

香港交易及結算所有限公司、香港聯合交易所有限公司及香港中央結算有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司，中文公司名稱為「東方證券股份有限公司」，在香港以「東方證券」(中文)及「DFZQ」(英文)開展業務)  
(股份代號：03958)

## 截至2021年6月30日止六個月之中期業績公告

東方證券股份有限公司(「公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈公司及其附屬公司截至2021年6月30日止六個月之未經審計中期業績。本公告列載公司2021年中期報告全文，並符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則中有關中期業績初步公告附載的資料之要求。

### 刊登中期業績公告及中期報告

本業績公告將分別在香港聯合交易所有限公司網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及公司網站([www.dfzq.com.cn](http://www.dfzq.com.cn))上刊發。

公司將於適當時候向H股股東寄發2021年中期報告，並在公司及香港聯合交易所有限公司網站刊載。

承董事會命  
董事長  
金文忠

中國·上海  
2021年8月27日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事宋雪楓先生、金文忠先生；非執行董事俞雪純先生、劉煒先生、周東輝先生、程峰先生、任志祥先生及朱靜女士；以及獨立非執行董事許志明先生、靳慶魯先生、吳弘先生、馮興東先生及羅新宇先生。

## 重要提示

- 一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、 本報告經公司第五屆董事會第五次會議、第五屆監事會第四次會議審議通過。公司全體董事出席董事會會議。未有董事、監事對本報告提出異議。
- 三、 公司按照國際財務報告準則編製的2021年中期財務報告已經德勤•關黃陳方會計師行審閱。除特別說明外，本報告所列數據以人民幣為單位。
- 四、 公司負責人金文忠、主管會計工作負責人張建輝及會計機構負責人(會計主管人員)尤文傑聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案  
  
公司未擬定2021年上半年利潤分配預案或公積金轉增股本預案。
- 六、 前瞻性陳述的風險聲明  
  
本報告可能包含前瞻性陳述，包括未來計劃和發展戰略。除歷史事實陳述以外的所有聲明均為或可視為前瞻性陳述。公司及其任何子公司均不承擔因新數據而公開更新或修訂任何前瞻性陳述的義務。敬請投資者注意此類投資風險，不要過度依賴前瞻性陳述。
- 七、 報告期內，公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。
- 八、 報告期內，公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 九、 公司以中英文兩種語言標誌本報告。在對本報告的中英文版本理解上發生歧義時，以中文版本為準。

## 重要提示

### 十、 重大風險提示

公司的業務受整體經濟及政治狀況影響，如宏觀經濟及貨幣政策、金融及證券行業的法律法規、市場、商業及金融部門的漲跌趨勢、貨幣及利率水平波動、長短期市場資金來源的可用性、融資成本等。作為一家證券公司，公司的業務直接受證券市場固有風險影響，包括市場波動、投資意願變動、交易量波動、流動性變動及證券行業市場信譽或市場感知信譽。

公司經營中面臨的風險主要包括：因國家宏觀調控措施，與證券行業相關的法律法規、監管政策及交易規則等變動，從而對證券公司經營產生不利影響的政策性風險；在證券市場中因股票價格、利率、匯率等的變動而導致價值未預料到的潛在損失的風險；債務人或交易對手未能履行合同所規定的義務或信用質量發生變化，給公司造成損失的風險；由於內部流程不完善、員工操作失誤及不當行為、信息系統故障缺陷以及外部事件導致的操作風險；無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展所需資金的流動性風險；公司信息技術系統不能提供正常服務，影響公司業務正常開展的風險；信息技術系統和關鍵數據的保護、備份措施不足，導致公司業務不連續或信息安全風險；公司經營、管理及其他行為或外部事件導致對公司聲譽產生負面評價的風險；公司的產品或服務被不法分子利用從事洗錢活動，因此對公司在法律、聲譽、合規、經營等方面造成不利影響的洗錢風險。此外，公司也與其他金融機構一樣，經營管理過程中不可避免面臨著一定程度的合規風險、法律風險、道德風險等，對這些風險類型，公司施行的全面風險管理體系已經全面覆蓋，並明確了相應的主辦部門，建立了相應的管理制度，實施了相應的技術措施。

公司已在本報告中詳細描述存在的市場風險、信用風險、流動性風險等，請參見董事會報告中關於公司可能面對的風險因素及對策的內容。

### 十一、其他

本報告的分析及闡述，未特別指明的，均以合併會計報表口徑為基礎。



# 目 錄

## 頁次

|            |                 |
|------------|-----------------|
| <b>4</b>   | 第一節 釋義          |
| <b>7</b>   | 第二節 公司簡介和主要財務指標 |
| <b>19</b>  | 第三節 董事會報告       |
| <b>82</b>  | 第四節 公司治理        |
| <b>93</b>  | 第五節 環境與社會責任     |
| <b>100</b> | 第六節 重要事項        |
| <b>132</b> | 第七節 股份變動及股東情況   |
| <b>140</b> | 第八節 優先股相關情況     |
| <b>141</b> | 第九節 公司債券相關情況    |
| <b>148</b> | 第十節 證券公司信息披露    |
| <b>149</b> | 簡明綜合財務報表審閱報告    |
| <b>151</b> | 簡明綜合損益表         |
| <b>152</b> | 簡明綜合損益及其他綜合收益表  |
| <b>153</b> | 簡明綜合財務狀況表       |
| <b>155</b> | 簡明綜合權益變動表       |
| <b>157</b> | 簡明綜合現金流量表       |
| <b>161</b> | 簡明綜合財務報表附註      |

## 備查文件目錄

經法定代表人簽字和公司蓋章的本次半年報全文和摘要

經法定代表人、主管會計工作的負責人、會計機構負責人(會計主管人員)簽字並蓋章的2021年半年度財務會計報告

# 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

## 常用詞語釋義

|                 |   |                                    |
|-----------------|---|------------------------------------|
| A股              | 指 | 公司每股面值人民幣1元的內資股，於上交所上市並進行交易        |
| 《公司章程》          | 指 | 《東方證券股份有限公司章程》                     |
| 董事會             | 指 | 東方證券董事會                            |
| 匯添富             | 指 | 匯添富基金管理股份有限公司，是公司參股公司              |
| 中債登             | 指 | 中央國債登記結算有限責任公司                     |
| 公司／本公司／母公司／東方證券 | 指 | 東方證券股份有限公司                         |
| 《公司法》           | 指 | 《中華人民共和國公司法》                       |
| 《企業管治守則》        | 指 | 《香港上市規則》附錄十四所載之《企業管治守則》及《企業管治報告》   |
| 中證登             | 指 | 中國證券登記結算有限責任公司                     |
| 中國證監會           | 指 | 中國證券監督管理委員會                        |
| 董事              | 指 | 東方證券董事                             |
| ESG報告           | 指 | 環境、社會及管治報告                         |
| 集團／本集團／我們       | 指 | 東方證券股份有限公司及其子公司                    |
| H股              | 指 | 公司每股面值人民幣1元的境外上市外資股，於香港聯交所上市及以港元買賣 |

## 第一節 釋義

|          |   |                                    |
|----------|---|------------------------------------|
| 香港       | 指 | 中國香港特別行政區                          |
| 《香港上市規則》 | 指 | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則                  |
| 香港聯交所    | 指 | 香港聯合交易所有限公司                        |
| IPO      | 指 | 首次公開招股                             |
| 《標準守則》   | 指 | 《香港上市規則》附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》 |
| 新三板      | 指 | 全國中小企業股份轉讓系統                       |
| 東方金控     | 指 | 東方金融控股(香港)有限公司，是公司全資子公司            |
| 東證期貨     | 指 | 上海東證期貨有限公司，是公司全資子公司                |
| 東方投行     | 指 | 東方證券承銷保薦有限公司，是公司全資子公司              |
| 東證資管     | 指 | 上海東方證券資產管理有限公司，是公司全資子公司            |
| 東證資本     | 指 | 上海東方證券資本投資有限公司，是公司全資子公司            |
| 東證創投     | 指 | 上海東方證券創新投資有限公司，是公司全資子公司            |
| 東證國際     | 指 | 東證國際金融集團有限公司，是東方金控全資子公司            |
| 報告期      | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日               |

## 第一節 釋義

|                |   |                           |
|----------------|---|---------------------------|
| 元、千元、萬元、百萬元、億元 | 指 | 人民幣元、千元、萬元、百萬元、億元(特別註明除外) |
| 《證券法》          | 指 | 《中華人民共和國證券法》              |
| 香港證監會          | 指 | 香港證券與期貨事務監察委員會            |
| 《證券及期貨條例》      | 指 | 香港法例第571章證券及期貨條例          |
| 上海證監局          | 指 | 中國證券監督管理委員會上海監管局          |
| 申能集團           | 指 | 申能(集團)有限公司                |
| 深交所            | 指 | 深圳證券交易所                   |
| 上交所            | 指 | 上海證券交易所                   |
| 上證指數           | 指 | 上海證券綜合指數                  |
| 監事             | 指 | 東方證券監事                    |
| 監事會            | 指 | 東方證券監事會                   |
| 深證成指           | 指 | 深圳成分股指數                   |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名稱   | 東方證券股份有限公司                        |
| 公司的中文簡稱   | 東方證券                              |
| 公司的外文名稱   | ORIENT SECURITIES COMPANY LIMITED |
| 公司的外文名稱縮寫 | DFZQ                              |
| 公司的法定代表人  | 金文忠                               |
| 公司總經理     | 金文忠                               |
| 公司授權代表    | 宋雪楓、金文忠                           |
| 聯席公司秘書    | 王如富、梁穎嫻                           |

### 註冊資本和淨資本

單位：元 幣種：人民幣

|      | 本報告期末             | 上年度末              |
|------|-------------------|-------------------|
| 註冊資本 | 6,993,655,803.00  | 6,993,655,803.00  |
| 淨資本  | 36,169,608,767.08 | 37,834,826,350.42 |

### 公司的經營範圍：

證券經紀；融資融券；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券自營；證券投資基金代銷；為期貨公司提供中間介紹業務；代銷金融產品；證券承銷(限國債、地方債等政府債、政策性銀行金融債、銀行間市場交易商協會主管的融資品種(包括但不限於非金融企業債務融資工具))；股票期權做市業務；證券投資基金託管。【依法須批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動】

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 公司的各單項業務資格情況

| 序號 | 業務資質名稱                                       | 核准機關及批准文號                    |
|----|----------------------------------------------|------------------------------|
| 1  | 經營證券期貨業務許可證                                  | 中國證監會(編號：913100001322947763) |
| 2  | 進入全國銀行間同業拆借市場和債券市場，從事拆借、購買債券、債券現券交易和債券回購業務資格 | 中國人民銀行貨幣政策司(銀貨政[2000]108號)   |
| 3  | 開展網上證券委託業務資格                                 | 中國證監會(證監信息字[2001]8號)         |
| 4  | 開展開放式證券投資基金代銷業務資格                            | 中國證監會(證監基金字[2004]50號)        |
| 5  | 開展「上證基金通」業務資格                                | 上交所會員部(上交所[2005])            |
| 6  | 從事短期融資券承銷業務資格                                | 中國人民銀行(銀發[2005]275號)         |
| 7  | 從事相關創新活動的試點證券公司                              | 中國證券業協會(中證函[2004]266號)       |
| 8  | 代辦股份轉讓主辦券商業務資格                               | 中國證券業協會(中證協函[2006]158號)      |
| 9  | 報價轉讓業務資格                                     | 中國證券業協會(中證協函[2006]173號)      |
| 10 | 上海證券交易所固定收益證券綜合電子平台交易商資格                     | 上交所(上證會字[2007]45號)           |
| 11 | 金融期貨經紀業務資格的批覆                                | 中國證監會(證監期貨字[2007]351號)       |
| 12 | 中國證券登記結算有限責任公司甲類結算參與人資格                      | 中證登(中國結算函字[2008]25號)         |
| 13 | 金融期貨交易結算業務資格                                 | 中國證監會(證監許可[2008]684號)        |
| 14 | 直接投資業務試點資格                                   | 中國證監會(機構部部函[2009]475號)       |
| 15 | 開展為期貨公司提供中間介紹業務資格                            | 中國證監會(滬證監機構字[2010]132號)      |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱                             | 核准機關及批准文號                          |
|----|------------------------------------|------------------------------------|
| 16 | 設立全資子公司上海東方證券資產管理有限公司，開展證券資產管理業務資格 | 中國證監會(證監許可[2010]518號)              |
| 17 | 經營證券期貨業務許可證                        | 中國證監會(編號：91310000555998513B)       |
| 18 | 開展融資融券業務資格                         | 中國證監會(證監許可[2010]764號)              |
| 19 | 1號牌照－證券交易                          | 香港證券及期貨事務監察委員會                     |
|    | 4號牌照－就證券提供意見                       | (中央編號AVD362)                       |
| 20 | 9號牌照－提供資產管理                        | 香港證券及期貨事務監察委員會                     |
|    |                                    | (中央編號AVH864)                       |
| 21 | 實施證券經紀人制度資格                        | 中國證監會(滬證監機構字[2010]514號)            |
| 22 | 2號牌照－期貨合約交易                        | 香港證券及期貨事務監察委員會                     |
|    |                                    | (中央編號AWD036)                       |
| 23 | 出資設立東方花旗證券有限公司，開展投資銀行業務資格          | 中國證監會(證監許可[2011]2136號)             |
| 24 | 從事債券質押式報價回購業務試點資格                  | 中國證監會(機構部部函[2012]20號)              |
| 25 | 向保險機構投資者提供綜合服務資格                   | 中國保險監督管理委員(資金部函[2012]4號)           |
| 26 | 開展約定購回式證券交易業務資格                    | 中國證監會(機構部部函[2012]481號)             |
|    |                                    | 上交所(上證會字[2012]167號)                |
|    |                                    | 深交所(深證會[2013]15號)                  |
| 27 | 保險資金投資管理人資格                        | 中國保監會(資金部函[2012]4號)                |
| 28 | 轉融資業務試點及轉融通業務資格                    | 中國證券金融股份有限公司                       |
|    |                                    | (中證金函[2012]149號、中證金函[2012]153號)    |
| 29 | 資產管理業務資格                           | 中國證監會(證監許可[2012]1501號)             |
| 30 | 開展保險機構特殊機構業務資格                     | 中國保險監督管理委員會(《關於開展保險機構特殊機構客戶業務的通知》) |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱                      | 核准機關及批准文號                                           |
|----|-----------------------------|-----------------------------------------------------|
| 31 | 保薦機構資格                      | 中國證監會(證監許可[2013]33號)                                |
| 32 | 經營證券期貨業務許可證                 | 中國證監會(編號：91310000132110914L)                        |
| 33 | 從事代銷金融產品業務資格                | 上海證監局(滬證監機構字[2013]52號)                              |
| 34 | 作為主辦券商在全國中小企業股份轉讓系統從事經紀業務資格 | 全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司(股轉系統函[2013]44號)                  |
| 35 | 開展有限合夥型私募基金綜合託管業務           | 中國證監會(機構部部函[2013]174號)                              |
| 36 | 開展客戶證券資金消費支付服務試點資格          | 中國證監會(機構部部函[2013]207號)                              |
| 37 | 證券投資業務許可證                   | 中國證監會(RQF2013HKS015)                                |
| 38 | 公司股票質押式回購業務資格               | 上交所(上證會[2013]77號)<br>深交所(深證會[2013]60號)              |
| 39 | 開展代理證券質押登記業務資格              | 中證登(《代理證券質押登記業務資格確認函》)                              |
| 40 | 公開募集證券投資基金管理業務資格            | 中國證監會(證監許可[2013]1131號)                              |
| 41 | 權益類收益互換與場外期權業務資格            | 中國證券業協會(中證協函[2013]923號)                             |
| 42 | 參與轉融券業務試點資格                 | 中國證券金融股份有限公司(中證金函[2013]227號)                        |
| 43 | 外幣有價證券經紀業務資格                | 國家外匯管理局上海分局(上海匯覆[2014]15號)                          |
| 44 | 《證券業務外匯經營許可證》               | 國家外匯管理局(SC201102)                                   |
| 45 | 作為主辦券商在全國中小企業股份轉讓系統從事做市業務資格 | 全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司(股轉系統公告[2014]54號、股轉系統函[2014]707號) |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱                                             | 核准機關及批准文號                                                  |
|----|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 46 | 機構間私募產品報價與服務系統第一批參與人資格                             | 中證資本市場發展監測中心有限責任公司(報價系統參與人名單公告[第一批])                       |
| 47 | 6號牌照—就機構融資提供意見                                     | 香港證券及期貨事務監察委員會(中央編號BDN128)                                 |
| 48 | 港股通業務交易權限                                          | 上交所(上證函[2014]626號)                                         |
| 49 | 櫃檯市場試點資格                                           | 中國證券業協會(中證協函[2014]632號)                                    |
| 50 | 黃金現貨合約自營業務試點資格                                     | 中國證監會(基金機構監管部部函[2014]1876號)                                |
| 51 | 互聯網證券業務試點                                          | 中國證券業協會(《關於互聯網證券業務試點證券公司名單的公告》(第3號))                       |
| 52 | 非金融企業債務融資工具主承銷業務資質                                 | 中國銀行間市場交易商協會(中國銀行間市場交易商協會公告[2014]16號)                      |
| 53 | 上海證券交易所期權交易參與人資格，並開通股票期權經紀、自營業務交易權限；公司期權結算業務資格     | 上交所(上證函[2015]61號)                                          |
| 54 | 開展客戶保證金轉賬轉入服務資格                                    | 中國證券登記結算公司(中國結算函字[2015]11號)<br>中國證券投資者保護基金公司(證保函[2015]67號) |
| 55 | 股票期權做市業務資格                                         | 中國證監會(證監許可[2015]163號)                                      |
| 56 | 開展非金融企業債務融資工具報價業務資格                                | 中國銀行間市場交易商協會(中市協備[2015]32號)                                |
| 57 | 證券投資基金銷售業務資格                                       | 上海證監局(滬證監許可[2015]61號)                                      |
| 58 | 經營證券期貨業務許可證，經營範圍為證券(不含國債、政策性銀行金融債、短期融資券及中期票據)承銷與保薦 | 中國證監會(編號：913100007178330852)                               |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱                                                                | 核准機關及批准文號                        |
|----|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 59 | 基金銷售業務資格                                                              | 中國證監會(編號：000000519)              |
| 60 | 私募基金業務外包服務機構                                                          | 中國基金業協會                          |
| 61 | 短期融資券發行資格                                                             | 中國證監會(機構部函[2015]3337號)           |
| 62 | 深港通下港股通業務交易權限                                                         | 深交所(深證會[2016]326號)               |
| 63 | 報價系統做市業務試點公司資格                                                        | 中證機構間報價系統股份有限公司(中證報價函[2016]185號) |
| 64 | 銀行間黃金詢價業務資格                                                           | 上海黃金交易所(上金交發[2017]81號)           |
| 65 | 上海證券交易所股票期權交易參與人資格                                                    | 上交所(上證函[2017]165號)               |
| 66 | 深圳證券交易所質押式報價回購交易權限                                                    | 深交所(深證會[2017]371號)               |
| 67 | 上證50ETF期權主做市商資格                                                       | 上交所(上證函[2018]430號)               |
| 68 | 證券投資基金託管資格                                                            | 中國證監會(證監許可[2018]1686號)           |
| 69 | 從事證券承銷業務資格(限國債、地方債等政府債、政策性銀行金融債、銀行間市場交易商協會主管的融資品種(包括但不限於非金融企業債務融資工具)) | 上海證監局(滬證監許可[2019]8號)             |
| 70 | 上交所上市基金主做市商業資格                                                        | 上交所(上證函[2019]101號)               |
| 71 | 信用衍生品業務資格(銀行間市場信用風險緩釋工具、交易所市場信用風險緩釋工具及監管認可的其他信用衍生品賣出業務)               | 中國證監會(機構部函[2019]463號)            |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱               | 核准機關及批准文號                  |
|----|----------------------|----------------------------|
| 72 | 國債期貨做市業務資格           | 中國證監會(機構部函[2019]1023號)     |
| 73 | 互聯網理財賬戶規範試點          | 中國證券業協會(中證協函[2019]185號)    |
| 74 | 深交所股票期權業務交易權限        | 深交所(深證會[2019]470號)         |
| 75 | 商品期權做市業務資格           | 中國證監會(機構部函[2019]3058號)     |
| 76 | 股指期權做市業務資格           | 中國證監會(機構部函[2019]3067號)     |
| 77 | 深交所滬深300ETF期權主做市商業資格 | 深交所(深證會[2019]483號)         |
| 78 | 上交所滬深300ETF期權主做市商業資格 | 上交所(上證函[2019]2300號)        |
| 79 | 合格境內機構投資者資格          | 中國證監會(證監許可[2019]1470號)     |
| 80 | 結售匯業務經營資格            | 國家外匯管理局(匯覆[2020]10號)       |
| 81 | 代客外匯業務資格             | 國家外匯管理局(匯綜便函[2020]482號)    |
| 82 | 基金投資顧問業務資格           | 證券基金機構監管部(機構部函[2021]1686號) |

此外，公司還擁有中國證券業協會會員資格、上交所會員資格、深交所會員資格、中國國債協會會員資格、上海黃金交易所會員資格、中證登結算參與人資格及中國證券投資基金業協會會員資格。

