

证券代码：874576

证券简称：城市云

主办券商：国联民生承销保荐

合肥城市云数据中心股份有限公司风险管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、 审议及表决情况

公司董事会于2026年1月22日召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于逐项审议制定、修订无需提交股东会审议的治理制度的议案》，表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。本议案无需提交股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

风险管理制度

第一章 总 则

第一条 为及时识别、监控公司潜在风险及其发生概率，确定公司风险承受能力及限度，认定该等风险所可能带来的损失，制定本办法。

第二条 本制度所称风险管理，是指公司围绕战略及经营目标，通过在管理的各个环节和经营过程中执行风险管理的基本流程，建立健全风险管理体系，为实现风险管理的总体目标提供保障的过程和方法。

第三条 本制度旨在公司为实现以下目标提供合理保证：

- 1、将风险控制在与总体目标相适应并可承受的范围内；
- 2、实现公司内外部信息沟通的真实、可靠；
- 3、确保法律法规的遵循；
- 4、提高公司经营的效益及效率；

5、确保公司建立针对各项重大风险发生后的危机处理计划，使其不因灾害性风险或人为失误而遭受重大损失。

第四条 本办法适用于公司内部，具体负责组织实施部门为审计部。

第二章风险管理组织体系结构

第一条 公司风险评估小组（总经理办公会）负责组织评估公司各类风险，协助审计委员会和董事会决策，消除危机，转嫁风险，以使公司获取生存发展的机会。

第二条 公司各职能部门与业务单元应当遵守本办法。

第三条 风险评估小组协助审计委员会审核公司风险，作为风险监控部门，在其进行评估工作过程中所发现的各类风险应及时通报审计委员会及董事会从战略上研讨、评估该等风险，风险评估小组与公司各部门，密切合作，审核、监控并管理风险。

第四条 各销售部门、运营中心负责评估公司运作风险、环境风险、市场投资风险，并对该等风险提出具体的管理方案，提交风险评估小组。

第五条 财务管理部负责评估公司金融财务风险及公司经营管理风险状况，并向风险评估小组提交有关风险文档。

第六条 研发中心、项目管理部、技术管理部等技术部门就公司的技术性风险、操作风险、技术创新风险及技术管理中所存在的各类风险进行评估，提交相应文档至风险评估小组。

第七条 产品方案部就公司战略风险、市场风险等市场竞争中存在的风险进行评估，提交相应文档至风险评估小组。

第八条 体系支撑中心负责公司招聘风险、劳动风险、离职风险、绩效薪酬风险等公司人力资源风险的评估工作，提交相应文档至风险评估小组。

第九条 风险评估小组会汇总各职能部门的风险文档，展开相应的评估研究，向董事会及审计委员会提交战略风险报告及相应的防范措施。

第十条 各部门拟提交的风险文档要求至少具备本章各条所规定的要素并力求详尽充分。

第十一条 各部门应就其所展开的业务、职能过程分阶段实施风险管理，每一阶段的各个关键点都应该有风险文档记载。

第十二条 每一文档应包括风险所存在的假设、评估方法、数据来源及评估结果。

第十三条 风险文档要求但不限于：

- 1、正确完备地描述风险过程；
- 2、为风险识别及分析提供一个系统的方法依据；

第十四条 风险文档管理要求但不限于：

- 1、提供公司风险纪录并开发组织知识数据库；
- 2、为风险管理提供可计量的机制与工具；
- 3、促进对风险的持续监控并审视相关结果；
- 4、提供风险审计轨迹；
- 5、共享并交流风险信息。

第三章 风险管理目标和基本流程

第一条 公司风险管理的总体目标是：通过风险确认与识别程序预先发现风险征兆，提前采取必要的预控措施，已达到规避风险、减少损失的目的。对于已经发生的风险，首先通过已有的控制措施予以控制，进而采取补偿措施进行控制，把风险损失降低到最小限度。

