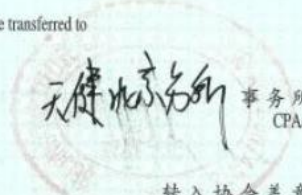
同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017年6月22日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年6月22日
 /y /m /d

12



何降星 340100030009



姓名：何降星
 证书编号：340100030009

证书编号：
 No. of Certificate **340100030009**

批准注册协会：**安徽省注册会计师协会**
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：
 Date of Issuance **1998年12月21日**

年度检验登
 Annual Renewal Regis

本证书经检验合格
 This certificate is valid for a **2016** ter
 this renewal **2016-3-22**



2017.3.21



4

5



姓名 刘鹏宇
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1990-04-27
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit
 身份证号码 142625199004271718
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：刘鹏宇
 证书编号：330000010430

年 月 日
 /m /d

证书编号：
 No. of Certificate
 330000010430

批准注册协会：北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of CPA

发证日期：2018 年 08 月 16 日
 Date of issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



刘鹏宇 330000010430

年 月 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 /y /m /d