## 二、聯繫人和聯繫方式

| 董事會秘書 |                         | 證券事務代表                      |
|-------|-------------------------|-----------------------------|
| 姓名    | 王如富                     | 李婷婷                         |
| 聯繫地址  | 中國上海市黃浦區中山南路119號11層     | 中國上海市黃浦區中山南路119號11層         |
| 電話    | +86-021-63325888        | +86-021-63325888            |
| 傳真    | +86-021-63326010        | +86-021-63326010            |
| 電子信箱  | wangrf@orientsec.com.cn | litingting@orientsec.com.cn |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 三、基本情況變更簡介

|             |                                                                                 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 公司註冊地址      | 中國上海市黃浦區中山南路119號東方證券大廈                                                          |
| 公司辦公地址      | 中國上海市黃浦區中山南路119號東方證券大廈、中國上海市黃浦區中山南路318號2號樓3-6層、12-14層、22層、25-27層、29層、32層、37-40層 |
| 公司辦公地址的郵政編碼 | 200010                                                                          |
| 香港營業地址      | 香港中環皇后大道中100號第28至29層                                                            |
| 公司網址        | <a href="http://www.dfzq.com.cn">http://www.dfzq.com.cn</a>                     |
| 電子信箱        | <a href="mailto:ir@orientsec.com.cn">ir@orientsec.com.cn</a>                    |

### 四、信息披露及備置地地點變更情況簡介

|                      |                                                             |
|----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 公司選定的信息披露報紙名稱        | 中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報                                       |
| 登載半年度報告的網站地址         | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>   |
| 登載半年度報告的香港聯交所指定網站的網址 | <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> |
| 公司半年度報告備置地地點         | 中國上海市黃浦區中山南路119號11層                                         |

### 五、公司股票簡況

| 股票種類 | 股票上市交易所 | 股票簡稱 | 股票代碼   |
|------|---------|------|--------|
| A股   | 上交所     | 東方證券 | 600958 |
| H股   | 香港聯交所   | DFZQ | 03958  |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、其他有關資料

|                 |              |                     |
|-----------------|--------------|---------------------|
| 公司聘請的會計師事務所(境內) | 名稱           | 德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)  |
|                 | 辦公地址         | 中國上海市黃浦區延安東路222號30樓 |
|                 | 簽字會計師姓名      | 史曼、潘竹筠              |
| 公司聘請的會計師事務所(境外) | 名稱           | 德勤·關黃陳方會計師行         |
|                 | 辦公地址         | 香港金鐘道88號太古廣場一座35樓   |
|                 | 簽字會計師姓名      | 馬慶輝                 |
| 首席風險官兼合規總監      | 楊斌           |                     |
| 中國內地法律顧問        | 國浩律師(上海)事務所  |                     |
| 香港法律顧問          | 高偉紳律師行       |                     |
| A股股份登記處         | 中證登上海分公司     |                     |
| H股股份登記處         | 香港中央證券登記有限公司 |                     |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 七、公司主要會計數據和財務指標

#### (一) 主要會計數據

(除特殊說明外，本報告所載會計數據和財務指標均按照國際財務報告準則編製)

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目                | 2021年<br>1-6月 | 2020年<br>1-6月 | 本期比上年          |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>經營業績</b>       |               |               |                |
| 收入、收益／(虧損)及其他收入總額 | 15,350,711    | 12,051,783    | 27.37%         |
| 所得稅前利潤            | 3,129,407     | 1,777,103     | 76.10%         |
| 期間利潤－歸屬於本公司所有者    | 2,700,360     | 1,526,024     | 76.95%         |
| 經營活動(所用)／所得現金淨額   | (5,898,216)   | 2,004,770     | (394.21%)      |
| <b>每股收益(元／股)</b>  |               |               |                |
| 基本每股收益            | 0.37          | 0.22          | 68.18%         |
| 稀釋每股收益            | 不適用           | 不適用           | 不適用            |
| <b>盈利能力指標</b>     |               |               |                |
| 加權平均淨資產收益率(%)     | 4.60          | 2.80          | 增加1.80個<br>百分點 |

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目                  | 2021年<br>6月30日 | 2020年<br>12月31日 | 本報告期末<br>比上年度末 |
|---------------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>規模指標</b>         |                |                 |                |
| 資產總額                | 311,282,609    | 291,117,442     | 6.93%          |
| 負債總額                | 250,211,386    | 230,886,298     | 8.37%          |
| 應付經紀業務客戶賬款          | 78,920,066     | 66,642,671      | 18.42%         |
| 歸屬於本公司所有者權益         | 61,047,869     | 60,202,851      | 1.40%          |
| 股本(千股)              | 6,993,656      | 6,993,656       | 0.00%          |
| 歸屬於本公司股東的每股淨資產(元/股) | 8.73           | 8.61            | 1.39%          |
| 資產負債率(%)            | 73.70          | 73.13           | 增加0.57個<br>百分點 |

註：資產負債率=(負債總額-應付經紀業務客戶賬款-代理承銷證券款)/(資產總額-應付經紀業務客戶賬款-代理承銷證券款)

### (二) 公司主要會計數據和財務指標的說明

2021年上半年，資本市場表現活躍，公司經營形勢穩中向好，各項業務得到了均衡發展，經營業績顯著增長。報告期內，公司實現收入、收益及其他收入總額人民幣153.51億元，歸屬於本公司所有者的期間利潤人民幣27.00億元，分別較上年同期增加27.37%和76.95%。上述項目變動主要由於公司資管、經紀、投行等業務手續費淨收入及所佔聯營企業的業績同比增加，信用減值計提同比減少。

2021年6月末，公司總資產人民幣3,112.83億元，較年初增加6.93%，主要為客戶證券交易結算資金增加等所致；歸屬於本公司所有者權益人民幣610.48億元，較年初增加1.40%，主要為當期實現淨利潤所致。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### (三) 母公司的淨資本及風險控制指標

截至報告期末，母公司淨資本為人民幣361.70億元，較上年末人民幣378.35億元減少人民幣16.65億元，降幅4.40%。報告期內，母公司淨資本等主要風險控制指標持續符合《證券公司風險控制指標管理辦法》規定的監管標準。報告期末母公司淨資本等主要風險控制指標情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目                   | 本報告期末      | 上年度末       |
|----------------------|------------|------------|
| 淨資本                  | 36,169,609 | 37,834,826 |
| 淨資產                  | 55,657,722 | 55,664,052 |
| 風險覆蓋率(%)             | 228.02     | 229.94     |
| 資本槓桿率(%)             | 11.86      | 11.95      |
| 流動性覆蓋率(%)            | 256.42     | 245.56     |
| 淨穩定資金率(%)            | 141.16     | 151.06     |
| 淨資本／淨資產(%)           | 64.99      | 67.97      |
| 淨資本／負債(%)            | 24.34      | 25.76      |
| 淨資產／負債(%)            | 37.46      | 37.90      |
| 自營權益類證券及證券衍生品／淨資本(%) | 27.42      | 33.23      |
| 自營非權益類證券及其衍生品／淨資本(%) | 342.05     | 327.05     |

註： 以上數據均系依據中國企業會計準則編製的財務信息為基礎計算得出。

## 八、境內外會計準則下會計數據差異

公司按照中國企業會計準則編製的合併財務報表及按照國際財務報告準則編製的合併財務報表中列示的2021年1月至6月及2020年1月至6月的淨利潤、2021年6月30日及2020年12月31日的淨資產無差異。

## 第三節 董事會報告

### 一、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

公司是一家經中國證監會批准設立的提供證券、期貨、資產管理、投行、投資諮詢及證券研究等全方位、一站式金融服務的綜合類證券公司。經過多年發展，公司形成了自營投資、資產管理、證券研究等優勢業務的業內領先地位。

報告期內，公司主要從事以下五大類業務：

#### ● 投資管理

公司為客戶提供資產管理計劃、券商公募證券投資基金產品及私募股權投資基金管理。

- 公司通過全資子公司東證資管開展資產管理業務，提供包括集合資產管理、單一資產管理、專項資產管理和公開募集證券投資基金在內的完整的資產管理業務產品線。
- 公司通過持股35.412%且作為第一大股東的聯營企業匯添富為客戶開展基金管理業務。
- 公司通過全資子公司東證資本從事私募股權投資基金管理業務。

#### ● 經紀及證券金融

公司開展證券經紀業務和期貨經紀業務，並為客戶提供融資融券業務、股票質押回購業務、場外交易及託管業務等服務。

- 公司的證券經紀業務主要是通過營業部接受客戶的委託或按照客戶指示代理客戶買賣股票、基金及債券。
- 公司通過全資子公司東證期貨開展期貨經紀業務，東證期貨是上海期貨交易所、鄭州商品交易所、大連商品交易所、上海國際能源交易中心會員及中國金融期貨交易所全面結算會員，為客戶提供商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨投資諮詢、資產管理、基金銷售等服務。

### 第三節 董事會報告

- 公司通過東證期貨旗下全資子公司東證潤和開展風險管理業務，通過期貨、現貨兩個市場的倉單服務、基差貿易、場外期權幫助企業管理經營價格風險。
- 公司的融資融券業務主要是投資者向公司提供擔保物，借入資金買入證券(融資交易)或借入證券並賣出(融券交易)。
- 公司的股票質押式回購交易業務是指符合條件的資金融入方將其持有的股票或其他證券質押給公司，從公司融入資金，並約定在未來返還資金、解除質押的交易。
- 公司為客戶提供OTC金融產品，同時提供轉讓及做市報價等服務。
- 公司託管業務主要包括為私募基金、公募基金等各類資管機構提供資產託管和基金服務等。

#### • 證券銷售及交易

公司的證券銷售及交易業務以自有資金開展，包括權益類投資及交易業務、固定收益類投資及交易業務、金融衍生品交易業務、創新投資及證券研究服務。

- 公司從事專業的權益類投資及交易業務和固定收益類投資及交易業務，投資及交易品種包括各類股票、基金、債券、衍生品等，同時積極佈局FICC業務。
- 公司開展金融衍生品交易業務，靈活運用衍生品工具和量化交易策略，以期獲取低風險的絕對收益。
- 公司通過全資子公司東證創投從事另類投資業務，投資產品包括股權投資、特殊資產投資、量化投資等。
- 公司向機構客戶提供研究服務，客戶通過公司進行基金分倉，並根據公司提供的研究服務質量確定向公司租用專用單元交易席位以及分配的交易量。

## 第三節 董事會報告

### • 投資銀行

公司的投資銀行業務主要通過公司固定收益業務總部和全資子公司東方投行進行。

- 公司提供股票承銷與保薦服務，包括首次公開發行、非公開發行和配股等再融資項目的承銷與保薦服務。
- 公司提供債券承銷服務，包括公司債、企業債、國債、金融債等承銷服務。
- 公司提供併購重組、新三板推薦掛牌及企業改制等相關的財務顧問服務。

### • 管理本部及其他業務

公司的管理本部及其他業務主要包括總部資金業務及境外業務等。

- 總部資金業務主要包括總部融資業務和流動性儲備管理。
- 公司通過全資子公司東方金控開展國際化業務，業務經營地位於香港。東方金控通過其全資子公司東證國際及各持牌公司經營由香港證監會按照《證券及期貨條例》規管的經紀業務、資產管理業務、投資銀行業務、保證金融資業務等。

2021上半年，我國受益於嚴格的疫情管控措施與穩中求進的政策步調，經濟持續穩定恢復，勢頭良好，股票市場活躍度提升。報告期內，證券行業實現營業收入人民幣2,324.14億元，較上年同期提升8.91%；實現淨利潤人民幣902.79億元，較上年同期提升8.58%。營業收入方面，證券行業實現代理買賣證券業務淨收入(含席位租賃收入)人民幣580.40億元，同比增加10.95%；證券承銷與保薦業務淨收入267.81億元，同比增加21.13%；資產管理業務淨收入人民幣144.68億元，同比增加1.24%；證券投資收益(含公允價值變動)人民幣697.88億元，同比下降0.69%。資本規模方面，證券行業資本實力穩步提升；截至報告期末，證券行業總資產為人民幣9.72萬億元，淨資產為人民幣2.39萬億元，較年初分別增長9.21%、3.46%。

## 第三節 董事會報告

報告期內，公司整體實力、行業地位保持穩定，財務狀況良好。投資管理業務保持行業領先地位，財富管理轉型邁入新台階，投資銀行業務排名穩步提升。公司嚴守風控底線，在證券公司分類評級中獲評A類AA級，連續13年獲得A類AA級或A級券商評級。

## 二、報告期內核心競爭力分析

公司核心競爭力主要體現在公司治理、人才隊伍、業務能力、黨建文化等方面。

### 1. 完善的公司治理，持續的股東支持

公司嚴格按照法律法規的要求建立規範的治理架構，特別是公司A股、H股上市後，治理結構進一步完善，運作更加規範，確保股東大會、董事會、監事會和經營層各司其職、各盡其責。有效發揮黨委的領導核心和政治核心作用，不斷探索形成富有特色的治理機制。報告期內，公司完成新一屆董事會、監事會的換屆工作，領導班子完成架構調整，公司法人治理體系持續完善。

公司股東結構長期保持穩定，申能集團等股東對公司創新發展給予了持續且有力的支持，特別是近年來，在公司市場化機制改革、資本補充運作等重大事項上給予重點支持，保障了公司創新發展的可持續性。

## 第三節 董事會報告

### 2. 專業優秀的人才隊伍，與時俱進的人才機制

公司人才隊伍專業優秀。一是領導班子團結進取。公司高管團隊從業經驗豐富，對證券及金融行業擁有深刻的洞察，對企業發展有著正確的發展觀、風險觀和共同價值觀。公司調整充實了領導班子和高管團隊，並同步優化強化了激勵約束考核機制。二是業務團隊專業穩定。公司各業務團隊具有多年積累的市場經驗，專業能力突出，形成了多項業務品牌。三是人才隊伍結構合理。公司既加強對領軍型、高端型人才的吸引，又加強後備人才儲備，員工隊伍呈現高素質、年輕化、專業化特點，人員總量、崗位匹配、用工形式、人力成本之間結構更加均衡合理。

公司擁有與時俱進的人才機制。公司建立了較為明晰的員工發展通道，加強幹部隊伍年輕化建設，推進幹部人才交流，加強幹部人才梯隊儲備。公司高度重視人才市場化機制。近年來，公司先後實施員工薪酬市場化對標、財富管理事業部制改革、匯添富實施員工持股計劃、上市公司H股員工持股計劃等，公司人才機制保持與時俱進，不斷激發人才活力。

### 3. 優勢業務較為突出，投資能力形成品牌

公司業務牌照齊全，具有全功能全產業鏈的服務能力，其中投資能力尤為突出，資產管理、基金管理、固定收益投資、證券投資等投資管理業務一貫秉持價值投資理念，歷經市場考驗，長期業績業內領先，享有較高的品牌聲譽。

### 第三節 董事會報告

公司資產管理業務長期業績優異，東證資管作為公司全資子公司，堅持「專業投研+專業服務」雙核驅動，提升產品回報，資產管理業務收入連續四年在券商行業排名第一，近三年、近五年權益類、固定收益類基金絕對收益率繼續保持行業領先，「東方紅」品牌享譽市場。匯添富抓住公募基金行業爆發式增長機遇，非貨幣公募基金月均管理規模行業排名靠前，資產管理總規模突破萬億，「長三角一體化ETF」項目獲得上海金融創新獎；固定收益業務投資收益保持穩定，持倉結構優化，債券承銷發行能力形成良好口碑；權益類投資長期業績較好，業績保持穩定；金融衍生品業務在公司資產配置中發揮對沖風險管理作用，上半年該項業務獲得中金所股指期權優秀做市商銀獎。

#### 4. 創新轉型上拓發展空間，合規風控下守穩健經營底線

公司持續推動創新轉型並業已取得積極成效。公司創新資格齊備，創新收入佔比始終高於30%的戰略規劃要求，部分創新業務已形成業內品牌效應與先發優勢，不少創新業務項目先後獲得各類創新獎項。公司長期重視體制創新工作，如落實上市公司H股員工持股計劃、優化領導班子考核與激勵約束機制等，近年來，加強集團協同創新，完善設定集團協同考核指標，集團協同機制更加健全。

公司秉承合規創造價值理念，落實全面風險管理，不斷提升合規與風險管理工作的有效性，連續13年獲評A類券商。落實財富管理業務條線穿透試點，制定投行業務試點方案，加強集團合規穿透管理；推進集團風控指標並表管理系統建設，啟動同一業務同一客戶歸口管理，啟動金融資產業務數據治理工作，加速推進母子公司系統對接。上半年未發生重大違規事項與風險事件，未發生信息系統安全事故，切實守住了穩健經營底線。

## 第三節 董事會報告

### 5. 弘揚黨建文化優勢，黨建與企業文化建設再上台階

公司高度重視黨建和企業文化建設工作，始終堅持「黨建和企業文化就是生產力」的理念，堅持以黨建固本築基，用文化凝心塑魂，堅持兩手抓、兩手都要硬。公司開展黨史學習教育動員會，舉辦「偉大開端」中國共產黨創建圖片展，召開公司黨史學習教育動員會暨黨委中心組學習擴大會，組織實施2021年職工文化節。開展公司行業文化建設調研總結，完成公司2021年度ESG工作整體規劃，推進「可持續發展委員會」成立，公司在中證協組織的證券公司文化建設實踐評估中獲得A類評價。公司黨建企業文化工作卓有成效，為公司持續健康穩健發展提供強大的組織保障和精神動力。

## 三、經營情況的討論與分析

### （一）總體經營情況

2021年上半年，隨著新冠疫苗接種範圍擴大、宏觀調控工具施行，全球經濟迎來一定程度的復甦。在寬鬆的貨幣政策與供需缺口擴大的多重影響下，全球大宗商品價格持續上漲，帶動上半年全球通脹大幅上升，美聯儲加息預期增強，全球宏觀經濟仍面臨較多不確定性。其中，我國受益於嚴格的疫情管控措施與穩中求進的政策步調，經濟持續穩定恢復，勢頭良好。報告期內，我國GDP達人民幣53.22萬億元，同比增長12.7%，兩年平均增長5.3%。上半年，面臨諸多外部不確定性，A股市場經歷了大幅調整、整體微漲、分化顯著，其中，上證指數上漲3.40%，深證成指上漲4.78%，創業板指上漲17.22%；交投活躍度持續提升，滬深股票日均成交額人民幣9,087.63億元，同比增加19.89%；同時，債券市場維持區間震盪，10年國債收益率下行7bp至3.07%附近，中債總全價指數上漲0.24%。

### 第三節 董事會報告

適逢建黨百年之際，公司上下秉持「穩增長，控風險，促改革」的經營策略，圍繞「兩提升、兩穩固、一突破」等中心工作，立足崗位，真抓實幹，努力實現了優異的業績。公司提速財富管理轉型發展，深挖客戶需求提升服務能力，穩步拓展機構金融服務，打造全業務鏈機構經紀服務體系。公司代銷權益類產品規模顯著提升，保有量規模超人民幣500億元。公司獲批公募基金投顧業務資格。公司固定收益業務投資規模穩定，持倉結構優化，外匯代客業務實現首單交易，農發債做市、國開債做市均位居全市場前二，國債期貨做市業務獲中金所優秀做市商金獎。公司資產管理優勢持續鞏固，業務規模再上新台階，東證資管管理規模達人民幣3,525.88億元，受託資產管理業務淨收入行業排名第一，匯添富管理規模超人民幣1.2萬億元，綜合實力穩居行業前列。東方投行行業排名顯著提升，主承銷的和輝光電項目創年內註冊制融資規模紀錄，聯席主承銷年內規模最大的金融債「21浦發銀行01」，首次入圍中國鐵路建設債券承銷團。東證期貨發揮衍生品專業服務優勢，不斷拓展目標客戶群體，獲得歷史最佳半年度經營業績，ROE創新高。

報告期內，公司積極開展資本補充工作，配股再融資項目取得階段性進展，後續將穩步推進項目的進程。公司完成董監事會換屆工作，優化公司領導班子成員激勵約束考核機制，持續完善各部門、子公司績效考核體系，加強幹部選拔培養，深化能上能下機制。

公司強化合規風控一線責任要求，加強合規考核和合規問責，落實合規風控穿透管理試點，擬定合規風控垂直管理方案，啟動公司分級授權決策等體系專項建設工作。集團風險並表系統上線，實現T+1日集團各項風險指標的動態監測。公司獲評證券公司分類評價A類AA級，未發生重大違法違規事件。

### 第三節 董事會報告

公司有效發揮資產配置職能，統籌調度財務資源，主動運用資產負債配置工具支持業務創新發展。同時提升流動性管控水平，合理控制融資成本，流動性覆蓋率和淨穩定資金率符合監管要求。為進一步整合資源、提高效率，有效提升業務拓展與客戶綜合服務能力，審議通過公司吸收合併公司投行全資子公司。

公司加快科技賦能突破，融合引領取得良好進展，推進服務治理統一架構改造，持續建設金融科技大數據、人工智能、區塊鏈等技術中台及共享能力中心。東方贏家APP新一代5.0架構實現了6\*24基金銷售及單向視頻等重要功能。

公司大力推進行業文化建設，獲評證券公司文化建設實踐A類，成立「可持續發展委員會」，舉辦「碳中和願景下的ESG投資」論壇。公司開展黨史學習教育和「我為群眾辦實事」等實踐活動慶祝建黨100週年。

截至2021年6月末，公司總資產人民幣3,112.83億元，較上年末增加6.93%，歸屬於本公司所有者權益人民幣610.48億元，較上年末增加1.40%；母公司淨資本人民幣361.70億元，較上年末下降4.40%。2021年1-6月，歸屬於本公司所有者的期間利潤人民幣27.00億元，同比增加76.95%。

報告期內，公司實現收入、收益及其他收入人民幣153.51億元，其中投資管理業務人民幣21.88億元，佔比13.63%；經紀及證券金融業務人民幣84.62億元，佔比52.71%；證券銷售及交易業務人民幣26.45億元，佔比16.48%；投資銀行業務人民幣8.62億元，佔比5.37%；管理本部及其他業務人民幣18.95億元，佔比11.81%。（分部業務收入、收益及其他收入佔比未考慮合併抵消因素，下同）