第二条 公司风险管理的基本流程主要包括：

- 1、风险管理策略的制度与实施；
- 2、风险评估；
- 3、风险监控报告与预警；
- 4、风险与危机的处理；
- 5、风险管理的监督与改进。

第四章 风险管理策略的制定与实施

第一条 风险管理策略是指，公司根据内外部环境及公司发展战略所确定的公司管理总体方针。

第二条 风险管理策略由审计委员会制定，经董事会评估后确定。

第三条 现有风险管理策略、制度、流程的可行性或有效性，如因外部环境发生变化尔收到严重影响，应及时进行修订和调整。

第四条 公司实施风险管理策略的过程中，建立和不断完善授权体系，公司所有部门必须在公司授权范围内开展工作。在各项规章制度中要明确报告路线和程序，使风险信息能够及时传递到相关部门的部门领导和公司管理层。

第五条 公司各职能部门可以根据本制度，针对本部门业务特点，制定本部

门的风险管理实施细则，纳入公司管理制度体系。

第五章 风险评估

第一条 风险评估是指根据公司内外部环境的变化，对公司的公司所面临的风险进行风险识别、风险分析、风险对策。

第二条 公司风险评估主要经过确立风险管理理念和风险接受程度、目标制定、风险识别、风险分析和风险对策等六个程序来进行。

第三条 确立公司风险管理理念和风险接受程度是公司进行风险评估的基础。

1、公司风险管理理念是在认知整个经营过程（从战略制度和实施到公司日常活动）中以风险为特征的公司共有的信念和态度。公司实行稳健的风险管理理念，对于高风险投资项目采取谨慎介入的态度。

2、风险接受程度是指公司在追求目标实现过程中愿意接受的风险程度。一般来讲，公司可将风险接受程度分为三类：“高”、“中”或“低”。

高风险是指影响金额达到公司资产总额 30%以上或公司主营业务收入 30%以上；

中风险是指影响金额达到公司资产总额 10%以上不足 30%或公司主营业务收入 10%以上不足 30%；

低风险是指影响金额达到公司资产总额 10%以下或公司主营业务收入 10%以下。

公司从定性角度考虑风险接受程度，整体上讲，公司把风险接受程度确定为“低”类，即公司在经营管理过程中，采取谨慎的风险管理态度，可以接受较低程度的风险发生。公司的风险接受程度选择也 与公司的风险管理理念保持一致。

第四条 目标制定是风险识别、风险分析和风险对策的前提。公司目标包括战略目标、经营目标、合规性目标和财务报告目标四个方面。目标确定必须符合国家的法律法规和行业发展规划，符合公司战略发展计划。

第五条 风险识别就是识别可能阻碍实现公司目标、阻碍公司创造价值或侵蚀现有价值的因素。公司可以采取问卷调查、小组讨论、专家咨询、情景分析、政策分析、行业标杆比较、访谈法等方法识别风险。公司应当准确识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，以便确定相应的风险承受度。

1、公司识别内部风险，应当关注下列因素：

（1）董事、经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等因素。

（2）组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等因素。

（3）研究开发、技术投入、信息技术运用等自主创新因素。

（4）财务状况、经营成果、现金流量等财务因素。

（5）运营安全、员工健康、环境保护等安全环保因素。

（6）其他有关内部风险因素。

2、公司识别外部风险，因关注下列因素：

（1）经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争等经济因素。

（2）法律法规、监管要求等法律因素。

（3）安全稳定、文化传统、社会信用、教育水平、消费者行为等社会因素。

（4）技术进步、改进等技术因素。

（5）自然灾害、环境状况等自然环境因素。

（6）其他有关外部风险因素。

第六条 风险分析主要从风险发生的可能性和对公司目标的影响程度这两个角度，对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险。

