

# 关于融实国际财资管理有限公司

## 2023 年度风险持续评估报告

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》的要求，亚普汽车部件股份有限公司（以下简称公司）通过查验融实国际财资管理有限公司（以下简称融实财资）《公司注册证书》《商业登记证》等证件资料，取得并审阅融实财资的财务报表，对融实财资的业务和风险状况进行了评估，现将有关风险评估情况报告如下：

### 一、融实财资基本情况

融实财资于 2018 年 11 月 20 日在香港注册成立，是融实国际控股有限公司（以下简称融实国际）的全资子公司，实际控制人为国家开发投资集团有限公司。

注册证明编码：2768064

法定代表人：张文平

注册资本：5,000 万美元

住所：香港金钟夏慤道 89 号力宝中心一座 24 楼 2412 室

经营范围：对成员单位办理财税和融资顾问及相关咨询业务；办理成员单位之间的内部转账结算；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款；其他财资业务。

### 二、融实财资内部控制的基本情况

融实财资建立了规范的公司治理体系，董事会对股东负责，董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，是内部控制的最高决策机构。董事负责组织实施股东、董事会决议事项，主持日常经营管理工作，负责内部控制的日常运行：

#### （一）内控环境

融实财资持续加强内控管理，将规范经营、防范和化解金融风险放在各项工作的首位，完善内控流程，明确岗位责任，强化公司内部控制环境建设，提高公司内部控制管理水平。

#### （二）内控活动

## 1. 资金管理

(1) 在资金计划管理方面，融实财资通过制定和实施资金计划管理，保证融实国际资金的安全性、流动性和效益性。

(2) 在资金结算方面，成员单位在融实财资开设内部账户，通过提交书面指令完成资金结算，保障结算的资金安全，维护各存款单位的合法权益。

(3) 在存款业务方面，融实财资定期与客户对账，并根据书面指令完成存款资金结算，保障成员单位资金的安全，维护各当事人的合法权益。

(4) 在流动性方面，融实财资流动性充裕，并按照年度预算、季度计划、日清月结的工作要求，保证融实国际资金的流动性和安全性。

## 2. 信贷业务控制

融实财资制定了贷款业务贷前调查及贷后管理机制，全面加强信贷业务管。贷前管理方面，融实财资对借款人基本情况、财务状况、用款真实性、偿付能力以及风险状况等进行贷前调查和评价。贷后管理方面，融实财资对贷款的安全性、可收回性等进行贷后跟踪，直至贷款本息悉数收回。

### (三) 信息与沟通

融实财资依托 OA 办公系统、境外资金管理系统、财务共享系统、司库系统等系统报送和管理公平信息，促进内部控制有效运行。

## 三、融实财资经营管理及风险管理情况

### (一) 经营情况

截至 2022 年 12 月 31 日，融实财资经审计的主要财务数据：总资产 901,230.79 万元，净资产 44,120.23 万元，净利润 4,296.81 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，融实财资未经审计的财务数据：总资产 882,973.31 万元，净资产 44,824.91 万元，净利润 3,623.28 万元。

### (二) 风险管理情况

自成立以来，融实财资一直坚持稳健经营的原则，加强内部风险管控。根据对融实财资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。

## 四、公司在融实财资的存贷款情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及控股子公司在融实财资存款余额为 0.000092

万美元，借款余额为 350 万美元。

## **五、 持续风险评估措施**

公司将每半年取得并审阅融实财资的财务报告，对融实财资的经营资质、业务和风险状况等进行评估，出具风险持续评估报告，并与公司半年度报告、年度报告同步披露。

## **六、 风险评估意见**

基于以上分析及判断，公司认为：融实财资具有合法有效的《公司注册证书》《商业登记证》等证件资料，按照集团要求做好资金风险防控。根据公司对风险管理的了解和评价，未发现融实财资的风险管理存在重大缺陷，公司与融实财资之间开展金融服务业务的风险可控。

亚普汽车部件股份有限公司

2024 年 3 月 27 日