## 第三節 董事會報告

集團主營業務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

| 業務分部    | 主營業務分業務情況            |           |            |                            | 分部收入、                      |                    |
|---------|----------------------|-----------|------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
|         | 分部收入、<br>收益及<br>其他收入 | 分部支出      | 利潤率<br>(%) | 其他收入<br>比上年<br>同期增減<br>(%) | 分部支出<br>比上年<br>同期增減<br>(%) | 利潤率<br>比上年同期<br>增減 |
| 投資管理    | 2,188,216            | 1,235,594 | 77.97      | 50.92                      | 35.48                      | 增加18.95個<br>百分點    |
| 經紀及證券金融 | 8,462,011            | 7,462,230 | 11.78      | 39.45                      | 21.12                      | 增加13.30個<br>百分點    |
| 證券銷售及交易 | 2,645,171            | 1,114,326 | 57.83      | (18.62)                    | 10.54                      | 減少11.15個<br>百分點    |
| 投資銀行    | 862,404              | 539,997   | 37.38      | 41.71                      | 80.67                      | 減少13.51個<br>百分點    |
| 管理本部及其他 | 1,895,124            | 2,664,861 | (38.11)    | 40.18                      | 12.18                      | 增加37.46個<br>百分點    |

### (二) 主營業務分析

#### 1. 公司各項主營業務情況

##### (1) 投資管理

公司為客戶提供資產管理計劃、券商公募證券投資基金產品及私募股權投資業務。報告期內，投資管理業務實現分部收入、收益及其他收入人民幣21.88億元，佔比13.63%。

##### 資產管理

公司主要通過全資子公司東證資管開展資產管理業務。

## 第三節 董事會報告

### 市場環境

2021年上半年，全球經濟在波動中延續復甦勢頭，中國經濟繼續保持穩定恢復態勢；A股整體呈現寬幅振蕩行情，各板塊表現分化，上證指數累計微漲3.4%，創業板指累計漲幅達17.22%；債券市場收益率震盪下行，整體表現平穩。公募基金募集節奏跟隨市場行情跌宕起伏，募集規模創出同期歷史紀錄，頭部效應愈發顯著；證券公司加速資管子公司落地，謀求公募牌照；貝萊德發行首只公募基金，標誌著內外資管機構已進入了同台競技的新時代。行業競爭日益激烈，資管新規下各類型資管機構聚焦核心業務力求破局。

### 經營舉措及業務發展

2021年上半年，東證資管積極應對行業發展形勢，持續加強投研能力建設，充實專業服務團隊力量，繼續鞏固優勢領域，加大權益類基金佈局，推動固收業務穩步發展，完善普通FOF產品線，有序推進大集合公募化改造工作，公司盈利能力持續強勁，管理規模實現新的突破。截至報告期末，東證資管受託資產管理總規模人民幣3,525.88億元，其中公募基金管理規模人民幣2,602.03億元；旗下長期封閉<sup>1</sup>權益類基金<sup>2</sup>規模達到人民幣1,031億元，佔東證資管所有權益類基金規模達到63%。2021年上半年，公司受託資產管理業務淨收入行業排名第1位（數據來源：中國證券業協會）。

東證資管始終踐行價值投資理念，以為投資者創造更好的投資體驗為目標，專注提升「專業投研+專業服務」雙輪驅動的核心競爭力，長期投資業績保持行業前列，為客戶實現資產的長期保值增值。截至2021年6月30日，東證資管近七年股票投資主動管理收益率538.52%，近五年股票投資主動管理收益率206.21%，排名均位於行業首位（數據來源：銀河證券基金研究中心－基金管理人股票投資主動管理能力長期評價榜單）。東證資管旗下固定收益類基金近五年絕對收益率28.22%，排名位於行業第十（數據來源：海通證券研究所金融產品研究中心－基金公司權益及固定收益類資產業績排行榜）。

<sup>1</sup> 長期封閉基金指封閉運作期在三年及以上的定期開放基金和封閉運作基金（處於封閉期），以及投資者最短持有期限在三年及以上的持有期基金。

<sup>2</sup> 權益類基金指Wind分類口徑下的普通股票型、混合型（不含偏債混合型）基金，不含基金中基金。統計時間截至2021年6月30日，數據來源於公募基金季報和Wind。

### 第三節 董事會報告

下表載列東證資管按產品類型劃分的資產管理規模：

| (人民幣百萬元) | 截至2021年<br>6月30日 | 截至2020年<br>12月31日 |
|----------|------------------|-------------------|
| 集合資產管理計劃 | 61,723.41        | 59,251.52         |
| 單一資產管理計劃 | 17,458.94        | 27,333.53         |
| 專項資產管理計劃 | 13,202.45        | 12,332.00         |
| 券商公募基金   | 260,203.32       | 199,631.24        |
| 合計       | 352,588.12       | 298,548.29        |

東證資管榮獲包括Insights & Mandates《投資洞見與委託》「China A-share Equity (3 Years)中國A股基金(3年)投資表現大獎」、《上海證券報》第十八屆中國基金業「金基金獎」榜單「金基金TOP公司獎」等在內的多項行業殊榮。

#### 發展規劃與展望

未來，東證資管將升級進化投資研究體系，進一步強化投研一體化優勢；點面結合加強客戶開發，拓展服務廣度和深度；繼續大力發展公募業務，完成所有大集合公募化改造工作，推動資產配置類業務、Smart Beta指數新產品佈局，不斷豐富產品譜系；結合品牌優化升級加大品牌投放，提升品牌覆蓋率和感知力；持續加強人才梯隊建設，構建具有吸引力和市場競爭力的機制；切實提高合規風控水平，在穩健經營中探索公司發展新動能、新突破。

#### 通過匯添富進行的基金管理

公司主要通過持股35.412%且為第一大股東的聯營企業匯添富開展基金管理業務。

## 第三節 董事會報告

### 市場環境

2021年上半年，中國經濟在高效疫情防控的基礎上持續復甦，資本市場改革加快推進，金融雙向開放進程不斷提速，數字化賦能行業創新變革愈加凸顯，居民理財需求持續釋放，資產管理行業正處於蓬勃發展的新起點，面臨巨大的發展機遇。

### 經營舉措及業務發展

報告期內，匯添富持續推進業務戰略，按照2021年經營計劃及「數字化提升年」的要求，全面增強投資管理、風險管理、客戶服務和產品創新等核心能力。截至報告期末，匯添富資產管理總規模突破人民幣1.2萬億元。其中，公募基金規模超人民幣9,500億元，較年初增長14%；二季度末非貨幣理財公募基金月均規模達人民幣6,058.15億元，排名行業前列。匯添富各項業務取得全面發展，進一步完善多策略產品體系，發行成立21隻公募基金，新發規模超人民幣670億元；與理財子公司等機構客戶合作進一步深入，全渠道戰略進一步推進，電商業務取得創新發展；繼續推進養老金業務、ESG責任投資等戰略業務佈局，基金投資顧問業務試點方案已獲得中國證監會無異議復函。

報告期內，匯添富中長期投資業績保持優異，綜合實力穩居行業前列，榮獲《上海證券報》第十八屆中國基金業「金基金獎」榜單「海外投資回報基金管理公司獎」「社會責任投資(ESG)基金管理公司獎」、上海市文明單位等多個獎項。

## 第三節 董事會報告

### 發展規劃與展望

未來，在內外部環境發生深刻變化、資本市場結構性表現延續的背景下，資管行業發展將面臨更大的機遇和挑戰。其中，投資管理能力突出、綜合實力領先的頭部資產管理機構將在行業競爭中更具優勢。匯添富將繼續踐行證券基金行業「合規、誠信、專業、穩健」的文化建設要求，秉持一切從長期出發的經營理念，堅持客戶第一，持續錘煉投資管理、風險管理、客戶服務、產品創新四大核心能力，務實基礎，擁抱變革，努力打造中國最受認可的資產管理品牌。

### 私募股權投資

#### 市場環境

2021上半年，市場逐步適應了疫情常態化防控以及國際局勢變化的壓力，整體體現出回暖的態勢。國內全面建設小康社會、「十三五」計劃完美收官，也使各機構對整個國內市場持更加樂觀的態度。募資市場同比有所上升，募資的兩極分化程度有所擴大，募集金額小於1億人民幣的基金佔比升高，人民幣市場的募資困難仍然存在；投資方面，投資熱度依然相對集中於生物技術／醫療健康、半導體及電子設備、互聯網、IT等行業，股權投資的科創氛圍日益濃厚。

#### 經營舉措及業務發展

截至報告期末，東證資本在管基金51隻，管理規模約人民幣167.87億元；東證資本及其管理的基金累計投資項目208個，累計投資金額約人民幣267億元，其中共有60個項目實現退出；在投金額約人民幣99.96億元，投資項目148個；儲備項目3個。

### 第三節 董事會報告

近年來，在新冠疫情持續影響、強監管態勢延續以及國資監管加強的背景下，東證資本依托母公司的全面合規風控管理，在優化運營管理、增加合規性運營、加強風險控制管理等方面都有所進步，在國有資金LP方面建立起了一定的信任感和品牌。另外，自科創板開板以及創業板註冊制以來，東證資本管理之私募股權投資基金所投資的項目中有14家企業申報了科創板IPO(2021年上半年新申報1家)，其中9家成功上市；有9家標的企業申報了創業板IPO(2021年上半年新申報2家)，其中3家已完成上市，3家已通過上市委員會審議。

報告期內，東證資本榮獲投中2020年度「中國最佳私募股權投資機構TOP100」「中國最佳中資私募股權投資機構TOP50」「中國最佳券商私募基金子公司TOP10」等榮譽。

#### 發展規劃與展望

2021年下半年，東證資本將繼續積極努力，做好做強東證資本私募股權投資基金管理的品牌，把握國家戰略機遇，深入發掘企業價值。進一步加強合規化水平，提高風險控制能力，持續做好各項整改工作，在投資風險和投資收益中探尋平衡點，不斷提升業務素養。

## 第三節 董事會報告

### (2) 經紀及證券金融

公司經紀及證券金融板塊主要包括證券經紀業務、期貨經紀業務、大宗商品交易以及包括融資融券和股票質押式回購在內的證券金融業務等。報告期內，經紀及證券金融業務實現分部收入、收益及其他收入人民幣84.62億元，佔比52.71%。

#### 證券經紀

公司經紀業務主要依托財富管理業務總部及下設分支機構開展。

#### 市場環境

2021上半年，伴隨著經濟持續復甦與貨幣市場流動性相對充足，股票市場交投活躍度持續，股基成交額達人民幣115.73萬億元，同比增長22.21%。以註冊制改革為引領的資本市場全面深改打開了券商財富管理業務發展空間，權益市場投資偏好提升帶來增量資金入市，券商主動順應行業發展趨勢，財富管理轉型初見成效，行業呈現穩步上升趨勢，特別是具備財富管理業務特色的券商在資本市場改革和行業發展新趨勢下儲備了更好的競爭優勢。

#### 經營舉措及業務發展

報告期內，公司積極推進經紀業務向財富管理轉型，從渠道管理和存量客戶服務方面入手，全面升級服務方案，實現了高質量發展。截至報告期末，公司共有證券分支機構177家，覆蓋87個城市，遍及國內所有省份。2021上半年，公司證券經紀業務收入市佔率1.76%，行業排名第21名，較去年同期增長14.41%。報告期內，公司累計新增開戶數21.01萬戶，同比增長58.06%。截至報告期末，公司客戶數為204.66萬戶，較期初增長11.15%，託管資產總額人民幣8,595.28億元，較期初增長17.72%。

### 第三節 董事會報告

集中精力發展金融產品代銷業務，市場排名及業績貢獻攀升。自財富管理業務總部成立以來，公司將金融產品代銷及金融產品體系建設作為了財富管理工作開展的核心內容，持續加大對產品代銷的支持力度。一方面，公司持續跟蹤和走訪公募、私募和WOFE等優秀管理人，與核心頭部和特色成長型管理人建立良好的合作關係。另一方面，公司重視提升產品代銷節奏感，推動產品准入科學化、細化並完善各項代銷工作節奏鏈，提升人才隊伍專業性，不斷挖掘一線員工產品代銷積極性。報告期內，公司權益類產品銷售規模人民幣177.13億元，同比增長139.2%，產品相關收入達人民幣4.76億元，其中代銷收入人民幣2.99億元，同比增加159%。公司堅持長期投資、價值投資理念，引導客戶提升持有週期，截至報告期末，主動管理權益類產品保有規模達到人民幣506.49億元，較期初增加30.53%，含ETF權益類產品保有規模達到人民幣561億元，較期初增加18.11%；根據基金業協會數據，公司股票+混合公募基金保有規模人民幣494億元，在券商中排名第5位。報告期內，順利獲批公募基金投顧業務資格，待監管機構驗收通過後，將盡快開展業務。

下表載列所示期間集團代理銷售金融產品的種類及金額(包括場外交易(OTC)產品)：

| (人民幣百萬元)   | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|------------|-----------|-----------|
| 公募基金(含貨幣類) | 78,065    | 75,957    |
| 券商集合理財產品   | 33        | 1         |
| 信託計劃       | 1,363     | 1,362     |
| 私募基金產品     | 1,946     | 356       |
| 其他金融產品     | 518       | 3,196     |
| 合計         | 81,925    | 80,872    |

### 第三節 董事會報告

拓展機構客戶，打造全業務鏈機構經紀服務體系。報告期內，公司成功舉辦「東方證券全業務鏈機構經紀服務發佈會」，統籌財富管理、研究、交易、衍生品、託管、系統科技等業務資源，打造機構客戶全業務鏈的服務生態，並通過構建機構客戶共享協同計劃，集中資源提升公司服務機構客戶的能力。此外，公司上線「東方睿御」風險預警系統，為機構客戶提供企業財務預警服務。報告期內，公司積極拓展客戶基礎，深化WFOE及QFII客戶服務，新增多家優質量化私募的深度覆蓋，與多家信託公司建立業務聯繫，截至報告期末已完成近400家機構客戶的覆蓋。

創新高淨值客戶服務模式，發力私人財富業務。公司於2020年末在財富管理業務總部下正式設立私人財富部，專注為高淨值客戶提供一站式綜合金融服務。報告期內，私人財富部緊跟高淨值客戶服務需求，重點圍繞投資研究、私募產品、家族辦公室和線上服務等功能搭建專業人才隊伍，在部分分支機構試點向高淨值客戶推出「美麗東方—財富100」資產配置服務和家族辦公室服務並完成首單簽約，旨在以財富規劃為抓手，以個性化服務場景為依托，以1+N為服務模式，為高淨值客戶提供高質量、定制化高端財富管理服務。截至報告期末，公司零售端高淨值客戶數量較期初增長14.15%，高於公司客戶總數增速。

互聯網金融方面。報告期內，公司全新升級統一移動門戶東方贏家APP的核心業務功能，依托數字化運營和場景構建，建立客戶分層管理和服務體系；致力數字化產品創新和數據價值挖掘，打造以「贏家百寶箱」為品牌的投資決策工具體系，形成特色增值服務；科技賦能，構建數字化共享能力，提高客戶服務效能。截至報告期末，公司在互聯網及手機平台擁有活躍經紀客戶52萬餘人，股基交易額人民幣2.02萬億元；通過互聯網及手機移動終端進行交易的客戶數佔總客戶數99%，線上交易額佔比84%，線上新增開戶數佔同期全部開戶數99%。

## 第三節 董事會報告

### 發展規劃與展望

未來，公司將進一步優化客戶分層，實現對客戶需求更細顆粒度的定位，全面提升經營方案與用戶匹配的精準度與有效性。公司持續加強金融科技應用和客戶運營，全面擁抱數字時代，促進業務的轉型發展。在金融產品業務方面，完善產品嚴選三維評價模式，持續增強產品設計和定制能力，構建精品化、差異化、有競爭力的產品線，提高產品客戶滲透率和轉化率。在機構經紀業務方面，以主經紀商業務為抓手，推進定制化交易業務和交易執行服務，快速拓展客戶規模和AUM，持續佈局外資機構WFOE業務，獲得與海外優秀投資機構共成長、共贏的業務空間。在私人銀行業務方面，結合自身資源稟賦，強化和引入高端人才，提供全面的財富管理、財富規劃、財富融資服務。

在基金投顧業務方面，公司將以取得基金投顧業務牌照為契機，再度深化改革，圍繞客戶長期利益有效增值進行系統性和全局性產品體系建設。在千人千面基礎上不斷改善客戶體驗，在營業部層面進行更加精細化的營銷管理，全力以赴成為專業、純粹和具有行業責任的財富管理機構。

### 期貨經紀

公司通過全資子公司東證期貨開展期貨經紀業務。

### 市場環境

2021年上半年，國內期貨市場繼續保持高速發展水平，受經濟復甦和疫情抑制供給帶來的雙重因素影響，大宗商品價格上半年普遍上漲，對風險管理的需求刺激了市場成交大幅上升。報告期內，全市場累計成交量和成交額分別同比增長47.37%和73.05%，其中成交額已經接近2019年全年水平；全市場客戶權益規模在二季度首次突破萬億元，接近人民幣1.1萬億元。同時，行業頭部效應持續凸顯，排名前十的期貨公司成交規模超過全行業40%。

## 第三節 董事會報告

### 經營舉措及業務發展

在行業大發展的背景形勢下，東證期貨創造了半年度的歷史最佳經營業績，半年度ROE達到7.17%。報告期內公司發揮衍生品專業服務優勢，不斷拓展目標客戶群體，上半年新增機構開戶共計855個，其中公募基金86個、私募基金及證券481個、保險49個、產業229個、其他機構10個。截至上半年末，東證期貨機構客戶權益人民幣439.97億元，較期初增長29%。移動金融業務蓬勃發展，上半年互聯網業務開戶數9,244個，同比增長23.51%；APP新增註冊數76,536個，同比增長148%。資產管理業務規模穩步增長，截至報告期末，資產管理業務規模人民幣120.96億元，較期初增長16%。

報告期內，公司按成交量口徑的全市場佔有率排名行業第一，這離不開東證期貨通過技術、研究雙核心競爭力累積多年優勢，信息技術系統和研究實力在行業保持領先位置，並在機構業務領域深耕多年，品牌形象逐步推廣。報告期內，東證期貨將已有的繁微數據中心和數行科技公司的移動大數據整合結合，發揮協作優勢，完成了繁微整體品牌包裝宣傳，並在二季度成功舉辦線上發佈會。技術方面，公司積極調整高速交易櫃檯系統的佈置，著力提升配置、變更管理與應急處置的能力，促進程序化系統的有效安全運作。

報告期內，東證期貨榮獲上海期貨交易所「優秀會員金獎」、上海國際能源交易中心「優秀會員」、中國金融期貨交易所「優秀會員白金獎」、大連商品交易所「優秀會員金獎」、鄭州商品交易所「優秀會員」等獎項。

## 第三節 董事會報告

### 發展規劃與展望

下半年，東證期貨將加大投入，推進公司前中後台數字化轉型，將金融科技嵌入公司全局發展。公司將堅持以金融科技助力衍生品發展為主線，通過大數據、雲計算、人工智能、區塊鏈等金融科技手段打造研究和技術兩大核心競爭力，堅持市場化、國際化、集團化發展方向，朝著建設一流衍生品服務商的目標繼續前行。

### 證券金融

#### 市場環境

報告期內，隨著融資融券標的擴容、市場活躍度提升，融資融券規模持續增長。截至報告期末，全市場融資融券餘額人民幣17,842.03億元，較上年末增長10.20%，餘額創下近六年來新高。其中融資餘額人民幣16,281.56億元，較上年末增長9.86%；融券餘額人民幣1,560.47億元，較上年末增長13.92%。

報告期內，全市場股票質押規模持續保持下降趨勢。根據證券業協會統計，截至報告期末，全市場自有出資股票質押規模人民幣2,648.63億元，較上年末下降11.98%。

### 經營舉措及業務發展

融資融券業務方面，公司積極把握市場機遇，通過拓展融券券源渠道、聚焦機構客戶與高淨值客戶，持續優化業務及客戶結構。同時進一步完善風險管理體系，實現業務發展與風險控制的有機結合。截至報告期末，公司融資融券餘額人民幣249.43億元，較上年末增長10.54%，市佔率提升至1.40%，維持擔保比例高於市場平均水平。

## 第三節 董事會報告

股票質押業務方面，公司繼續貫徹落實「控風險、降規模」的工作思路，持續推進股票質押業務規模壓縮與風險處置工作。截至報告期末，公司股票質押業務餘額人民幣137.51億元，均為自有資金出資，較上年末下降超過人民幣16億元，規模得到有效壓縮。

### 發展規劃與展望

未來，公司將積極把握資本市場改革機遇，在鞏固原有優勢的基礎上，優化業務結構、精細業務管理、提升風險管理效能，推動融資融券業務穩健發展；持續加大力度推進股票質押業務分策清退及風險化解工作，穩步壓降股票質押業務規模。

### 其他業務

#### 場外業務

報告期內，證券市場維持震盪。同時，處於資管新政實施的過渡期最後一年，資產端風險事件頻頻發生，帶動類固收產品的收益率持續走低，在嚴監管政策延續的環境下，業務和產品的創新空間有限。

報告期內，公司場外業務適應市場變化，在完善OTC平台功能的基礎上，積極支持和服務公司財富管理業務，打造公司產品中心、構建產品中台，包括：擬定產品中心建設方案、建設金融產品管理系統、實現場外產品交易的集中管理提升客戶服務、新增外部系統聯通對接等；創新業務方面，積極協同落地公司代客外匯業務。報告期內，由於開放式基金併入場外，公司場外業務總體規模同比大幅增長，達到人民幣915.02億元，其中原OTC系統業務規模人民幣134.52億元；推進集團協同，對接公司融資需求，發行收益憑證96.81億元，積極為營業部提供產品定制及交易服務。