风险分析方法一般采用定性和定量方法。在风险分析不适宜采取定量分析的情况下,或用于定量分析所需要的足够可信的数据无法获得,或获取成本很高时,公司通常使用定性分析法。公司对风险进行分析,对于需要要重视的风险,再进一步划分,分别确认为“重要风险”与“一般风险”,从而为风险对策奠定基础。风险的重要程度的判断主要根据风险发生的可能性和影响程度来确定:

1、如果风险发生的可能性属于“极小可能发生”的,该风险就可不被关注;

2、如果风险发生的可能性高于或等于“可能发生”,且风险的影响程度小,就将该类风险确定一般风险。

3、如果风险发生的可能性等于或高于“风险可能发生”,且风险的影响程度大,就将该类风险确定为重要风险。

第七条 风险对策

公司应该根据风险分析的结果,结合风险发生的原因以及承受度,权衡风险

与收益，选择风险应对方案：规避风险、接受风险、减少风险或分担风险。

1、规避风险：指公司对超出风险承受度的风险，通过放弃或者停止与该风险相关的业务活动以避免或减轻损失的对策。

2、减少风险：指公司在权衡成本效益之后，准备采取适当的控制措施降低风险或者减轻损失，将风险控制在风险承受度之内的对策。

3、分担风险：指公司准备借助他人力量，采取业务分包、购买保险等方式或适当的控制措施，将风险控制在风险承受度之内的对策。

4、接受风险：指公司风险承受度之内的风险，在权衡成本效益之后，不准备采取控制措施降低风险或者减轻损失的策略。

第八条 公司在确定具体的风险应对方案时，应考虑以下因素：

1、风险应对方案对风险可能性和风险程度的影响，风险应对方案是否与公司的风险容忍度一致；

2、对方案的成本与收益比较；

3、对方案中可能的机遇与相关的风险进行比较；

4、充分考虑多种风险应对方案的组合；

5、合理分析、准确掌握董事、公司管理层及其他高级管理人员、关键岗位员工的风险偏好，采取适当的控制措施，避免因个人风险偏好给企业经营带来重大损失；

6、结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

第六章 风险预监控和预警

第一条 公司通过有效的沟通和反馈，使公司领导和有关部门及时了解公司业务和资产的风险状况，相应调整风险管理政策和管理措施。

第二条 审计委员会对公司的经营计划、战略方案的实施进行实施监控，对各类信息记录、汇总、分析、处理，并保留风险管理记录。各部门或岗位向风险评估小组报送本部门业务风险情况。

第三条 公司各职能部门每年对业务范围内的公司风险的控制水平进行一次书面分析和评估，审计委员会会负责风险评估报告，上报公司董事会。

第四条 公司制定合理、有效的内控措施，包括以下内容：

- 1、建立内控岗位授权制度。对内控所涉及的各岗位明确规定授权的对象、条件、范围和额度等，任何组织和个人不得超越授权做出风险性决定；
- 2、建立内控报告制度。明确规定报告人与接受报告人，报告的时间、内容、频率、传递路线、负责处理报告的部门和人员等；
- 3、建立内控审批标准制度。对内控所涉及的重要事项，明确规定批准的流程、条件、范围和额度。
- 4、建立内部控制责任制度，按照权利义务和责任统一的原则明确各部门责任及奖惩；
- 5、建立内控审计检查制度。结合内控的相关要求、方法、标准与流程，明确规定审计检查的对象、内容、方式和负责审计检查的部门等；
- 6、建立内控考核评价制度。具备条件的公司应把各业务单位风险管理执行情况与绩效薪酬挂钩；
- 7、建立重大风险预警制度和突发事件应急处理机制。明确风险预警标准，对可能发生的重大事件或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理；
- 8、建立健全公司法律顾问制度。大力加强公司法律风险防范机制建设，形成由公司决策层主导、公司法务部牵头提供业务保障、全体员工共同参与的法律风险责任体系。完善公司重大法律纠纷案件的备案管理制度；
- 9、建立重要岗位权利制衡制度，明确规定不相容职责的分离。主要包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管和稽核检查等职责。对内控所涉及的重要岗位可设置岗双人、双职、双责，相互制约；明确该岗位的上级部门或人员对其应采取的监督措施和应负的 监督责任；该岗位作为内部审计的重点等。

