

东方集团股份有限公司

关于东方集团财务有限责任公司

2024 年度风险持续评估报告

参照《企业集团财务公司管理办法》《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》的有关规定，东方集团股份有限公司（以下简称“本公司”）通过查验东方集团财务有限责任公司（以下简称“东方财务公司”）《金融许可证》《营业执照》等证件资料，审阅了东方财务公司 2024 年度（未经审计）资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表等在内的定期财务报告，以及结合东方财务公司关于风险评估的回复函，了解东方财务公司内部控制及风险管理情况，对东方财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，现将风险评估情况报告如下：

一、东方财务公司基本情况

1、历史沿革：东方财务公司于 1992 年 9 月 18 日取得黑龙江省工商行政管理局颁发的法人营业执照，1994 年 3 月 26 日经人民银行总行批准开始正式经营金融业务，1996 年 6 月 7 日获得了国家外汇管理局批准的外汇经营权。财务公司现有注册资本金 30 亿元人民币，其中东方集团有限公司注资 166,300 万元，占比 55.43%；东方集团股份有限公司注资 90,000 万元，占比 30%；东方集团产业发展有限公司注资 43,700 万元，占比 14.57%。

2、金融许可证机构编码：L0035H223010001

3、企业法人营业执照统一社会信用代码：91230103702849447Y

4、法定代表人：姜建平

5、注册地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区花园街 235 号

6、企业类型：其他有限责任公司

7、经营范围：许可项目：企业集团财务公司服务；非银行金融业务。

公司近日获悉东方财务公司收到国家金融监督管理总局黑龙江监管局行政处罚决定书，对东方财务公司作出吊销金融许可证的行政处罚决定。

二、东方财务公司经营管理及风险评估情况

（一）东方财务公司报告期主要财务数据

截止到 2024 年 12 月 31 日，东方财务公司未经审计资产总额 585,809.71 万元，资产净额 321,458.14 万元；2024 年度实现营业收入-590.58 万元，净利润-8,044.61 万元。

（二）风险评估

报告期，由于东方财务公司资金期限错配、外部融资渠道受限，公司及子公司在东方财务公司发生大额存款提取受限风险。由于东方财务公司控股股东东方集团有限公司存在债务逾期情形，以及结合东方财务公司报告期相关监管指标和公司了解的情况，东方财务公司流动性风险较大。

三、公司报告期在东方财务公司存贷款等业务情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司及合并报表范围内子公司在东方财务公司存款余额 104,423.09 万元，贷款余额为 0 元，存款余额占公司期末货币资金余额的比例为 87.66%。

报告期，公司及子公司在东方财务公司发生大额存款提取受限风险。公司于 2024 年 6 月 18 日提交披露了《东方集团股份有限公司关于公司及子公司在东方集团财务有限责任公司存款大额提取受限暨风险提示公告》（公告编号：临 2024-043）。

公司控股股东东方集团有限公司及实际控制人张宏伟先生于 2024 年 6 月 19 日向公司出具了《关于化解财务公司相关风险的承诺函》（以下简称“承诺函”），将采取包括但不限于资产处置等方式支持东方财务公司化解流动性资金不足问题，保证公司在东方财务公司存款的安全性、流动性，东方集团有限公司及实际控制人预计上述承诺将在未来 3-6 个月内完成。截至目前，控股股东及实际控制人未履行相关承诺，公司将继续督促控股股东及实际控制人落实承诺。

四、风险评估意见

经核查，东方财务公司于报告期出现流动性风险，导致本公司及子公司在东方财务公司大额存款提取受限。东方集团有限公司及实际控制人张宏伟先生已就化解东方财务公司流动性风险出具书面《承诺函》。本公司正在密切关注相关承诺履行的进展情况，并积极督促控股股东及实际控制人尽快落实承诺，确保上市公司利益不受损害。

东方财务公司控股股东东方集团有限公司存在债务逾期情形，东方财务公司相关贷款存在减值风险，公司基于自身了解的情况和谨慎性原则，在充分考虑了东方财务公司贷款资产的信用减值损失基础上，对东方财务公司的长期股权投资于报告期确认投资损益为-5.13 亿元。公司将密切关注东方财务公司相关风险情况，及时做好应对措施，保证本公司及子公司资金安全。

东方集团股份有限公司

2025 年 5 月 12 日