### 第三節 董事會報告

未來，公司場外市場業務將以配合財富管理業務為重點，持續圍繞建設公司產品中心、打造產品中台為基礎、以服務為手段、以集團協同為導向、以合規為底線，不斷推進業務的發展。

#### 託管業務

報告期內，公募基金、私募基金總規模持續攀升，繼續保持增長勢頭，伴隨著多家券商申請基金託管牌照，行業競爭格局進一步加劇。

報告期內，公司持續強化線上特色增值服務質量，拓展業務協同外延，充實綜合服務內涵。全面構建託管業務總部集團內的線上「託管+」生態鏈，催生業務合作新機遇。與此同時，挖掘公司內部業務交互合作機會，為外部機構客戶提供與財富管理業務總部、證券金融業務總部、金融衍生品業務總部和子公司的業務對接，深化公司部門間業務的有機整合。報告期內，公司業務規模、產品數量、客戶數量分別較年初增長18.14%、19.28%、7.10%，其中證券類業務規模增長了42.83%。同時，公司產品結構逐步優化，證券類產品在託管外包的產品佔比提升8.38%，達到48.48%。

未來，公司將繼續落實以「穩增長，控風險，促改革」的經營策略為導向，客戶服務為動力，金融科技為手段，合規風控為底線的方針，大力發展「託管+」綜合金融服務生態鏈，動態優化運營服務能力，鞏固產品全生命週期風險控制和業務內控能級。

## 第三節 董事會報告

### (3) 證券銷售及交易

公司的證券銷售及交易業務以自有資金開展，包括自營交易（權益類投資及交易、固定收益類投資及交易、金融衍生品交易）、創新投資及證券研究服務。報告期內，證券銷售及交易業務分部實現分部收入、收益及其他收入人民幣26.45億元，佔比16.48%。

#### 自營交易

#### 市場環境

2021年上半年，全球疫情反覆、中美關係面臨挑戰、美聯儲貨幣政策轉向勢頭已現，全球風險資產承受壓力。報告期內，受益於疫苗接種的推進和宏觀經濟政策的持續支持，我國經濟持續健康恢復，就業物價總體穩定，主要宏觀指標處於合理區間；資本市場方面，「碳中和」等長期重磅政策推出，公募REITS首批試點落地，市場關注度更加集中，投資標的分化顯著。

報告期內，面臨諸多外部不確定性，A股市場經歷了大幅調整、整體微漲，其中，上證指數上漲3.40%，深證成指上漲4.78%。貨幣政策以穩為主，重在調結構和防風險，債券市場維持區間震盪，報告期內，10年國債收益率下行7bp至3.07%附近，中債總全價指數上漲0.24%。

### 第三節 董事會報告

#### 經營舉措及業務發展

下表載列集團按資產類別劃分的自營交易業務餘額：

| (人民幣百萬元)          | 截至2021年<br>6月30日 | 截至2020年<br>12月31日 |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 股票                | 8,226.00         | 7,472.66          |
| 基金                | 2,552.26         | 3,139.66          |
| 債券                | 94,152.68        | 83,051.22         |
| 其他 <sup>(註)</sup> | 2,268.11         | 2,328.19          |
| 總計                | 107,199.05       | 95,991.73         |

註： 主要包括使用自有資金對資產管理計劃及財富管理產品進行的投資。

權益類自營投資方面。報告期內，公司以自下而上的選股思路，集中資源研究財務穩健且具有優質管理水平的標的公司，嚴控回撤、持倉平衡，投資收益超越主要市場指數。此外，公司構建指定類高分紅投資策略，並佈局公募FOF、私募FOF、量化策略自研投資等創新領域，著力提升收益的穩定性。

新三板業務方面。公司持續優化新三板項目處置，推動優質企業IPO及精選層申報。截至報告期末，公司新三板持倉中已上市項目2個、IPO過會項目4個、IPO輔導項目1個，另有多個項目已進入精選層或符合精選層公開發行條件。

### 第三節 董事會報告

FICC業務方面。報告期內，公司加強投研協同，夯實核心競爭力，自營業務的規模和業績繼續保持行業領先地位。

- 債券投資方面，公司在加強債券信用風險管理的同時及時調整倉位結構，堅持配置為主，交易為輔的投資策略。報告期內，銀行間市場現券交易量同比增長16%、利率互換交易量同比增長29%，銀行間市場現券交易量、利率互換交易量規模均位於證券公司前列。
- 做市方面，公司成為銀行間債券市場做市業務新老規則過渡轉換之後首批做市商，積極更新報價策略，至今運行良好。報告期內，公司銀行間市場做市成交量同比增長23%，債券通成交量同比增長43%，做市業務排名繼續保持行業領先。其中，公司國開債做市業務排名全市場前二，農發債做市業務排名全市場前二，國債期貨做市業務獲得中金所頒發的年度國債期貨優秀做市商金獎第一名。
- FICC創新轉型方面，公司黃金大宗業務規模提升，黃金套利交易，黃金ETF做市、金交所競價交易、收益憑證發行均平穩發展；公司外匯業務進一步完善相關系統、制度和團隊建設，加強與監管溝通，實現首單代客外匯業務落地，並取得良好反響。報告期內，公司榮獲上海黃金交易所2020年度優秀特別會員、年度最佳產品推廣貢獻機構、年度最佳租借業務參與機構、年度優秀交易員等獎項及榮譽稱號。

### 第三節 董事會報告

衍生品業務方面。報告期內，公司緊密圍繞ROE指標，進行資源優化配置，基本面量化業務、做市業務和場外衍生品業務實現了穩健發展。其中，基本面量化業務緊密跟蹤市場風格、及時調整規模與持倉結構，收益率與公募量化對沖基金相比排名居前。做市業務方面，公司擁有上市基金、上證50ETF期權、滬深300ETF期權、中金所股指期權、白銀期貨、螺紋鋼期貨等多個品種的做市商資格，成功入選市場上首批公募REITs做市商，整體取得了較好的做市收益。場外衍生品方面，公司不斷優化系統建設，場外期權名義本金規模同比增長超300%，並積極開展收益憑證業務。報告期內，公司榮獲中金所「2020年度股指期權優秀做市商銀獎」、上期所「2020年度做市業務銀獎」。

#### 發展規劃與展望

權益類自營投資方面。公司將在做好微觀的基本面研究的前提下，加大宏觀的研究和預判，以靈活的投資策略為主，提升投資策略的前瞻性、多元性，不斷優化收益率表現。

新三板業務方面。公司將繼續推進新三板項目管理，提升資產回收效率，並有序開展精選層及其他新三板股票投資工作，參與混合做市改革，力爭抓住改革機遇提高投資收益。

FICC業務方面，公司將進一步深化投研工作、擴大客戶範圍，推動固定收益業務向銷售交易和代客展業轉型，推動FICC業務鏈完善，提高中間收入佔比。

金融衍生品業務方面。公司將穩步發展基本面量化業務，在保證策略ROE的同時，有效控制回撤；繼續優化做市系統，提高收益，降低波動；提高場外衍生品對沖能力、產品設計能力及模型研究能力，持續推進場外期權一級交易商申請工作。

## 第三節 董事會報告

### 創新投資

公司通過全資子公司東證創投開展另類投資業務。東證創投業務主要涉及特殊資產收購與處置、股權投資、量化投資等方面。

### 市場環境

在特殊資產業務方面，不良資產市場的供給和需求同步擴大，資產端的價格有望持續走低；市場參與主體從「4+2」向「4+2+N」轉型，債轉股等處置手段登上舞台，知名外資機構紛紛參與。股權投資方面，以往以一、二級市場價差為主要投資邏輯的Pre-IPO純財務投資機會和盈利空間將越來越少，產業資本的影響力將進一步提高；同時，隨著多層次資本市場形成，退出的效率與渠道不斷增加。量化投資方面，優秀的外資資管機構進入，國內量化龍頭湧現，行業發展高歌猛進，規模一路飆升。

### 經營舉措及業務發展

東證創投資產配置聚焦於量化投資、特殊資產業務和股權投資業務三個方面，結合每一大類的投資週期與風險水平不斷優化配置結構，提升收益的穩定性，在報告期內取得了較好的業績。

穩步推進特殊資產收購與處置業務。報告期內，東證創投特殊資產業務新增投資人民幣8.66億元。截至報告期末，特殊資產業務存量項目24個，存量規模人民幣30.7億元。

穩步開展股權投資業務。截至報告期末，公司股權業務項目存量個數49個，投資規模人民幣16.90億元，通過跟投制度提升風險管理效率。此外，東證創投積極參與公司科創板戰略配售，累計跟投科創板合計6個、規模人民幣3.54億元。

## 第三節 董事會報告

拓展量化對沖基金投資。公司與優秀的量化機構合作，全年配置靈活調倉的量化私募基金，跟蹤產品表現並適時調整投資方案；同時，對市場上優秀的管理人進行研究與盡調，優化投資效果。

### 發展規劃與展望

隨著資產佈局基本完成，東證創投將進入管理的精細化和業務的專業化階段。

特殊資產業務中，東證創投將積極提升渠道優勢，在併購、重組、全鏈條一體化等領域構建綜合運營能力，夯實核心競爭力，進而提升ROE和資本回報。股權投資方面，東證創投將鎖定精品投行賽道，深挖TMT、醫藥、新材料等行業，重質不重量，實現風險可控下的較高投資收益，同時做好科創板跟投等工作。量化投資方面，東證創投將積極把握優秀外資管理機構進入市場的機會，動態管理調整，降低組合風險，提高收益率。

### 證券研究

#### 市場環境

證券研究業務競爭日趨激烈，市場新進入者層出不窮，優質的研究實力是制勝關鍵。公司始終貫徹外部佣金與內部服務並重的戰略，在競爭激烈的佣金分倉市場中穩紮穩打，實現了較好業績；同時著力服務公司各業務部門，構建內部協同佈局。

## 第三節 董事會報告

### 經營舉措及業務發展

截至報告期末，公司證券研究業務共有研究崗位人員83人，具備分析師資格63人，具備投顧資格26人，報告期內共發佈各類研究報告1,061篇。公司扎實做好基本面深度研究，創立並不斷深化戰略研究，力求在相關領域培育新的競爭優勢。報告期內，在穩固原有公募客戶市場研究排名的同時，積極開拓新的公募和非公募客戶。

外部佣金方面，公司深耕公募市場，以機構客戶為基礎，努力提升市佔率水平，同時增加客戶覆蓋，積極開拓非公募客戶。報告期內，研究所實現佣金收入人民幣3.67億元。其中，公募佣金(含專戶、社保、年金席位)收入人民幣3.33億元，同比增長58%，市佔率為3.06%，在核心公募基金客戶的研究排名持續提升。報告期內，新增公募客戶3家，銀行客戶2家，私募、保險及其他客戶24家，全面覆蓋新成立的銀行理財子公司。

內部協同方面，研究所與公司多個業務條線確立合作方案，以研究促進投行、財富管理等多項業務發展，探索企業客戶的服務路徑，通過內部協同為更廣義的產業資本提供高價值服務。

### 發展規劃與展望

未來，公司將繼續強化研究業務的核心競爭力，提升外部佣金的獲取能力；同時以研究為抓手，積極發揮集團協同作用，為各類客戶提供綜合金融服務。

## 第三節 董事會報告

### (4) 投資銀行

公司主要通過全資子公司東方投行及公司固定收益業務總部從事投資銀行業務。東方投行主要從事股票和公司債券的承銷與保薦、企業債和資產支持證券的承銷、併購重組、新三板推薦掛牌及企業改制等相關的財務顧問服務；固定收益業務總部主要從事國債、金融債等承銷服務。報告期內，投資銀行業務實現分部收入、收益及其他收入人民幣8.62億元，佔比5.37%。

#### 股票承銷

##### 市場環境

報告期內，得益於國內經濟穩步復甦以及註冊制進一步發揮積極影響，股權資本市場投資熱情旺盛。根據Wind數據，2021上半年全市場首發上市245家企業，同比大幅增長105.88%，IPO融資規模人民幣2,109.50億元，同比增長51.46%；增發家數232家，同比增長90.16%，融資規模人民幣3,679.67億元，同比增長3.10%。

##### 經營舉措及業務發展

東方投行充分發揮集團公司資源優勢，抓住註冊制的良好機遇，致力服務實體經濟，迅速提升了投行業務的行業地位。報告期內，東方投行完成股權融資項目13個，同比增長160.00%，主承銷金額人民幣208.47億元，同比增長258.84%。

### 第三節 董事會報告

公司IPO項目承銷6家，同比增長200.00%；承銷規模總計人民幣111.08億元，同比提升545.37%，超過去年全年之和，排名行業第五位。其中，東方投行獨家保薦的和輝光電項目在科創板順利上市，創下了報告期內註冊制融資規模記錄，是科創板設立以來實際募資規模第三的項目。公司主板、創業板及科創板儲備及申報項目多面開花，數量也呈現良好的增長勢頭。再融資方面，報告期內公司非公開發行及配套融資主承銷項目共7家，承銷規模人民幣97.39億元，同比增長138.21%。其中不乏三七互娛、密爾克衛等行業代表項目。

同時，東方投行嚴格把關項目質量控制和風險控制，報告期內公司保薦IPO項目過會率100%，且不存在取消審核或暫緩表決情況。報告期內，東方投行榮獲《證券時報》「最受上市公司尊敬的成長性投行」、「最受上市公司尊敬的資本市場部(股權)」等榮譽，得到了社會各界的廣泛認可。

下表載列公司擔任主承銷商的各類股權融資交易明細：

| (人民幣百萬元) | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------|-----------|-----------|
| 首次公開發行：  |           |           |
| 發行次數     | 6         | 2         |
| 主承銷金額    | 11,108.26 | 1,721.23  |
| 再融資：     |           |           |
| 發行次數     | 7         | 3         |
| 主承銷金額    | 9,738.56  | 4,088.30  |
| 合計：      |           |           |
| 發行次數     | 13        | 5         |
| 主承銷金額    | 20,846.82 | 5,809.53  |

## 第三節 董事會報告

### 發展規劃與展望

2021年下半年，東方投行將堅持「現代投資銀行」戰略，充分把握東方證券吸收合併的機會進行資源聯動，穩固提升投行業務的行業地位；認真落實各項規則要求，切實履行中介機構責任，做好資本市場「看門人」，堅定服務實體經濟和保護投資者利益的決心，為推動全行業高質量發展做出貢獻。同時，為應對註冊制的改革方向，東方投行將加強醫藥醫療、互聯網服務、電子、高端裝備製造等行業團隊建設，打造基於行業的客戶覆蓋與項目執行能力。

### 債券承銷

#### 市場環境

2021年上半年經濟見頂回落，行業和企業分化加大，宏觀政策重心逐步轉向穩增長，貨幣政策穩中偏松，信用債收益率全面下行，非金融類信用債發行和淨增量均出現回落。報告期內，各類債券發行共人民幣29.53萬億元，同比增長14%。非金融類信用債方面，報告期內合計發行量為人民幣6.04萬億元，同比減少5.1%，淨融資增量為人民幣0.98萬億元，同比下降67%。從區域看分化明顯，城投融資情況較好的江浙粵等優勢區域淨融資規模較大，部分弱區域或風險區域淨融資量為負。信用風險方面，報告期內，違約發行人數量減少，監管和地方政府多次表態對惡意「逃廢債」零容忍、積極保障債券兌付、恢復市場信心。

## 第三節 董事會報告

### 經營舉措及業務發展

報告期內，公司債券承銷業務主承銷項目100個，主承銷總金額人民幣638.95億元。

報告期內，東方投行債券業務在優質客戶，特別在AAA大型央企、國企、金融機構上繼續深耕，今年已參與承銷如建設銀行RMBS系列、浦發銀行金融債、東方航空公司債、渤海銀行金融債等百億規模的大型項目。在團隊建設方面，繼續引進債券行業優秀人才，增強各區域的市場覆蓋能力。在產品創新方面，東方投行作為聯席主承銷的「21蘇銀租賃綠色債01」成功發行，為全國首單非銀機構「碳中和」專題綠色金融債，支持實體經濟發展，助力碳達峰。報告期內，在債券市場新增違約金額擴大的環境下，東方投行債券承銷項目依然維持「零違約」。

報告期內，公司利率債銷售保持行業領先。記賬式國債承銷、國開行金融債承銷和農發行金融債承銷均位列券商前三名；非金融企業債務融資工具在券商類主承銷商中排名同比上升1位至第10名。報告期內，公司榮獲中央國債登記結算有限公司、國家開發銀行、中國農業發展銀行、上交所、深交所等多個機構頒發的優秀承銷商等相關獎項。

### 第三節 董事會報告

下表載列公司擔任主承銷商的各類債券承銷明細：

| (人民幣百萬元)     | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|--------------|-----------|-----------|
| 公司債券：        |           |           |
| 主承銷次數        | 41        | 38        |
| 主承銷金額        | 26,598    | 27,090    |
| 企業債券：        |           |           |
| 主承銷次數        | 7         | 3         |
| 主承銷金額        | 4,106     | 2,023     |
| 金融債：         |           |           |
| 主承銷次數        | 8         | 3         |
| 主承銷金額        | 11,420    | 3,860     |
| 資產支持證券：      |           |           |
| 主承銷次數        | 9         | 2         |
| 主承銷金額        | 6,106     | 1,460     |
| 非金融企業債務融資工具： |           |           |
| 主承銷次數        | 35        | 30        |
| 主承銷金額        | 15,665    | 14,424    |
| 合計：          |           |           |
| 主承銷次數        | 100       | 76        |
| 主承銷金額        | 63,895    | 48,857    |

#### 發展規劃與展望

在利率債承銷方面，公司將繼續保持國債、政策性銀行金融債的同行業承銷排名優勢，繼續深挖客戶交易性需求，努力擴大客戶範圍，完善客戶結構，並積極配合完成公司各項融資類項目發行的銷售工作。

東方投行在債券承銷業務方面，將積極推進人員擴充、業務拓展。未來，在回歸母公司後，投行承銷業務風險指標將得到優化、債券承銷業務牌照將實現統一，借助於集團的資金優勢和投資能力，債券承銷業務將實現進一步發展。

## 第三節 董事會報告

### 財務顧問

### 市場環境

報告期內，受註冊制的持續推進、以及通過兼併收購實現退出回報率相對較低等因素影響，境內併購重組市場項目數量較少的狀況延續。同時，受新冠疫情與複雜的國際環境影響，跨境併購更加困難，交易的不確定性顯著增加。

### 經營舉措及業務發展

報告期內，東方投行併購業務有序開展，共過會或完成併購及資產重組項目2個，交易規模總額約人民幣12.72億元。其中，併購重組項目士蘭微通過中國證監會審核，1家跨境併購項目(納思達收購Rainbow Tech International Limited 100%股份)簽署了收購協議。此外，去年通過行政審核的上海鳳凰項目和納思達項目已於2021年上半年完成重組。東方投行在行政審批類併購重組交易中擔任獨立財務顧問的執行能力出眾，2021年上半年併購重組過會率繼續保持100%，過會金額排名券商第11位。

### 發展規劃與展望

未來，東方投行將專注優勢產業，著力打造在通信及半導體、先進製造類、汽車、醫療、消費品等領域具有領先優勢的業務品牌，主動引導實力買家放眼全球，大力發展跨境併購。同時，積極推進內部協作，主動發現客戶的其他金融服務需求。

## 第三節 董事會報告

### (5) 管理本部及其他

公司管理本部及其他業務主要包括總部資金業務、境外業務及金融科技等。報告期內，管理本部及其他業務實現分部收入、收益及其他收入人民幣18.95億元，佔比11.81%。

#### 資金業務

##### 市場環境

報告期內，儘管美聯儲縮減QE規模的預期不斷加強，但全球總體的貨幣環境仍維持了寬鬆局面。我國經濟總體延續穩定恢復態勢，貨幣政策穩字當頭，保持了連續性、穩定性、可持續性，上半年銀行間市場流動性總體充裕。同時，信用債違約不斷增多給債券基金等非銀金融機構流動性帶來考驗，使得銀行與非銀之間的流動性分化明顯。

##### 經營舉措及業務發展

公司資金業務旨在提升公司綜合資金管理能力，主要包括流動性風險管理、負債管理及流動性儲備管理等。報告期內，公司以不斷完善流動性風險管理體系和加強融資精細化管理為目標，通過規範流程、制度建設以及系統開發為抓手，不斷提升流動性風險管控能力。

報告期內，公司持續優化儲備資產結構以提升流動性的安全邊際，實現資金安全性、流動性和收益性的有效統一。在上半年面臨複雜多變的市場環境背景下，公司實現資金平穩跨季的同時，始終確保流動性指標滿足監管要求。截至報告期末，母公司流動性覆蓋率和淨穩定資金率分別為256.42%和141.16%，遠高於120%的監管預警值。

##### 發展規劃與展望

未來，公司將不斷提升流動性管理系統化水平，不斷優化內部資金轉移定價模型，持續完善集團整體流動性管理框架；同時穩步推進公司債務融資工具的集中統籌管理，持續優化債務結構，兼顧流動性安全邊際及經濟效益。

## 第三節 董事會報告

### 境外業務

#### 市場環境

2021年上半年，全球疫情防控進入常態化，各主要經濟體復甦信號較為明顯，境內緊信用、穩貨幣、去槓桿政策堅定，人民幣兌美元走強。股票市場在經歷年初下行後，於第二季度逐步回升，恆生指數上半年小幅上揚；境內債券市場負面信號頻發，長期美國國債收益率飆升，導致亞洲地區債券市場壓力有增無減。