第五条 公司相关部门建立风险预警系统，以发现并应对可能出现的风险：

- 1、建立财务预警系统。公司财务管理部，通过设置并观察一些敏感性财务指标的变化，对可能或将要面临的财务危机进行预测。
- 2、建立经营管理预警系统。公司各部门负责人，根据各个业务环节特有的性质来设计不同的风险控制机制，掌握风险来源及影响。
- 3、建立健全风险信息报告系统，各部门人员有责任及时、无保留的向公司内部审计部门报告有关风险。

第七章 风险处理

第一条 公司建立灵敏高效的风险处理和应急管理机制，以降低风险损失。对新出现的、缺乏风险应急预案的重大风险，审计委员会会应立即与公司相关部门协调，组织人员研究制定风险应对方案，并报公司董事会审批后实施。

第二条 当风险已经发生，风险部门负责人必须立即向风险评估小组报告。

第三条 风险评估小组收到风险报告后，及时对风险进行初步的判断，确定是属于一般性内部风险，还是对企业声誉、经营活动和内部管理造成强大压力和负面影响的企业危机。对一般性风险，部门有关人员负责组织处理；对企业危机，必须按照风险危机程序处理。

第四条 企业危机处理程序

1、成立危机处理机构。危机发生后，公司应在第一时间成立危机处理小组，该小组由公司总裁担任组长。小组成员至包括：发生危机部门的第一负责人、审计委员会会有关人员、公司相关职能部门负责人及其他相关人员。公司董事会授权危机处理小组为处理危机事件的最高权力机构和协调机构，有权调动公司可用资源，有权独立代表公司作出声明、承诺或妥协。

2、制定危机处理计划，危机处理小组根据现有的资料和情报，以及企业拥有或可支配的资源来制定危机处理计划。计划必须体现出危机处理目标、程序、组织、人员及分工、后勤保障、行动时间表以及各个阶段要实现的目标，同时还包括社会资源的调动和支配、费用控制和实施责任人及其目标。计划制定完成并获通过后，立即开始进行资源调配和准备，展开全面的危机处理行动。

3、危机处理

（1）对于尚未造成社会影响的事件，在对危机事件进行详细的调查了解和核实的基础上，根据法律和公理，果断做出处理决定，以避免事态的进一步恶化。

（2）对于已造成社会影响的事件，应与社会各方保持的良好沟通，及时披露事实真相，有助于对事件作出客观公正的报道和评价。

（3）在处理过程中，处理好与危机事件对方当事人的关系，及时安抚，尽量避免出现纠纷。

（4）在事件处理的全过程，危机处理小组均应与当地政府、监管机构保持紧密联系，及时通报事件进展。

4、教训总结与责任认定

危机事件处理完成后，危机处理小组应及时向公司董事会提价总结报告，如实反应时间、起因、过程、处理结果、处理方法、责任认定等问题，并提出整改意见和建议，以避免新的风险和危机发生。

第五条 对因决策失误、管理失职、行为失当等原因致使公司出现风险和危机，并造成有形或无形损失的，公司将追究直接责任人责任。

第八章 附则

第一条 本制度自董事会审议通过之日起生效，本制度与有关法律、行政法规、规范性文件、《合肥城市云数据中心股份有限公司公司章程》有冲突或本制度未规定的，按有关法律、行政法规、规范性文件或《公司章程》执行。

第二条 本制度由公司审计部负责解释，并根据国家有关部门或机构日后颁布的法律、法规及规章及时修订。

合肥城市云数据中心股份有限公司

董事会

2026 年 1 月 23 日