#### 經營舉措及業務發展

公司主要通過全資子公司東方金控、東證國際及其子公司開展相關境外業務。其中，東證國際作為集團國際化業務平台，通過各香港證監會持牌全資子公司開展證券經紀、期貨經紀、資產管理、投資銀行、融資融券等業務。報告期內，東證國際秉承「鞏固優勢業務、推動結構轉型、領先業務創新」的經營策略，基礎中介業務轉型調整，增強蓄力，買方業務堅持維穩基調，內部管理增質提效，信息技術建設不斷升級，整體發展趨勢向好。

資產管理業務方面，積極豐富產品線配置、提升品牌影響力。截至報告期末，東證國際資產管理規模約132億港元，居在港中資券商第3位；管理產品共30隻，首支獨立管理的公募基金東方紅大中華債券基金順利成立。報告期內，東方紅增利基金在Asia Asset Management雜誌舉辦的2021 Best of the Best Awards評選中榮獲「在岸人民幣債券基金(5年)－投資表現大獎」；在I&M雜誌舉辦的2021年專業投資大獎評選中，東方紅增利基金榮獲「在岸人民幣債券基金(5年)－投資表現大獎」，全球睿選1號基金榮獲「亞太區(除日本)股票基金(3年)－投資表現大獎」。

固定收益業務方面，東證國際堅持長短倉對沖的絕對收益策略，靈活運用可轉債、特殊投資機會、空倉交易策略，整體實現正回報。

### 第三節 董事會報告

大經紀業務不斷突破。截至報告期末，東證國際經紀客戶總量達32萬戶，較期初增長39%，市場佔有率增長約10%；開展股票期權細分業務，促進財富管理轉型。機構交易客戶圈層加速增厚，從在港中資公募基金公司向在港中資保險公司、私募基金、QDII基金、家族信託等拓展；正式啟動香港市場賣方港股研究報告推送業務，加強PB系統推廣力度，完善「三位一體」機構交易生態圈。

大投行業務方面。報告期內，東證國際完成股權承銷項目2個、在開展股權保薦項目4個、儲備股權承銷項目6個；完成債券承銷項目30個，其中亞洲G3(除日本外)中資美元高收益債券承銷數目位列在港中資券商第4名。東證國際不斷豐富金融市場細分業務種類，做市業務與二級市場債券撮合業務順利落地。

#### 發展規劃與展望

公司將堅持穩增長、控風險、補短板、促改革的工作總基調，發揮誠信合規、團結協作、執行有力、主動有為的精神，以核心理念為引領，以市場競爭為驅動，做大做強基礎業務，穩固提升買方業務優勢，打造品牌效應，深化集團跨境協同，推進數字金融創新業務，構建差異化競爭優勢，持續完善內部管理機制，堅持合規風控底線不動搖，做好東方證券國際化先鋒、集團全業務跨境延伸工作。

## 第三節 董事會報告

### 金融科技

#### 市場環境

2021年3月11日，十三屆全國人大四次會議表決通過了《十四五發展規劃》，明確提出要「加快數字化發展」，推進數字產業化和產業數字化，推動數字經濟與實體經濟深度融合。與此同時，證券行業數字化轉型加速推進，金融科技正從服務業務向引領業務和賦能業務轉變。2020年，證券行業信息技術投入金額人民幣262.87億元，同比增長21.31%，持續加大信息技術領域的投入為行業數字化轉型和高質量發展奠定堅實基礎。

#### 經營舉措及業務發展

公司將數字化轉型作為戰略驅動力推動企業高質量發展。運用金融科技驅動商業模式變革和管理模式優化，將數字化體驗全面覆蓋客戶服務、投資決策、運營管理、合規風控等領域，優化客戶體驗、賦能業務發展、提升管理效能，打造數字化的核心競爭力。

推動管理模式變革，加強數字化管理體系建設。通過東方數倉體系的構建，推進集團風控指標並表管理、同一客戶、同一業務、統一授信等系統建設，實現了風控指標集團化管理的目標；管理系統的信息化自研已覆蓋公司各業務條線；持續推進IT數字化管理體系建設，加強效能管理，推動公司數字化轉型。

內外結合，推出多種融合模式。通過技術幹部在業務部門和子公司兼職管理，以及技術骨幹派駐制，及時響應業務需求；試點OKR管理模式，在重點項目中將創新工作機制常態化落地，形成上下一致的目標驅動，促進內部協同融合；加強實踐外部產學研融合，與企業和高校聯手打造金融科技共融生態。

### 第三節 董事會報告

推進技術架構轉型，實踐中台戰略。IT中台架構初步構建完成，以共享能力中心為依托，完成「厚中台，薄應用」的整體落地；以東方數倉為代表的數據中台以及以東方大腦、東方區塊鏈為代表的創新能力中台構建完成，實現創新技術融合輸出；研發運行一體化迭代升級，服務治理統一架構深度應用推廣。

加大自主研發力度，提升核心競爭力。在工作機制、技術管理以及文化建設等諸多措施保障下，形成多款具有行業影響力和競爭力的科技產品。加強自主研發，在更極速、更前沿、更多客、更高效、更海量、更安全等六個方面體現出科技賦能的價值，提升核心競爭力。

賦能業務場景，形成科技與業務的雙輪驅動與深度融合。在自營投資領域，進一步提升超級投資管理平台(SIMP)的戰略定位，加大資源投入，制定進一步深度融合舉措；通過自主研發，優化底層技術架構，在交易所債券業務、銀行間市場、國債期貨做市方面加速推進建設，助力公司自營投資業務發展。在財富管理領域，東方贏家APP通過「贏計劃」進一步提升用戶體驗，實現7\*24小時開放式基金交易和客戶自助開戶等重點功能；東方雨燕(OST)極速交易系統性能優勢明顯，賦能機構業務快速發展。東方睿(系列)交易服務產品逐步體系化、規模化，性能持續提升；持續優化自主研發的FPGA行情硬件加速方案，性能優於市場同類產品；自主研發的基金投顧交易系統和資產配置平台助力公司財富管理轉型。

報告期內，公司在技術架構轉型方面《跨語言服務治理框架在證券行業的探索與實踐》項目獲得深交所證券期貨業金融科技研究發展中心(深圳)2020年度研究課題二等獎。

## 第三節 董事會報告

### 發展規劃與展望

未來，根據現有規劃路徑，公司將從數字化管理體系建設、技術架構轉型以及科技業務融合三個維度持續推進科技發展，落實公司數字化、集團化、國際化的戰略發展目標。

## 四、報告期內主要經營情況

### (一) 綜合損益表主要項目情況

#### 1. 收入、收益及其他收入

2021年上半年，資本市場表現活躍，公司經營形勢穩中向好，資管、經紀、投行等各項業務得到了均衡發展，經營業績顯著增長。報告期內，公司共實現收入、收益及其他收入人民幣153.51億元，同比增加人民幣32.99億元，增幅27.37%，主要原因為各項業務手續費收入增加及子公司大宗商品業務銷售收入增加。

其中：

佣金及手續費收入人民幣48.86億元，佔31.83%，同比增幅53.55%，主要原因為資管、證券及期貨經紀、投行等業務的手續費收入增加。

利息收入人民幣29.43億元，佔19.17%，同比增幅8.26%，主要原因為經紀業務客戶交易結算資金和融出資金規模增加帶來的利息收入增加。

投資收益淨額人民幣19.30億元，佔12.57%，同比降幅23.34%，主要原因為證券自營投資業務投資收益同比減少。

其他收入及收益人民幣55.92億元，佔36.43%，同比增幅53.89%，主要原因為子公司大宗商品業務銷售收入增加。

### 第三節 董事會報告

本集團於報告期間的收入、收益及其他收入結構如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目               | 2021年1-6月  |         | 2020年1-6月  |         | 增減情況      |          |
|------------------|------------|---------|------------|---------|-----------|----------|
|                  | 金額         | 佔比      | 金額         | 佔比      | 金額        | 比例       |
| 佣金及手續費收入         | 4,885,912  | 31.83%  | 3,182,024  | 26.40%  | 1,703,888 | 53.55%   |
| 利息收入             | 2,942,874  | 19.17%  | 2,718,287  | 22.56%  | 224,587   | 8.26%    |
| 投資收益淨額           | 1,929,997  | 12.57%  | 2,517,706  | 20.89%  | (587,709) | (23.34%) |
| 其他收入及收益          | 5,591,928  | 36.43%  | 3,633,766  | 30.15%  | 1,958,162 | 53.89%   |
| 收入、收益及<br>其他收入合計 | 15,350,711 | 100.00% | 12,051,783 | 100.00% | 3,298,928 | 27.37%   |

## 第三節 董事會報告

### 2. 支出總額

報告期內，公司支出總額人民幣129.57億元，同比增加人民幣22.39億元，增幅20.89%，主要原因為與業務相關的各類成本和支出增加及子公司大宗商品業務銷售成本增加。其中：

僱員成本人民幣32.23億元，同比增幅58.52%，主要原因為隨業務收入浮動的僱員成本增加。

利息支出人民幣22.34億元，同比降幅6.18%，主要原因為債券等融資利息支出減少。

佣金及手續費支出人民幣4.61億元，同比增幅26.36%，主要原因為證券經紀業務手續費支出的增加。

折舊和攤銷費用人民幣3.51億元，同比增幅9.93%，主要原因為使用權資產的折舊及無形資產攤銷增加。

其他支出包括運營費用、稅金及附加、捐贈、大宗商品貿易支出等，共支出人民幣64.29億元，同比增幅48.52%，主要原因為子公司大宗商品業務銷售成本和產品代銷支出增加。

減值損失人民幣2.59億元，同比降幅79.96%，主要原因為股票質押式回購業務計提的減值準備減少。

本集團於報告期間的支出總額結構如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目       | 2021年<br>1-6月 | 2020年<br>1-6月 | 增減情況<br>金額  | 比例       |
|----------|---------------|---------------|-------------|----------|
| 僱員成本     | 3,222,572     | 2,032,919     | 1,189,653   | 58.52%   |
| 利息支出     | 2,234,521     | 2,381,679     | (147,158)   | (6.18%)  |
| 佣金及手續費支出 | 460,928       | 364,773       | 96,155      | 26.36%   |
| 折舊和攤銷費用  | 350,640       | 318,968       | 31,672      | 9.93%    |
| 其他支出     | 6,429,535     | 4,329,043     | 2,100,492   | 48.52%   |
| 減值損失     | 258,544       | 1,290,110     | (1,031,566) | (79.96%) |
| 合計       | 12,956,740    | 10,717,492    | 2,239,248   | 20.89%   |

## 第三節 董事會報告

### 3. 現金流量

報告期內，公司現金及現金等價物淨減少人民幣26.08億元。其中：

- (1) 經營活動所用現金淨額為人民幣58.98億元，主要原因為：
  - i. 受限制或代客戶持有的現金及結算備付金增加致現金淨流出人民幣119.86億元；
  - ii. 應收賬款、其他應收款、預付款項增加致現金淨流出人民幣43.58億元；
  - iii. 按金及儲備資金以及於交易所的保證金增加致現金淨流出人民幣28.25億元；
  - iv. 應付經紀業務客戶賬款增加致現金淨流入人民幣122.77億元。
- (2) 投資活動所得現金淨額為人民幣21.53億元，主要原因為：

投資收到的股息及利息致現金淨流入人民幣20.60億元。
- (3) 籌資活動所得現金淨額為人民幣11.37億元，主要原因為：

發行、借入及償還債券、短期融資款、借款致現金淨流入人民幣26.69億元。

## 第三節 董事會報告

### (二) 綜合財務狀況表主要項目分析

#### 1. 綜合財務狀況表主要項目分析

截至報告期末，集團資產總額人民幣3,112.83億元，負債總額人民幣2,502.11億元，權益總額人民幣610.71億元，綜合財務狀況表項目分析如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目                       | 2021年       |        | 2020        |        | 增減情況        |           |
|--------------------------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|-----------|
|                          | 6月末         | 佔比     | 年末          | 佔比     | 金額          | 比例        |
| 資產總額                     | 311,282,609 |        | 291,117,442 |        | 20,165,167  | 6.93%     |
| 現金和銀行結餘                  | 74,449,331  | 23.92% | 65,640,360  | 22.56% | 8,808,971   | 13.42%    |
| 結算備付金                    | 24,834,160  | 7.98%  | 21,516,357  | 7.39%  | 3,317,803   | 15.42%    |
| 交易所及金融機構保證金              | 2,311,823   | 0.74%  | 2,183,090   | 0.75%  | 128,733     | 5.90%     |
| 衍生金融資產                   | 51,651      | 0.02%  | 155,876     | 0.05%  | (104,225)   | (66.86%)  |
| 融出資金                     | 23,480,867  | 7.54%  | 21,171,919  | 7.27%  | 2,308,948   | 10.91%    |
| 應收賬款                     | 1,167,321   | 0.38%  | 874,406     | 0.30%  | 292,915     | 33.50%    |
| 合同資產                     | -           | 0.00%  | 1,742       | 0.00%  | (1,742)     | (100.00%) |
| 買入返售金融資產                 | 13,336,387  | 4.28%  | 14,460,425  | 4.97%  | (1,124,038) | (7.77%)   |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   | 76,452,701  | 24.56% | 72,701,117  | 24.98% | 3,751,584   | 5.16%     |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 67,389,989  | 21.65% | 62,645,975  | 21.52% | 4,744,014   | 7.57%     |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 6,096,378   | 1.96%  | 10,936,458  | 3.76%  | (4,840,080) | (44.26%)  |
| 按攤餘成本計量的債務工具             | 4,828,679   | 1.55%  | 6,243,897   | 2.14%  | (1,415,218) | (22.67%)  |
| 遞延稅項資產                   | 1,414,979   | 0.45%  | 1,455,922   | 0.50%  | (40,943)    | (2.81%)   |
| 對聯營企業的投資                 | 6,060,632   | 1.95%  | 5,771,194   | 1.98%  | 289,438     | 5.02%     |
| 使用權資產                    | 786,926     | 0.25%  | 847,355     | 0.29%  | (60,429)    | (7.13%)   |
| 投資性房地產                   | 39,332      | 0.01%  | 40,461      | 0.01%  | (1,129)     | (2.79%)   |
| 物業及設備                    | 2,232,489   | 0.72%  | 2,225,662   | 0.76%  | 6,827       | 0.31%     |
| 其他無形資產                   | 209,276     | 0.07%  | 215,313     | 0.07%  | (6,037)     | (2.80%)   |
| 商譽                       | 32,135      | 0.01%  | 32,135      | 0.01%  | -           | 0.00%     |
| 其他資產                     | 6,107,553   | 1.96%  | 1,997,778   | 0.69%  | 4,109,775   | 205.72%   |

### 第三節 董事會報告

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目                         | 2021年       |        | 2020        |        | 增減情況         |          |
|----------------------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|----------|
|                            | 6月末         | 佔比     | 年末          | 佔比     | 金額           | 比例       |
| 負債總額                       | 250,211,386 |        | 230,886,298 |        | 19,325,088   | 8.37%    |
| 拆入資金                       | 4,654,384   | 1.86%  | 9,670,114   | 4.19%  | (5,015,730)  | (51.87%) |
| 應付短期融資款                    | 4,691,930   | 1.88%  | 16,255,486  | 7.04%  | (11,563,556) | (71.14%) |
| 應付經紀業務客戶賬款                 | 78,920,066  | 31.54% | 66,642,671  | 28.86% | 12,277,395   | 18.42%   |
| 賣出回購金融資產款                  | 57,416,888  | 22.95% | 52,860,883  | 22.89% | 4,556,005    | 8.62%    |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>當期損益的金融負債 | 17,347,274  | 6.93%  | 14,576,073  | 6.31%  | 2,771,201    | 19.01%   |
| 衍生金融負債                     | 978,080     | 0.39%  | 504,957     | 0.22%  | 473,123      | 93.70%   |
| 合同負債                       | 258,380     | 0.10%  | 404,124     | 0.18%  | (145,744)    | (36.06%) |
| 當期稅項負債                     | 295,426     | 0.12%  | 570,867     | 0.25%  | (275,441)    | (48.25%) |
| 應計員工成本                     | 2,629,781   | 1.05%  | 2,608,009   | 1.13%  | 21,772       | 0.83%    |
| 借款                         | 4,148,571   | 1.66%  | 579,732     | 0.25%  | 3,568,839    | 615.60%  |
| 租賃負債                       | 796,735     | 0.32%  | 856,910     | 0.37%  | (60,175)     | (7.02%)  |
| 應付債券                       | 72,720,557  | 29.06% | 62,265,473  | 26.97% | 10,455,084   | 16.79%   |
| 遞延稅項負債                     | 23,049      | 0.01%  | 20,179      | 0.01%  | 2,870        | 14.22%   |
| 其他負債                       | 5,330,265   | 2.13%  | 3,070,820   | 1.33%  | 2,259,445    | 73.58%   |
| 權益總額                       | 61,071,223  |        | 60,231,144  |        | 840,079      | 1.39%    |

## 第三節 董事會報告

### 2. 資產

截至報告期末，集團資產總額人民幣3,112.83億元，較上年末增加人民幣201.65億元，增幅6.93%，主要變動原因為經紀業務客戶銀行結餘及結算備付金增加。

集團資產中，現金和銀行結餘、結算備付金及交易所及非銀行金融機構保證金人民幣1,015.95億元，較上年末增加人民幣122.56億元，佔總資產的32.64%；金融投資及衍生金融資產人民幣1,548.21億元，較上年末增加人民幣21.36億元，佔總資產的49.74%；融出資金、買入返售金融資產及應收賬款人民幣379.84億元，較上年末增加人民幣14.78億元，佔總資產的12.20%；對聯營企業的投資、固定資產及其他人民幣168.83億元，較上年末增加人民幣42.95億元，佔總資產的5.42%。報告期內，公司資產規模穩定，結構合理，流動性充足。

### 3. 境外資產情況

境外資產規模為人民幣242.84億元，佔總資產的比例為7.80%。

### 4. 負債

截至報告期末，集團負債總額人民幣2,502.11億元，較上年末增加人民幣193.25億元，增幅8.37%，主要變動原因為應付經紀業務客戶賬款增加。扣除應付經紀業務客戶賬款後，資產負債率為73.70%，較上年末增加0.57個百分點。

集團負債中，借款、應付短期融資款、拆入資金、應付債券及賣出回購金融資產款人民幣1,436.33億元，較上年末增加人民幣20.01億元，佔總負債的57.41%；以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和衍生金融負債人民幣183.25億元，較上年末增加人民幣32.44億元，佔總負債的7.32%；應付經紀業務客戶賬款人民幣789.20億元，較上年末增加人民幣122.77億元，佔總負債的31.54%；應付僱員成本、當期稅項負債及其他人民幣93.33億元，較上年末增加人民幣18.03億元，佔總負債的3.73%。

## 第三節 董事會報告

### 5. 借款和債券融資

截至報告期末，公司借款及債券融資總額為人民幣862.15億元，下表載列於報告期末公司的借款及債券融資明細：

單位：千元 幣種：人民幣

|         | 2021年6月末   | 2020年末     |
|---------|------------|------------|
| 應付債券    | 72,720,557 | 62,265,473 |
| 借款      | 4,148,571  | 579,732    |
| 應付短期融資款 | 4,691,930  | 16,255,486 |
| 拆入資金    | 4,654,384  | 9,670,114  |
| 合計      | 86,215,442 | 88,770,805 |

有關借款及債券融資的利率及期限，詳見後附簡明綜合財務報表附註32、36和37。

除在本報告中已披露的負債外，截至報告期末，公司並無未償還按揭、抵押、債券、其他債務資本、承兌負債或其他類似債項、租購及融資租賃承擔、保證或其他重大或然負債。

## 第三節 董事會報告

### (三) 投資狀況分析

#### 1. 對外股權投資總體分析

截至報告期末，集團對聯營企業的投資人民幣60.61億元，較上年末增加人民幣2.89億元，增幅5.02%。變動原因主要系集團所佔匯添富等聯營企業的業績增加。集團對外股權投資詳見後附簡明綜合財務報表附註26。

#### (1) 重大的股權投資

單位：千元 幣種：人民幣

| 所持對象名稱        | 佔該公司<br>股權比例 | 期末<br>賬面價值 | 報告期損益   | 報告期<br>所有者權益<br>變動 |
|---------------|--------------|------------|---------|--------------------|
| 匯添富基金管理股份有限公司 | 35.412%      | 2,797,068  | 554,967 | (4,654)            |

#### (2) 重大的非股權投資

報告期內，集團不存在重大的非股權投資。

### 第三節 董事會報告

#### (3) 以公允價值計量的金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目                          | 期末<br>投資成本 | 期末<br>賬面價值 | 報告期內<br>購入或<br>出售的淨額 | 報告期內<br>公允價值變動 | 報告期內<br>淨投資收益 |
|-----------------------------|------------|------------|----------------------|----------------|---------------|
| 1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   | 73,900,561 | 76,452,701 | 3,651,340            | 175,212        | 1,933,539     |
| 2. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 65,854,907 | 67,389,989 | 4,514,878            | 14             | 56,086        |
| 3. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 6,184,485  | 6,096,378  | (5,045,133)          | 221,914        | 351,664       |
| 4. 衍生金融工具                   | 31,530     | (926,429)  | 212,855              | (825,560)      | (1,170,008)   |

#### (四) 重大資產和股權出售

報告期內，集團不存在重大資產和股權出售。

## 第三節 董事會報告

### (五) 主要控股參股公司分析

1. 上海東證期貨有限公司，註冊資本人民幣23億元，公司持有100%的股權。

截至2021年6月30日，上海東證期貨有限公司總資產人民幣568.70億元，淨資產人民幣35.05億元；2021年上半年實現營業收入人民幣59.29億元，淨利潤人民幣2.41億元。

主營業務：商品期貨經紀，金融期貨經紀，期貨投資諮詢，資產管理，基金銷售。

2. 上海東方證券資本投資有限公司，註冊資本人民幣40億元，公司持有100%的股權。

截至2021年6月30日，上海東方證券資本投資有限公司總資產人民幣49.28億元，淨資產人民幣48.45億元；2021年上半年實現營業收入人民幣2.96億元，淨利潤人民幣1.49億元。

主營業務：設立直投基金，對企業進行股權投資，或投資於與股權投資相關的其他投資基金；為客戶提供與股權投資相關的財務顧問服務；經中國證監會認證可開展的其他業務。

3. 上海東方證券資產管理有限公司，註冊資本人民幣3億元，公司持有100%的股權。

截至2021年6月30日，上海東方證券資產管理有限公司總資產人民幣49.71億元，淨資產人民幣29.01億元；2021年上半年實現營業收入(主營業務收入)人民幣19.70億元，主營業務利潤人民幣8.38億元，淨利潤人民幣6.65億元。

主營業務：證券資產管理業務、公開募集證券投資基金管理業務。

### 第三節 董事會報告

4. 東方證券承銷保薦有限公司，註冊資本人民幣8億元，公司持有100%的股權。

截至2021年6月30日，東方證券承銷保薦有限公司總資產人民幣21.03億元，淨資產人民幣14.27億元；2021年上半年實現營業收入人民幣5.98億元，淨利潤人民幣0.76億元。

主營業務：證券(不含國債、地方債等政府債、政策性銀行金融債、銀行間市場交易商協會主管的融資品種(包括但不限於非金融企業債務融資工具))承銷與保薦；中國證監會批准的其他業務。

5. 上海東方證券創新投資有限公司，註冊資本人民幣62.5億元，公司持有100%股權。

截至2021年6月30日，上海東方證券創新投資有限公司總資產人民幣68.96億元，淨資產人民幣67.37億元；2021年上半年實現營業收入(主營業務收入)人民幣4.29億元，主營業務利潤人民幣3.68億元，淨利潤人民幣2.78億元。

主營業務：創業投資，金融產品投資，投資管理和投資諮詢。

6. 東方金融控股(香港)有限公司，註冊資本港幣27.54億元，公司持有100%的股權。

截至2021年6月30日，東方金融控股(香港)有限公司總資產港幣253.27億元，淨資產港幣26.72億元；2021年上半年實現營業收入港幣2.60億元，淨利潤港幣1.39億元。

主營業務：投資控股，通過設立不同子(孫)公司分別經營由香港證監會按照《證券及期貨條例》規管的經紀業務、企業融資和資產管理等業務。

## 第三節 董事會報告

7. 匯添富基金管理股份有限公司，註冊資本人民幣1.33億元，公司持有35.412%的股權。

截至2021年6月30日，匯添富基金管理股份有限公司總資產人民幣115.53億元，淨資產人民幣78.99億元；2021年上半年實現營業收入(主營業務收入)人民幣46.07億元，主營業務利潤人民幣20.53億元，淨利潤人民幣15.70億元。

主營業務：基金募集，基金銷售，資產管理，經中國證監會許可的其他業務。

### (六) 公司控制的結構化主體情況

公司將部分結構化主體納入合併範圍，包括公司管理並投資的資產管理計劃和基金。公司主要從是否對結構化主體擁有權力，通過參與結構化主體的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對結構化主體的權力影響其回報金額三個要素判斷是否夠控制結構化主體。

截至報告期末，公司納入合併報表範圍的結構化主體共計18個，合計淨資產金額人民幣74.71億元。報告期內，公司合併報表範圍中新增3個結構化主體，減少7個結構化主體。

本期納入合併範圍的結構化主體情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 納入合併範圍的結構化主體 | 2021年6月30日<br>或2021年1-6月 |
|--------------|--------------------------|
| 資產總額         | 8,037,187                |
| 負債總額         | 566,282                  |
| 淨資產總額        | 7,470,905                |
| 營業收入         | 110,041                  |
| 淨利潤          | 82,160                   |

以上結構化主體的會計數據均依據中國企業會計準則編製得出。

## 第三節 董事會報告

### (七) 募集資金情況

經中國證監會核准，公司於2016年7月8日於香港聯交所發行境外上市外資股(H股)股票，並於2016年8月3日行使超額配售權。H股募集資金已經德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)審驗，並出具德師報(驗)字(16)第1082號驗資報告。根據驗資報告內容，公司本次公開發行境外上市外資股(H股)933,709,090股，售股股東已出售93,370,910股H股，共計1,027,080,000股，每股面值為人民幣1元，每股H股為港幣8.15元，以港幣現金繳納，共計港幣8,370,702,000.00元，在扣除交易費及其他費用總計港幣145,045,025.30元後，港幣8,225,656,974.70元已存入H股募集資金賬戶，以實際資金劃至上述賬戶日中國人民銀行公佈的港幣兌人民幣匯率中間價折合人民幣7,083,154,510.65元(包含已取得的利息收入)。此等募集資金在扣除劃轉給社保基金會的募集款及其他發行費用後，公司H股募集資金淨額為港幣7,417,133,357.56元。

公司H股招股說明書承諾的募集資金使用情況如下：

- (1) 約35%將用於進一步發展公司的經紀及證券金融業務；
- (2) 約30%將用於發展公司的境外業務；
- (3) 約15%將用於擴大公司的投資管理業務；
- (4) 約10%將用於發展公司證券銷售及交易業務；
- (5) 約5%將用於資本性支出，以提升信息系統及擴充輕型營業部網絡；
- (6) 約5%將用作營運資金及其他一般企業用途。

### 第三節 董事會報告

截至報告期末，公司H股募集資金使用情況如下：港幣25.60億元用於進一步發展公司經紀及證券金融業務，港幣22.25億元用於發展公司的境外業務，港幣10.97億元用於擴大公司投資管理業務，港幣7.32億元用於發展公司證券銷售及交易業務，港幣2.40億元用於資本性支出，港幣4.16億元用於營運資金及其他；公司累計使用H股募集資金港幣72.70億元。除上述資金使用外，公司所募款項剩餘資金約港幣1.54億元(含募集資金利息及匯兌損益)尚未使用，公司將於未來兩年內根據公司發展戰略和實際使用需求將剩餘募集資金用於資本性支出。(已使用人民幣H股募集資金匯率按實際結匯匯率計算，未使用人民幣H股募集資金匯率按照期末匯率計算。)

截至報告期末，公司上述募集資金計劃投向與招股說明書、相關公告及通函披露的內容一致，沒有發生變更。公司將根據實際業務需求，本著股東利益最大化的原則，在合理的時間安排使用。

#### (八) 合併報表範圍

- 1、 與年初相比本期新增合併單位3家，具體為：子公司東方金控新增3個結構化主體。
- 2、 與年初相比本期減少合併單位7家，具體為：子公司東方金控減少6個結構化主體，子公司東證期貨減少1個結構化主體。

## 第三節 董事會報告

### 五、其他披露事項

#### (一) 可能面對的風險

公司以建立健全與公司自身發展戰略相適應的全面風險管理體系與風險管理能力為風險管理的戰略目標，致力於圍繞可操作的管理制度、健全的組織架構、可靠的信息技術系統、量化的風險指標體系、專業的人才隊伍、有效的風險應對機制進行合理有效的風險管控。公司建立了面向組織、業務、風險種類等維度全覆蓋的全面風險管理體系：在組織層面，風險管理工作範圍覆蓋公司各部門、各分支機構、各子公司；在業務層面，覆蓋自營投資、信用類業務、投資銀行、資產管理、財富管理等各類業務；在風險種類方面，風險管理涵蓋市場風險、信用風險、流動性風險、操作風險等各專業風險類型。

公司根據相關法律法規及公司章程，結合公司實際，建立了一套與公司發展情況相適應的風險管理制度體系；構築了以全面風險管理「三道防線」為基礎的組織架構，並建立了分級授權投資決策體系和重大決策審核機制；建立風險控制指標分級預警與跟蹤機制，通過各類風險管理系統對風險指標進行監測和預警；每年初制定風險偏好、風險容忍度及風險限額，並對限額進行逐級分解，風險指標體系科學有效；建立了合理的風險管理報告機制，合規風控檢查與處置機制，問責與考核機制。

##### 1. 市場風險

市場風險主要指在證券市場中因股票價格、利率、匯率等的變動而導致價值未預料到的潛在損失的風險，具體可以分為股票價格風險、利率風險、匯率風險和商品價格風險等，分別是指由證券資產價格、利率、匯率和商品價格等波動給公司帶來的風險。

公司圍繞總體經營戰略，董事會、經營層以及全體員工共同參與，對公司經營中的市場風險進行準確識別、審慎評估、動態監控、及時應對及全程管理。公司董事會、經營層下設相關委員會，各業務部門、各分支機構、各子公司均履行市場風險管理職責。公司各業務部門、分支機構及子公司是市場風險管理的第一道防線。公司風險管理總部負責統籌公司的市場風險管理工作。

### 第三節 董事會報告

公司市場風險管理圍繞淨資本、流動性管理與風險承受度，分層次，分模塊，統籌管理資金、規模、槓桿、風險敞口等風控指標，並從品種、組合、模型、對沖等角度出發對市場風險敞口進行細化管理，將市場風險控制在可承受範圍，實現在可承受的風險水平下的收益最大化。

公司建立覆蓋全集團的資產負債配置及市場風險限額體系，反映公司整體市場風險偏好和風險承受能力。公司建立了一套分層級的風險限額授權體系，限額指標細化到主要業務品種，並自上而下分解至不同業務部門，對不同業務和產品實施有效的風險控制，確保風險水平在公司設定的風險偏好之內。風險限額可視當年市場變化及指標預警情況進行調整。

公司密切關注宏觀經濟指標和趨勢、重大經濟政策動向，評估宏觀因素變化可能給投資帶來的系統性風險，定期監測市場風險控制指標，對投資策略進行調整，建立重大事項處置決策、執行及責任機構，制定各種可預期極端情況下的應急預案，並根據嚴重程度對危機進行分級和管理。

公司運用逐日盯市、集中度分析及定量風險模型對業務規模、風險敞口等進行管理，建立動態止損機制，通過敏感性分析尋找影響投資組合收益的關鍵因素，並通過情景分析、壓力測試等方法評估投資組合對於極端市場波動的承受能力。

報告期內，公司通過對市場的研究，跟蹤價格變化，監控匯率風險敞口，根據市場行情變化適時調整自營持倉規模，並運用各類衍生工具進行對沖管理，有效控制市場風險。截至報告期末，公司市場風險總體VaR(95%，1天)為人民幣1.27億元。

## 第三節 董事會報告

### 2. 信用風險

信用風險主要指債務人或交易對手未能履行合同所規定的義務或信用質量發生變化，給公司造成損失的可能性。公司主要信用風險類型包括以下三個方面：一是直接信用風險，即由於發行人未能履行約定契約中的義務而造成的風險；二是交易對手風險，即在衍生品交易或證券融資交易中由於交易對手方及融資方違約造成的風險；三是結算風險，指在交易的清算交收過程中的違約行為，即公司履行交付行為而對方違約。結算風險可能由交易對手違約、流動性約束或運營問題引起。一般發生在非擔保交收的外匯和證券結算。

公司董事會、經營層下設相關委員會，各業務部門、各分支機構、各子公司均履行信用風險管理職責。公司各業務部門、分支機構及子公司是信用風險管理的第一道防線。公司風險管理總部負責統籌公司的信用風險管理工作。

公司信用風險管理圍繞淨資本管理與風險承受度，分層次、分模塊，統籌管理規模、交易對手、風險敞口等風控指標，並從品種、模型、對沖等角度出發，對信用風險敞口精細化管理，有效控制信用風險。

公司建立了分級授權管理體系，公司開展涉及信用風險業務的相關業務部門及子公司必須在授權範圍內開展工作、履行職責。公司根據監管要求和風險管理需要對信用風險實行限額管理，在公司、業務條線、品種等不同層面，設定信用風險限額，主要包括外部監管指標限額、風險偏好指標限額和資產配置限額，並在業務開展過程中，嚴格執行公司審議通過的各類信用風險限額，建立限額指標日常監控機制，對限額超限情況採取有效控制措施，確保在限額範圍內開展各類業務。

### 第三節 董事會報告

從業務實踐角度，公司建立了針對債券發行主體、交易對手方、融資類業務客戶的信用風險管理體系，加強了對其資質和風險的評估工作，通過合同審查、交易及輿情監控等形式進行信用風險管理，重點關注交易過程中的可能違約環節，制定風險處置應急預案。在債券投資及信用風險相關的交易對手業務中，加強對債務發行主體及交易對手的基本面分析，相應地建立了公司信用風險內部評級體系，並通過信用風險管理系統實現了內部評級、統一授信管理、投資品集中度管理、違約客戶管理、壓力測試、監控預警及風險報告等功能，加強信用風險管控，提升信用風險管理能力；在衍生品交易中，公司對交易對手設定保證金比例和交易規則限制，通過每日盯市、追保、強制平倉等手段來控制交易對手的信用風險敞口；在證券金融業務中，建立了客戶的信用等級評定、授信管理、擔保品管理、監控報告等機制，並通過強制平倉機制、司法途徑等處置風險項目。

#### 3. 流動性風險

流動性風險是指公司無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展的資金需求的風險。

公司依照《證券公司流動性風險管理指引》等監管規定和自身風險管理需要，持續完善流動性風險管理系統和內部管理制度體系，設置專崗負責對公司流動性風險進行動態監控、預警、分析和報告。報告期內，持續完善流動性風險管理系統，實現通過信息系統對流動性風險實施有效的識別、計量、監測和控制。公司每年年初審慎確定流動性風險偏好的定性原則和定量指標，並建立了不定期調整機制，對流動性風險實施限額管理，並實施限額執行情況的監測與報告。公司定期進行流動性壓力測試和應急演練，並按監管要求每日報送流動性覆蓋率、淨穩定資金率等指標以確保公司流動性需求能夠及時以合理成本得到滿足，將流動性風險控制在可承受的範圍內。

## 第三節 董事會報告

### 4. 操作風險

操作風險是指由不完善或有問題的內部程序、員工和信息科技系統，以及外部事件所造成損失的風險。

操作風險管理層面，公司已在內控流程基礎上細化梳理了操作流程，識別了流程中的操作風險，並按照管理需要對風險進行了分類管理；根據風險的影響程度和發生可能性等建立操作風險評估模型，對識別的操作風險進行分析計量並進行等級評價，確定重點關注和優先控制的風險；建立關鍵風險指標監測機制，實現對重點關注操作風險的量化監測管理；建立了操作風險損失事件上報機制，實現公司內部操作風險事件上報及行業操作風險事件收集管理；完成開發操作風險管理系統，實現對操作風險的識別、評估、監測、計量和報告等管理。公司已完成全資及控股子公司的操作風險管理實施工作，與母公司保持集團化協同。

### 5. 洗錢及恐怖融資風險

洗錢風險是指金融機構的產品或服務被不法分子利用從事洗錢活動，進而對公司在法律、聲譽、合規和經營等方面造成不利影響的風險。

為有效落實中國人民銀行《法人金融機構洗錢和恐怖融資風險管理指引(試行)》的各項要求，2020年1月，公司董事會審議通過《東方證券股份有限公司洗錢和恐怖融資風險管理辦法》，明確了董事會、監事會、經營層、業務部門及職能管理部門的反洗錢職責，提出公司洗錢風險管理的目標、洗錢風險管理文化建設目標、洗錢風險管理原則、策略和程序等，在集團層面開展洗錢風險統一管理工作。同時，公司開展反洗錢客戶信息治理工作，優化完善反洗錢系統功能，並開展了洗錢風險評估。另外，公司將外聘第三方諮詢機構開展集團洗錢風險評估和差距分析工作，不斷提高反洗錢工作效率和履職能力。面對全面依法從嚴的監管環境，公司不斷加強反洗錢履職能力，提升反洗錢合規管理水平。

## 第三節 董事會報告

### 6. 技術風險

技術風險指公司信息技術系統不能提供正常服務，影響公司業務正常開展的風險；信息技術系統和關鍵數據的保護、備份措施不足，導致公司業務不連續或信息安全風險；重要信息技術系統不使用監管部門或市場通行的數據交互接口影響公司業務正常開展的風險；重要信息技術系統提供商不能提供技術系統生命週期內的持續支持和服務的風險。

公司非常重視技術風險的管理，IT戰略發展和治理委員會擬定和審核公司IT治理目標及發展規劃，制定IT年度預算，審核重大IT項目立項、投入和優先級，評估IT重大事項並出具意見。系統研發總部根據相關要求，對信息系統的開發測試等建設工作實施管控，對外包供應商准入及評價進行管理，並對信息系統外部人員的行為進行規範。系統運行總部採取多項措施保障系統穩定運行，在人員和崗位配備上，已完成重要的崗位的雙人主備配備；在流程控制方面，按照ISO20000的規則管控主要的運維流程，如事件、變更等流程實現分級審批、變更操作有覆核、每月出具管理月報、運行月報，在技術層面和管理層面管控系統運行工作；在應急處理方面，嚴格按照監管要求開展災備演練和應急預案演練，各運維團隊和各營業部定期開展針對具體系統的應急演練；對於數據備份與恢復校驗工作，按照年度計劃實施，每月有實施有覆核有監督；系統權限設置按照既定流程操作，有審批有記錄有備案。合規法務管理總部會同風險管理總部對IT合規與風險管理事項和相關制度進行審核，定期組織合規檢查，並出具合規與風險管理月報。但是，在信息技術迅猛發展的今天，由於設備故障、軟件設計缺陷、網絡線路連接問題、技術手段不能同步跟進等問題理論上還不能完全杜絕，因而技術風險還不能完全避免。

### 7. 聲譽風險

聲譽風險主要是指公司經營、管理及其他行為或外部事件導致對公司聲譽產生負面評價的風險。

## 第三節 董事會報告

報告期內，公司未面臨影響公司聲譽的重大輿情事件，個別敏感事件也得到高效妥善處理。公司的聲譽風險的管理主要是：

- ① 進一步加強輿情監測，對主要搜索引擎、近300家主流媒體、1,000餘家主流財經及地方都市網站、1500餘家主流財經微博、近300家主流財經微信公眾號以及10餘家境外媒體進行全方位、全天候7\*24小時監測，及時了解公司輿情環境，為有效預防聲譽風險打下堅實基礎。
- ② 在OA內網上線聲譽風險事件報備流程，進一步完善敏感輿情報備制度。
- ③ 升級完善聲譽風險輿情月報，增加了公司主動傳播內容、負面輿情管理情況、同業輿情對比及解讀等，以便更為全面的了解公司所面臨的輿論環境，為做好聲譽風險管理打下堅實的基礎。
- ④ 為增強全員聲譽風險意識，在全公司完成了一次關於聲譽風險管理的全員培訓，效果良好。

此外，公司也與其他金融機構一樣，經營管理過程中不可避免面臨著一定程度的合規風險、法律風險、道德風險等，對這些風險類型，公司施行的全面風險管理體系已經全面覆蓋，並明確了相應的主辦部門，建立了相應的管理制度，實施了相應的技術措施。

對以上各類風險，公司制定了相應的風險管理政策和措施來識別及評估這些風險，並設定適當的風險限額及內部控制流程，通過可靠的管理及信息系統持續監控上述各類風險，努力實現公司總體風險可測、可控、可承受。

### (二) 其他披露事項

除本報告所披露外，於上年末至本報告日期，公司並無發生其他重大事項。

## 第四節 公司治理

### 一、股東大會情況簡介

| 會議屆次                                                          | 召開日期       | 決議刊登的指定網站<br>的查詢索引                                                                                                       | 決議刊登的<br>披露日期            | 會議決議       |
|---------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------|
| 2021年第一次<br>臨時股東大會                                            | 2021-03-05 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2021-03-06<br>2021-03-05 | 議案全部<br>通過 |
| 2020年股東周年大會、<br>2021年第一次A股<br>類別股東大會、<br>2021年第一次<br>H股類別股東大會 | 2021-05-13 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a><br><a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> | 2021-05-14<br>2021-05-13 | 議案全部<br>通過 |

#### 股東大會情況說明

報告期內，公司於2021年3月5日在中國上海市中山南路119號15樓會議室召開公司2021年第一次臨時股東大會，審議通過1項特別決議議案：《關於修改〈公司章程〉部分條款的議案》；審議通過2項普通決議議案：《關於公司董事會換屆選舉的議案》和《關於公司監事會換屆選舉的議案》。相關決議結果於會議當日刊登在上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)、香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)以及公司網站(<http://www.dfzq.com.cn>)，於2021年3月6日刊登於《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》和《證券日報》。

## 第四節 公司治理

報告期內，公司於2021年5月13日在中國上海市中山南路119號15樓會議室召開公司2020年股東周年大會、2021年第一次A股類別股東大會、2021年第一次H股類別股東大會。2020年股東周年大會審議通過9項特別決議議案：《關於修改〈公司章程〉部分條款的議案》《關於公司發行境外債務融資工具一般性授權的議案》《關於公司前次募集資金使用情況報告的議案》《關於公司符合配股發行條件的議案》《關於公司配股公開發行證券方案的議案》《關於公司配股公開發行證券預案的議案》《關於公司配股募集資金使用可行性分析報告的議案》《關於向原股東配售股份攤薄即期回報的風險提示及填補措施與相關主體承諾的議案》和《關於提請公司股東大會授權董事會全權辦理公司本次配股相關事宜的議案》；審議通過11項普通決議議案：《公司2020年度董事會工作報告》《公司2020年度監事會工作報告》《公司2020年度財務決算報告》《公司2020年度利潤分配方案》《關於公司2021年度自營規模的議案》《公司2020年年度報告》《關於預計公司2021年度日常關聯交易的議案》《關於預計公司2021年度對外擔保的議案》《關於增選公司獨立非執行董事的議案》《關於獨立監事津貼的議案》和《關於聘請2021年度會計師事務所的議案》。2021年第一次A股類別股東大會審議通過6項特別決議議案：《關於公司符合配股發行條件的議案》《關於公司配股公開發行證券方案的議案》《關於公司配股公開發行證券預案的議案》《關於公司配股募集資金使用可行性分析報告的議案》《關於向原股東配售股份攤薄即期回報的風險提示及填補措施與相關主體承諾的議案》和《關於提請公司股東大會授權董事會全權辦理公司本次配股相關事宜的議案》。2021年第一次H股類別股東大會審議通過了《關於公司符合配股發行條件的議案》《關於公司配股公開發行證券方案的議案》《關於公司配股公開發行證券預案的議案》《關於公司配股募集資金使用可行性分析報告的議案》《關於向原股東配售股份攤薄即期回報的風險提示及填補措施與相關主體承諾的議案》和《關於提請公司股東大會授權董事會全權辦理公司本次配股相關事宜的議案》。相關決議結果於會議當日刊登在上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)、香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)以及公司網站(<http://www.dfzq.com.cn>)，於2021年5月14日刊登於《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》和《證券日報》。

## 第四節 公司治理

### 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

| 姓名  | 擔任的職務  | 變動情形 |
|-----|--------|------|
| 宋雪楓 | 執行董事   | 選舉   |
| 金文忠 | 董事長    | 選舉   |
| 俞雪純 | 董事     | 選舉   |
| 程峰  | 董事     | 選舉   |
| 任志祥 | 董事     | 選舉   |
| 羅新宇 | 獨立董事   | 選舉   |
| 朱靜  | 職工董事   | 選舉   |
| 吳俊豪 | 股東代表監事 | 選舉   |
| 張健  | 股東代表監事 | 選舉   |
| 沈廣軍 | 股東代表監事 | 選舉   |
| 夏立軍 | 獨立監事   | 選舉   |
| 阮斐  | 職工代表監事 | 選舉   |
| 丁艷  | 職工代表監事 | 選舉   |
| 楊斌  | 副總裁    | 聘任   |
| 徐海寧 | 副總裁    | 聘任   |

## 第四節 公司治理

### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

1. 2021年2月9日，公司召開第三屆職工代表大會第五次全體會議，選舉朱靜女士為公司第五屆董事會職工董事，選舉杜衛華先生、阮斐女士、丁艷女士為公司第五屆監事會職工代表監事，與股東大會選舉產生的董監事共同組成公司第五屆董監事會。
2. 2021年3月5日，公司召開2021年第一次臨時股東大會，選舉宋雪楓先生為公司第五屆董事會執行董事，選舉俞雪純先生、程峰先生、任志祥先生為公司第五屆董事會非執行董事，任期至第五屆董事會屆滿之日止；選舉吳俊豪先生、張健先生、沈廣軍先生為公司第五屆監事會股東代表監事，選舉夏立軍先生為公司第五屆監事會獨立監事，任期至第五屆監事會屆滿之日止。
3. 2021年3月5日，公司召開第五屆董事會第一次會議，選舉金文忠先生為公司第五屆董事會董事長，任期至第五屆董事會屆滿之日止；聘任楊斌先生、徐海寧女士為公司副總裁，任期至第五屆董事會屆滿之日止。
4. 2021年5月13日，公司召開2020年股東周年大會，選舉羅新宇先生為公司第五屆董事會獨立非執行董事，任期至第五屆董事會屆滿之日止。

## 三、公司董事、監事及其他信息

### (一) 董事、監事及有關僱員之證券交易

公司已採納《標準守則》作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。根據對董事及監事的專門查詢後，所有董事及監事均確認：報告期內，各董事及監事均已嚴格遵守《標準守則》所訂之標準。公司亦就有關僱員(定義見《香港上市規則》)買賣公司證券交易事宜設定指引，指引內容不比《標準守則》寬鬆。公司並沒有發現有關僱員違反指引。報告期內，公司現任及離任董事、監事、高級管理人員沒有持有公司股份、股票期權，也未被授予限制性股票。

## 第四節 公司治理

### (二) 董事、監事相關信息的重大變更

1. 公司黨委書記、執行董事宋雪楓先生自2021年6月起不再擔任上海申能能創能源發展有限公司董事長。
2. 公司董事長、執行董事、總裁金文忠先生自2021年1月起不再擔任東方金融控股(香港)有限公司董事長，自2021年5月起代行上海東方證券資本投資有限公司總經理。
3. 公司非執行董事俞雪純先生自2021年6月起擔任上海申能能創能源發展有限公司董事。
4. 公司非執行董事劉煒先生自2021年4月起擔任申能股份有限公司黨委書記，自2021年4月起不再擔任申能(集團)有限公司黨委組織部部長、人力資源部總經理。
5. 公司獨立非執行董事靳慶魯先生自2021年3月起擔任哈爾濱銀行股份有限公司獨立董事。
6. 公司監事會主席張芊先生自2021年3月起不再擔任申能(集團)有限公司副總裁，自2021年3月起擔任申能(集團)有限公司黨委副書記，自2021年6月起擔任申能(集團)有限公司工會主席。
7. 公司股東代表監事沈廣軍先生自2021年6月起擔任上海浦東中銀富登村鎮銀行有限責任公司董事。
8. 公司獨立監事夏立軍先生自2021年4月起不再擔任維信諾科技股份有限公司獨立董事。

除此之外，根據《香港上市規則》第13.51B條的規定，報告期內公司董事、監事、高級管理人員相關信息無重大變更。

## 第四節 公司治理

### (三) 董事、監事服務合約的說明

根據《香港上市規則》第19A.54及19A.55條，公司已與各董事及監事就(其中包括)遵守相關法律及法規和遵從《公司章程》及仲裁條文訂立合約。除上述披露者外，公司並無及並不建議與公司任何董事或監事以其各自作為董事／監事的身份訂立任何服務合約(於一年內屆滿或可由僱主於一年內終止而毋須支付賠償(不包括法定賠償)的合約除外)。

### (四) 員工及薪酬政策

公司重視人才的吸引、激勵、培養和使用，實行崗位工資制和績效獎金相結合的工資制度，薪酬水平與崗位價值、地區市場水平和績效評估結果掛鉤，做到了「效率優先、兼顧公平」。根據適用的中國法律法規，公司與每位員工簽訂了勞動合同，建立勞動關係。勞動合同內容包含關於合同期限、工作時間和休息休假、勞動報酬和保險福利、勞動保護和勞動條件、合同的變更及解除等條款。

依據適用的中國法律法規，公司為員工建立各項社會保險(養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險)、住房公積金，並按時足額繳納上述社會保險費和住房公積金。同時依據適用的國家法規，公司於2006年建立企業年金製度和補充醫療保險制度，為員工提供補充養老和補充醫療保障。

### (五) 培訓計劃

報告期內，公司持續完善人才培養機制，促進員工成長成才，有效健全多層次、多元化、多形式的員工培訓體系，幫助員工提高綜合素質。公司進一步加大各類人才培養投入，創新多元化培養機制，針對各類人才梯隊提供定制化培訓課程，保障優秀人才知識補給。

## 第四節 公司治理

### 四、公司治理其他情況

作為在中國大陸和香港兩地上市的公眾公司，公司嚴格按照境內外上市地的法律、法規及規範性文件的要求，規範運作，致力於維護和提升公司良好的市場形象。報告期內，公司嚴格遵守中國《公司法》《證券法》《證券公司監督管理條例》《證券公司治理準則》《上市公司治理準則》《企業管治守則》等相關法律法規以及《公司章程》的要求，公司治理水平持續提升；公司「三會一層」的治理架構權責分明、有效制衡、科學決策，有力保障了公司的科學規範運作；公司不斷完善內控管理體系建設，使內部控制的完整性、合理性和有效性進一步增強。公司長期以來致力於公司治理結構和制度建設的不斷完善。

報告期內，公司經營和管理規範有序，能夠嚴格按照法律法規和規範性文件等有關規定，不斷完善規章制度。報告期內，公司根據中國證監會《上市公司章程指引》、中國證券業協會關於證券公司行業文化建設相關要求，結合公司實際及監管部門要求，修改或完善《公司章程》中關於董事會構成、公司文化建設及董事職責劃分等相關規定。報告期內，公司召開股東大會2次，董事會會議5次，監事會會議4次，戰略發展委員會會議2次、合規與風險管理委員會會議3次、審計委員會會議2次、薪酬與提名委員會會議4次，董事會專門委員會會議共計11次。公司股東大會、董事會、監事會的召開程序、表決程序合法有效。報告期內，公司不斷加強投資者關係管理及信息披露工作，公司投資者關係管理工作規範、專業，信息披露真實、準確、完整、及時、公平，公司透明度持續提高。通過制度的建立與不斷完善並有效執行，公司治理結構不斷規範，公司治理水平不斷提高，公司治理的實際情況與中國《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異。今年初至2021年3月4日總裁金文忠先生代行董事長職責，且公司2021年3月5日完成換屆選舉後，金文忠先生為公司董事長兼總裁，公司遵循了《企業管治守則》中除A.2.1條之外的所有守則條文；鑑於公司董事會審議通過的《董事會議事規則》和《總裁工作細則》已分別對董事長和總裁的職責分工進行了明確的界定，公司作出重大決策之時，董事會框架下仍由其他執行董事、非執行董事、獨立非執行董事及職工董事等十餘人共同決策，董事會下設各專門委員會及獨立非執行董事均將繼續積極發揮專業和監督職能，能夠有效處理因董事長兼任總裁可能存在的潛在管治問題，因此公司達到了《企業管治守則》中所列明的絕大多數建議最佳常規條文的要求。

## 第四節 公司治理

公司治理實際情況與中國《公司法》、中國證監會相關規定和《企業管治守則》的要求不存在差異。

### （一）關於股東和股東大會

公司嚴格按照《公司章程》和《股東大會議事規則》的要求召集、召開股東大會，確保所有股東享有平等地位，能夠充分行使自己的權利。

### （二）關於董事和董事會

公司嚴格按照《公司章程》的規定選舉和變更董事，董事人數構成和任職資格符合法律、法規的要求。截至報告期末，公司董事會由13名董事組成，其中執行董事2名，非執行董事5名，獨立非執行董事5名，職工董事1名。各位董事能夠勤勉盡責地履行職責，維護公司和全體股東的利益。董事會下設戰略發展委員會、審計委員會、合規與風險管理委員會、薪酬與提名委員會，各委員會分工明確，權責分明，有效運作，其中審計委員會及薪酬與提名委員會的主任委員由獨立非執行董事擔任，且全部委員均為非執行董事，半數以上委員為獨立非執行董事。

董事會設有審計委員會，符合中國證監會、上交所及香港上市規則的有關規定，截至報告期末，審計委員會由5名成員組成，包括靳慶魯先生、俞雪純先生、周東輝先生、馮興東先生和羅新宇先生。審計委員會主要負責公司內、外部審計的溝通、監督及核查等工作，並向董事會提供專業意見。審計委員會已審閱並確認2021年半年度財務報告。

### （三）關於監事和監事會

公司監事會現由9名監事組成，其中職工代表監事3名，股東代表監事5名，獨立監事1名，人員任職資格和構成符合法律、法規的要求。公司監事能夠勤勉盡責地履行職責，能夠本著對股東負責的精神，對公司財務、董事會成員以及高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，並就有關事項向董事會和高級管理層提出建議和改進意見。

## 第四節 公司治理

### (四) 關於高級管理層

公司高級管理層產生的程序符合中國《公司法》和《公司章程》的規定，公司高級管理層能夠依照法律、法規和董事會的授權，依法合規經營，努力實現股東利益和社會效益的最大化。

### (五) 公司投資者關係管理工作開展情況

規範專業化的投資者關係管理既是上市公司的應盡義務，也是樹立品牌形象與體現企業價值的有效手段。公司高度重視投資者關係管理的相關工作，並將投資者關係的維護與管理作為未來公司資本戰略最重要的部署之一。公司不斷完善投資者關係管理長效機制，建立IR工作體系、工作制度、工作流程；公司通過專設投資者熱線、電子郵箱、公司網站、「東方證券投資者關係平台」微信公眾號、電話會議、現場接待、網上互動、投資者見面會、業績發佈會、業績路演及上交所推出的E互動平台等多種載體加強與投資者的溝通。

2021年上半年，公司開展各類路演交流活動共36場。其中，為積極響應證監會、交易所等監管部門號召，充分保障各類投資者權益，公司舉辦2020年度業績說明會，業績會於全景網和上證路演中心進行雙平台視頻直播，直播頁面瀏覽量達到7.4萬次，有效提升了公司的市場關注度。此外，報告期內，公司接待小範圍調研活動9次，參加券商策略會交流10次，接聽投資者熱線電話並回答投資者提問，通過上證E互動耐心解答各類投資者的相關問題45個，並於「東方證券投資者關係平台」公眾號發佈公司經營情況相關推送18篇，多維度提升投資者對公司的認同度，推進投資者與公司的協同發展。報告期內，在「第四屆新財富最佳IR港股公司評選」中，公司獲評「最佳IR港股公司(A+H股)」；在證券時報社主辦的第十二屆中國上市公司投資者關係論壇中，公司獲評「最佳投資者關係獎」「主板最佳董事會獎」等榮譽。

## 第四節 公司治理

### (六) 關於信息披露

報告期內，公司認真做好公司信息披露工作，嚴格按照中國大陸和香港兩個上市地的法律、法規及相關規範性文件的要求，真實、準確、完整、及時、公平地披露公司信息。同時，公司根據中國證監會《關於上市公司內幕信息知情人登記管理制度的規定(2021年)》(證監會公告[2021]5號)《上海證券交易所上市公司內幕信息知情人報送指引(2020年)》等要求，修改完善公司《內幕信息知情人登記及保密管理辦法》，嚴格遵照執行該辦法的各項有關處理及發佈內幕消息的程序和內部控制措施，加強內幕信息保密工作，認真履行內幕信息知情人登記管理及保密義務。公司獲得上交所信息披露工作評價結果為A(最高級別)。

## 五、利潤分配或資本公積金轉增股本預案

公司未擬定2021年上半年利潤分配預案或公積金轉增股本預案。

## 六、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

### 員工持股計劃情況

為建立和完善員工與公司的利益共享機制，提高員工的凝聚力和公司競爭力，吸引和保留優秀人才，促進公司長期、持續、健康發展，促進公司、股東和員工三方的利益最大化，公司於2020年實施了H股員工持股計劃。

## 第四節 公司治理

公司第四屆董事會第二十次會議、第四屆監事會第十五次會議，2020年第一次臨時股東大會審議通過了《關於〈東方證券股份有限公司員工持股計劃(草案)〉及摘要的議案》、《關於授權董事會全權辦理公司員工持股計劃相關事宜的議案》。2020年7月7日，公司召開第三屆職工代表大會第四次全體會議，審議通過了《東方證券股份有限公司員工持股計劃(草案)》及其摘要。公司本次員工持股計劃實際參與人數為3,588人，募集資金總額為人民幣316,657,000元，其中公司董事、監事和高級管理人員認購金額佔本次員工持股計劃總額的8.27%。

2020年7月23日，公司通過網絡投票的方式召開了公司員工持股計劃第一次持有人會議，會議審議通過了《關於選舉東方證券股份有限公司員工持股計劃管理委員會委員的議案》及《關於授權東方證券股份有限公司員工持股計劃管理委員會辦理本次員工持股計劃相關事宜的議案》。

公司H股員工持股計劃已於2020年12月24日完成標的股票的全部購買及登記過戶工作，「東方證券員工持股計劃1號單一資產管理計劃」及「東方證券員工持股計劃2號單一資產管理計劃」在二級市場累計買入公司H股股票65,906,800股，佔公司總股本的比例為0.942%，佔公司H股股本的比例為6.417%，成交金額合計為人民幣3.0億元，剩餘資金用於流動性管理。

根據《東方證券股份有限公司員工持股計劃》，公司H股員工持股計劃所獲標的股票의鎖定期為12個月，自公司公告最後一筆標的股票完成登記過戶之日起算，即2020年12月25日至2021年12月24日。

公司將嚴格遵守市場交易規則，持續關注公司員工持股計劃的實施進展情況，並按照相關規定及時履行信息披露義務。

## 第五節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

公司所處的行業是金融證券業，屬於非重點排污單位，主要經營業務為證券經紀；融資融券；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券自營；證券投資基金代銷；為期貨公司提供中間介紹業務；代銷金融產品；證券承銷(限國債、地方債等政府債、政策性銀行金融債、銀行間市場交易商協會主管的融資品種(包括但不限於非金融企業債務融資工具))；股票期權做市業務；證券投資基金託管。

公司始終倡導與推行「綠色辦公，低碳生活」的理念，尋求節能、環保、高效的管理模式，將綠色環保概念貫徹於公司的經營管理過程中，積極履行企業公民的責任。公司每年編製ESG報告，披露公司在環境方面所做的努力及成果。報告期內，公司不存在因環境問題受到行政處罰的情形。

#### 1. 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

地球是人類唯一的家園，和諧的自然生態是人類賴以生存的基礎，作為一家證券公司，公司在保護生態、防止污染，履行環境責任方面格外重視。一直以來，公司關注地球可持續發展，持續向員工、客戶、合作夥伴，通過官方微信平台策劃傳播形式多樣的環境保護理念倡導共計二十餘次；通過公司內部各大宣傳渠道，面向員工發起五項環保行動倡議，其中包括：開展節水行動、減碳行動、減塑行動、參與野生動物保護和開展可持續消費行動；公司每年都舉辦「地球一小時」熄燈活動；並於4月22日世界地球日及6月5日世界環境日開展「這一刻，我們一起愛地球」環保主題攝影展和互動項目；同時，公司在支付寶平台，與「白鯨魚」舊衣服回收小程序聯合公司員工舊衣回收，為衣物二次利用創建便捷平台；公司每月向有機肥料製造公益組織提供免費「咖啡渣回收」回收；另外，依托公司公益基金會平台，東方證券聯手心得益彰藝術教室學生和志願者一同前往海邊撿拾塑料垃圾，共同踐行環保理念。

## 第五節 環境與社會責任

### 2. 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

公司始終倡導與推行低碳環保的經營理念和工作方式，積極推進節能環保制度落實，促進員工養成日常環保行為習慣，推進辦公場所可持續運營，通過節能減排、建設綠色數據中心和零廢棄會議等方式，為環境保護貢獻力量，助力中國2060碳中和目標的實現。

報告期內，公司持續打造具有低碳理念的辦公場所，辦公區域均採用LED燈，節約能耗的同時降低線路損耗；嚴格控制空調夏冬季的運作時間和溫度；善用自然光作照明之用，及時關閉辦公室電燈，加強辦公設備的待機慣例，減少設備電耗；其次，公司倡導節約水資源，安裝衛生間感應龍頭，定期及時巡檢維修用水設備，消除跑冒滴漏現象。另外，公司針對辦公環境減少紙張使用推出有效措施，例如：推進發佈電子版司報替代紙質版本；所有通知利用OA系統公佈，推進無紙張化辦公；公司社會責任報告印刷全部使用通過森林管理委員會(FSC)認證的紙張。還在綠色裝修方面，使用綠色環保型材料裝修辦公區域，避免污染環境危害人體。同步，針對辦公運營產生的有害廢棄物委託有資質單位進行回收。

與此同時，在綠色數據中心建設方面，公司依據《關於加強綠色數據中心建設的指導意見》等政策要求，加快推動數據中心低碳轉型。金橋數據中心為國家首座獲得三星級綠色建築設計標識證書的金融數據中心，並不斷採用節能減排技術提高能源及資源使用效率，降低溫室氣體排放。

## 第五節 環境與社會責任

公司持續倡導低碳環保新風尚，自今年以來，公司重力打造「零廢棄」理念，全面推進「零廢棄」大樓，和「零廢棄」會議。在報告期內，公司舉辦了「可持續發展系列論壇：碳中和背景下的ESG投資」和「碳中和背景下的『綠能』發展」論壇。在兩場論壇中，公司積極踐行「零廢棄」會議的綠色倡導，並將可持續發展理念帶到此次活動。會場現場設置了回收裝置，由工作人員對會議物料及現場耗材進行科學化管理。活動結束後，會議現場的紙品、胸卡、飲料瓶等廢棄物，將被收集後送入工廠，再生成環保商品。此次會議實現了會議現場可持續發展主題論壇中，對會議物料及現場耗材進行科學化管理，並將會議過程中產生的紙品、胸卡、飲料瓶等廢棄物集中收集、循環利用。同時，公司鼓勵員工使用公共交通及同行共同用車，嚴格管控公司自有車輛出行；鼓勵使用電話視頻會議系統進行線上溝通，減少現場會議數量，降低因差旅出行產生的碳排放。

報告期內，公司聚焦減塑議題，多維度參與減塑行動，進一步創新自身的環保實踐。在辦公大樓內部，公司設置mini塑料回收站，鼓勵員工參與塑料瓶回收，通過支持塑料的回收再用減少塑料廢棄環節帶來的碳排放。未來，公司將進一步聚焦減塑行動，並不斷探索針對這一議題的系統化解決方案，以此助力美好生態建設。

### 二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

公司積極響應國家號召和證券行業指引，深入貫徹落實相關文件精神，踐行脫貧攻堅及鄉村振興工作。報告期內，公司積極履行企業社會責任，持續響應國家鄉村振興戰略的號召，積極鞏固拓展脫貧攻堅成果，圍繞產業扶貧、教育扶貧、消費扶貧等多個方面開展相關工作。未來，公司還將持續做好各項相關工作，擔當時代責任，助力鄉村振興。

## 第五節 環境與社會責任

### (一) 主要策略

#### 1. 結合原貧困縣資源稟賦，因地制宜進行產業幫扶

在充分進行實地調研，了解各個原貧困縣特色資源的基礎上，公司因地制宜地進行產業幫扶。目前，公司以湖北五峰、內蒙古莫旗等地為重點項目落地區域，著力幫助當地發展茶葉、姑娘果等特色產業，積極探索建立長效脫貧機制，以點帶面地穩步推進結對幫扶縣鞏固脫貧攻堅成果工作，做到重點突出、點面結合。

#### 2. 堅持以產業扶貧為主，以消費渠道推動原貧困縣實現「造血」功能

公司在各項鞏固脫貧攻堅成果工作中，重點堅持能為幫扶對象實現可持續發展的產業幫扶模式，通過整合集團資源及互聯網資源，包括聯手知名電商網站、特色產業內知名企業等方式，共同促進當地特色產業發展，旨在長久地為原貧困縣實現產業「造血」功能。

#### 3. 為結對幫扶地區提供人才保障

公司在相關工作中堅持「扶貧先扶智」的工作思路，持續通過教育扶貧、金融知識講座、職業技能培訓等多種方式，為原貧困縣提供智力支持和輸送相關人才。

#### 4. 充分利用金融企業優勢，創新精準扶貧新模式

公司持續發揮金融企業優勢，通過「保險+期貨」扶貧等方式幫助原貧困縣農戶化解農產品價格波動風險，並充分整合併利用相關資源，創新精準扶貧模式，旨在為精準脫貧提供更多具有參考意義和可複製性的案例。

## 第五節 環境與社會責任

### 5. 強化項目過程管理，推動鄉村振興工作順利落地

公司內部成立相關工作領導小組，確立每年重點工作，並通過與結對幫扶地區日常工作聯繫機制、實地走訪調研、事中事後反饋機制等，做好項目過程管理，保障幫扶項目順利開展，確保鄉村振興工作落實到位。

### (二) 工作開展情況

公司及旗下子公司先後與內蒙古莫旗、吉林省通榆縣、山西省靜樂縣、四川省沐川縣、湖北省五峰縣、寧夏鹽池縣、陝西省延長縣、甘肅省秦安縣、雲南省景谷縣、雲南省瀾滄縣、雲南省孟連縣、江西省南康市、雲南省富寧縣、黑龍江省綏濱縣、新疆麥蓋提、河南省桐柏縣、黑龍江省林甸縣、雲南省西疇縣、甘肅省禮縣等19個原國家級貧困縣簽署了結對幫扶協議，開展相關幫扶工作。

報告期內，公司在扶貧方面投入資金共計人民幣393.67萬元，開展扶貧項目共計4個。其中，產業扶貧項目1個，投入扶貧資金人民幣255.87萬元；教育扶貧項目3個，投入扶貧資金人民幣137.80萬元。

#### 1. 實施湖北五峰「東方紅精選明前春茶」產業扶貧項目

公司為進一步促進五峰茶葉產業發展，公司在當地持續開展了特色茶葉產業扶貧工作，並結合各方資源，持續開展了「東方紅精選明前春茶」產業扶貧項目，以進一步推廣五峰當地風土人情，並借助旗下資產管理「東方紅」品牌的影響力，打造「東方紅精選明前春茶」品牌，通過品牌的打造建立持久的市場競爭力和溢價能力。

## 第五節 環境與社會責任

### 2. 穩步推進內蒙古莫旗「東方姑娘」產業扶貧

在2017年至2020年取得較好社會效益的基礎上，今年公司繼續啟動「東方姑娘」產業項目，並著手開展相關前期準備工作，具體包括：持續優化姑娘果收果、存儲等環節，提升產品質量；為莫旗姑娘果推廣及傳播設計整體方案，擬通過開發周邊衍生品等方式進一步提高產品知名度；完善與本來生活網合作機制，並借助集團優勢和電商渠道優勢，加大對姑娘產品的推廣、銷售力度，惠及當地更多貧困農戶。

### 3. 持續推進教育扶貧項目

公司在內蒙古莫旗持續開展的教育扶貧工作順利落地。公司通過學生申請、學校及當地扶貧辦審核的方式來確定需要幫扶學生的具體人數，持續進行貧困生資助項目，並將扶貧資金精準發放至建檔立卡貧困生家庭中，資助貧困高中生順利完成學業。報告期內，公司共計為內蒙古莫旗尼爾基第一中學126名貧困學生提供資助，資助金額合計為人民幣37.80萬元。2017年3月以來，公司已先後在莫旗尼爾基第一中學開展了九期扶貧資助項目，惠及貧困學生約950人次，合計資助金額超過人民幣280萬元。

## （三）後續工作計劃

### 1. 扎實推進多地各個產業扶貧項目

自與多個原貧困縣結對幫扶以來，公司結合其產業資源稟賦，已因地制宜地開展了多個產業扶貧項目，包括內蒙古莫旗東方姑娘項目、湖北五峰東方紅宜紅茶項目、寧夏鹽池灘羊養殖項目等等，並已取得較好的扶貧成效。未來，公司將繼續堅持產業扶貧為主的思路，持續扎實推進在多個原貧困縣已開展的重點產業扶貧項目，確保真正達到促進當地產業可持續發展的目標，助力國家鄉村振興戰略。

## 第五節 環境與社會責任

### 2. 持續推進教育扶貧項目

公司將繼續根據實際情況，在多個原貧困縣開展以貧困生資助為主的教育扶貧項目，並確保將扶貧資金精準發放至建檔立卡貧困生家庭中，幫助貧困學生順利完成學業，解決其後顧之憂。此外，公司還計劃繼續投入資金用於鄉村地區教育基礎設施改進等項目。

### 3. 積極做好「雙一百」結對幫扶工作

2018年，公司積極響應上海市國資委「百企幫百村」活動號召，對接幫扶雲南文山州富寧縣谷拉鄉平蒙村。公司將持續以「三帶兩轉」，即帶人、帶物、帶產業，轉觀念和轉村貌為工作重點，著力解決當地貧困群眾關心的急難愁問題，助力鞏固當地脫貧攻堅成果及更好地發展。

### 4. 持續做好各項公益扶貧工作

根據實地調研及原貧困縣實際需求情況，公司及旗下子公司開展了包括援建基礎設施、捐贈辦公物資、為小學生捐贈學習及生活物品等在內的各項公益扶貧項目。未來，公司將持續加強與鄉村地區的日常溝通，深入了解其各項實際需求，並借助旗下心得益彰公益基金會等力量，持續做好各項公益扶貧工作。

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

| 承諾背景         | 承諾類型   | 承諾方  | 承諾內容                                                                            | 承諾時間及期限                    | 是否有履行期限 | 是否及時嚴格履行 | 如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因 | 如未能及時履行應說明下一步計劃 |
|--------------|--------|------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 與首次公開發行相關的承諾 | 解決同業競爭 | 申能集團 | 申能集團已向本公司出具《避免同業競爭承諾函》，承諾申能集團及其直接、間接控制的公司、企業不以任何形式從事與本公司及其子公司構成競爭或可能構成競爭的業務和經營。 | 在本公司公開發行A股股票並上市後           | 否       | 是        | /                    | /               |
| 與再融資相關的承諾    | 股份限售   | 申能集團 | 申能集團承諾自新增持本公司股票在證券交易所上市交易之日起48個月不轉讓或者委託他人管理已直接和間接持有的本公司股份，也不由本公司回購該部分股份。        | 在本公司2017年非公開發行A股股票並上市後48個月 | 是       | 是        | /                    | /               |

## 第六節 重要事項

**二、報告期內，公司不存在控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金的情況**

**三、報告期內，公司不存在違規擔保的情況**

**四、重大訴訟、仲裁事項**

報告期內，公司不存在《上海證券交易所股票上市規則》中要求披露的涉案金額超過人民幣1,000萬元且佔公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上的重大訴訟、仲裁事項，不存在媒體普遍質疑的事項。

## 第六節 重要事項

公司主要訴訟及仲裁(佔公司訴訟及仲裁總額90%以上)情況如下：

| 起訴方  | 應訴方          | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                  | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                                                                                               |
|------|--------------|--------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 大連長富瑞華集團有限公司 | 訴訟     | 大連長富瑞華集團有限公司於2014年6月以其持有的「退市大控」(600747)限售股與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣8.00億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2017年6月於遼寧高院獲執行立案，2017年7月遼寧高院指定大連中院管轄。2018年1月，大連中院從質押股票首封法院處取得處置權。2019年8月進入司法拍賣程序，在司法評估期間，上市公司於2019年12月退市，上市公司退市至三板掛牌，經向主辦券商太平洋證券申請，管理人同意提前處置質押股票，於2020年6月第一次拍賣流拍。2020年7月召開第一次債權人會議並獲得管理人對公司債權的審定。目前等待管理人繼續推進破產程序。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                              | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                      | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------|----------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 上海郁泰登碩投資中心(有限合夥)及保證人上海阜興實業集團有限公司 | 訴訟     | 上海郁泰登碩投資中心(有限合夥)於2016年9月以其持有的「保力新」(300116)限售股與公司開展了股票質押式回購交易，並由上海阜興實業集團有限公司提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.70億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2018年8月於上海二中院獲執行立案，2018年9月完成首封凍結。2019年9月進入執行階段，公司通過司法委託二級市場拋售的方式處置了部分質押股票，收回部分執行款。其餘質押股票經2020年1月司法拍賣流拍後，已由法院作出以股抵債裁定，並完成以股抵債手續。2020年3月，上海二中院因處理其他刑事案件，凍結公司本案執行回款約人民幣0.65億元(按已拋售的過戶股票數量對應抵債價值計)，待刑事案件審結後根據相關法律文書處理。2020年3月公司就處置質押股票不足償付部分向保證人上海郁泰投資管理有限公司於上海金融法院提起保證人之訴。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                         | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                  | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|-----------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 林文智、其配偶以及第三筆交易保證人福建同孚實業有限公司 | 訴訟     | 林文智於2014年9月起以其持有的「ST冠福」(002102)流通股與公司陸續開展了三筆股票質押式回購交易。其中一筆交易由福建同孚實業有限公司提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.27億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | <p>2019年7月就三筆交易向上海金融法院合併起訴並完成訴訟保全。後上海金融法院就上述三筆交易分拆兩案，於2020年1月就涉本金人民幣0.91億元的交易案件正式開庭，2020年3月公司收到一審判決書，法院支持公司除未實際發生的律師費部分及保全擔保費外其他所有訴請。對方未上訴，2020年4月公司申請執行立案，金融法院於2021年1月和2021年2月分別裁定拍賣股票。2021年4月，拍賣均已成交，並已完成司法過戶。2021年5月，公司收到終本裁定。</p> <p>另，上海金融法院移送黃浦法院的案件於2020年3月立案，2020年8月正式開庭。2020年11月，法院作出一審判決，支持公司除未實際發生的律師費部分及保全擔保費外其他所有訴請。經公告送達，2021年3月判決生效。2021年4月，獲黃浦法院執行立案，目前尚在執行中。</p> |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方           | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                    | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                                       |
|------|---------------|--------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 北京市梧桐翔宇投資有限公司 | 訴訟     | 北京市梧桐翔宇投資有限公司於2016年8月以其持有的「*ST德奧」(002260)流通股與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.23億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年7月於上海金融法院訴訟立案，2020年4月完成第一次開庭。2020年5月公司收到一審勝訴判決，對方未上訴。2020年7月，公司申請執行立案。2020年9月，質押股票首封法院杭州中院向上海金融法院移送處置權。但因無法確定上市公司何時復牌，於2020年11月終本。2021年1月，公司申請續封涉案股票。 |
| 東方證券 | 林文昌           | 訴訟     | 林文昌於2016年6月起以其持有的「ST冠福」(002102)限售股與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。           | 待償還本金人民幣2.83億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年9月於泉州中院執行立案，並完成執行保全。2020年3月泉州中院取得質押股票處置權。2021年3月，福建高院裁定駁回復議。2021年4月，案涉質押股票掛牌拍賣，均已成交。現等待執行法院辦理司法過戶。                                                    |
| 東方證券 | 張慶文           | 訴訟     | 張慶文於2015年12月起以其持有的「*ST邦訊」(300312)流通股與公司開展股票質押式回購交易。上述交易現已違約。          | 待償還本金人民幣1.86億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年10月於北京一中院執行立案。2020年3月法院收到深圳首封股票處置權，公司向法院申請執行。2020年6月，公司與法院溝通拍賣方案。2020年10月、2020年11月兩次流拍。2021年6月，法院出具以股抵債裁定。目前待辦理司法過戶手續。                                |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                          | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------|-----|--------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 戴芙蓉 | 訴訟     | 戴芙蓉於2015年9月起以其持有的「*ST邦訊」(300312)流通股與公司開展股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.50億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | <p>分兩個司法案件處理：</p> <p>其中，訴訟案件於2019年9月獲黃浦法院正式立案，但被告提起管轄權異議，黃浦法院予以駁回後被告上訴至上海金融法院，2020年1月上海金融法院出具駁回被告管轄權異議的終審裁定。2020年5月正式開庭。2020年6月公司收到一審勝訴判決，除尚未實際支付的律師費及保全擔保費，所有訴請得到支持。2020年6月被告提出上訴。2020年12月公司收到二審判決，維持原判。2021年1月正式向黃浦法院申請執行並立案。2021年5月，法院司法拍賣一拍流拍。2021年6月，黃浦法院作出以股抵債裁定。2021年7月，已完成過戶手續。</p> <p>執行案件於2019年10月獲北京一中院執行立案。2020年6月，公司與法院溝通拍賣方案。2020年10月、2020年11月兩次流拍。2021年6月，法院出具以股抵債裁定，目前待辦理司法過戶手續。</p> |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                         | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                         |
|------|-----|--------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 徐蕾蕾 | 訴訟     | 徐蕾蕾於2016年11月起以其持有的「皇氏集團」(002329)股份與公司開展股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.19億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年10月於北京三中院執行立案，2019年12月，公司與被執行人達成執行和解協議，但因其未按協議還款，公司於2020年1月申請恢復執行。首封重審案件於2020年9月重新開庭，南寧中院於2021年2月作出判決認定公司享有質押權，但因對方上訴，本案移送至廣西高院，目前等待二審。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                              | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                                                                | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                            |
|------|----------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 賈全臣法定繼承人黃秀珍、王文琪、賈曉鈺及交易保證人賈曉鈺、王晶晶 | 訴訟     | 賈全臣(已故)於2016年9月以其持有的「青島中程」(300208)流通股與公司開展了股票質押式回購交易，後賈曉鈺、王晶晶對該筆交易提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。賈全臣在到期日之前去世，未能到期購回，構成違約且質押股票被司法凍結。公司向其財產繼承人王文琪、賈曉鈺以及保證人主張債權。 | 待償還本金人民幣1.15億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年10月於上海金融法院訴訟立案，於2020年4月第一次開庭。2020年8月，公司與被告於法院達成調解，並製作民事調解書。後因被告方未能履行，公司申請強制執行，並由上海金融法院於2021年1月執行立案。2021年4月，上海金融法院裁定拍賣質押股票，案涉股票定於2021年7月拍賣。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                        | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                        | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                               |
|------|----------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 北京東方君盛投資有限公司及保證人馮彪、高忠霖及其配偶 | 訴訟     | 北京東方君盛投資有限公司(以下簡稱「東方君盛」)2017年9月起以其持有的「海南椰島」(600238)流通股與公司開展股票質押式回購交易，並由馮彪、高忠霖提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣4.25億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年11月於上海金融法院訴訟立案，完成訴訟保全，上海金融法院定於2020年11月開庭。2021年2月收到一審判決書，支持我司對債務人東方君盛及保證人馮彪、高忠霖的訴請及全部債權金額；未支持對兩位保證人的配偶承擔連帶責任的訴請。2021年3月，債務人東方君盛上訴。目前上海高院已二審立案。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                      | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                        | 涉案金額                                             | 案件進展                                                                                                                                                |
|------|--------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 深圳市老虎匯資產管理有限公司及保證人馮彪及其配偶 | 訴訟     | 深圳市老虎匯資產管理有限公司(以下簡稱「老虎匯」)2017年2月以其持有的「嘉應製藥」(002198)流通股與公司開展了股票質押式回購交易，並由實控人馮彪提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣4.70億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用 | 2019年11月於上海金融法院訴訟立案，完成訴訟保全。上海金融法院定於2021年1月一審開庭。2021年3月，收到一審判決書，支持我司對債務人深圳老虎匯及保證人馮彪的訴請及全部債權金額；未支持對保證人的配偶承擔連帶責任的訴請。2021年3月，債務人老虎匯上訴。目前上海高院已二審立案。      |
| 東方證券 | 科迪食品集團股份有限公司及保證人張清海      | 訴訟     | 科迪食品集團股份有限公司2015年12月以其持有的「*ST科迪」(002770)限售股與公司開展了股票質押式回購交易，並由公司實控人張清海提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。上述交易現已違約。         | 待償還本金人民幣2.32億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。   | 2020年5月於上海金融法院一併起訴保證人張清海，完成訴訟立案。2020年6月，法院做出保全裁定。2020年10月，一審開庭。2020年12月，商丘中院受理科迪集團破產案件。2021年2月，上海金融法院作出一審勝訴判決，對方未上訴。2021年5月，公司完成債權申報。後續等待管理人推進破產程序。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                        | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                         | 涉案金額                                           | 案件進展                                                                                                                                               |
|------|----------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 霖瀉投資(上海)有限公司及保證人陳仲華、季俊及其配偶 | 訴訟     | 霖瀉投資(上海)有限公司2016年8月以其持有的「*ST嘉信」(300071)限售股與公司開展了股票質押式回購交易，並由法定代表人陳仲華、股東季俊為該筆交易提供無條件的、不可撤銷的連帶責任擔保。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.09億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2020年6月於上海金融法院訴訟立案，並完成質押股票查封凍結。2020年9月開庭，達成調解並由法院出具民事調解書。因債務人未履行付款義務，2021年1月向上海金融法院申請強制執行。2021年3月，金融法院執行立案。2021年5月，法院裁定啟動拍賣程序並委託評估案涉股票。目前等待委託評估結果。 |
| 東方證券 | 山東東方海洋集團有限公司               | 訴訟     | 山東東方海洋集團有限公司2017年10月起以其持有的「*ST東洋」(002086)與公司開展了股票質押式回購交易，並由車軾、宋政華、車志遠為該筆交易提供無條件的、不可撤銷的連帶責任擔保。上述交易現已違約。     | 待償還本金人民幣1.75億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2020年7月於上海金融法院訴訟立案。2020年12月一審開庭審理。2021年1月收到一審勝訴判決。2021年4月，公司獲執行立案。2021年5月，申請上海金融法院向兩個首封法院濟南中院、青島中院商請移送質押股票處置權。2021年6月，濟南中院與青島中院均已將質押股票的處置權移送給金融法院。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方             | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                                         | 涉案金額                                           | 案件進展                                                         |
|------|-----------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 汕頭市澄海區滬美蓄電池有限公司 | 訴訟     | 汕頭市澄海區滬美蓄電池有限公司2016年5月起以其持有的「*ST猛獅」(002684)與公司開展了股票質押式回購交易，並由陳再喜、陳銀卿、陳樂伍、林少軍、廣東猛獅工業集團有限公司為該筆交易提供無條件的、不可撤銷的連帶責任擔保。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣5.69億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2020年8月於上海金融法院訴訟立案。因本案無法送達所有被告，故公告送達。2021年2月，本案開庭審理，目前待法院判決。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方            | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                   | 涉案金額                                           | 案件進展                                                                                                                                                                                                |
|------|----------------|--------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 旭森國際控股(集團)有限公司 | 訴訟     | 旭森國際控股(集團)有限公司於2016年9月起以其持有的「*ST環球」(600146)與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣2.39億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2020年12月於上海金融法院執行立案。被執行人提出異議，要求不予執行。2021年1月，上海三中院受理旭森國際破產清算案。2021年2月，金融法院駁回旭森國際的執行異議，並告知移送破產程序。公司同月向管理人提交債權申報材料。2021年3月，上海金融法院出具終本裁定。公司債權已經管理人審定確認，目前等待管理人繼續推進破產程序。                                 |
| 東方證券 | 蔡廷祥            | 訴訟     | 蔡廷祥於2017年9月起以其持有的「文化長城」(300089)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。           | 待償還本金人民幣1.69億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2021年1月於廣東潮州中院執行立案。2021年2月，潮州中院向兩家首封法院北京一中院、廣州中院寄出《移送處置權商請函》。2021年3月，北京一中院回函同意移送處置權；2021年4月，廣州中院回函同意移送處置權。2021年5月，潮州中院先裁定查封、扣押、凍結蔡廷祥名下相應財產，後裁定拍賣蔡廷祥持有的上市公司股票。2021年5月，蔡廷祥提出書面異議，2021年6月，潮州中院裁定駁回其異議。 |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方          | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                           | 涉案金額                                           | 案件進展                                                                             |
|------|--------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 珠海中珠集團股份有限公司 | 訴訟     | 珠海中珠集團股份有限公司2017年11月起以其持有的「ST中珠」(600568)股份與公司開展股票質押式回購交易，並由珠海經濟特區德正集團有限公司提供不動產抵押擔保。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣4.61億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2021年4月向上海金融法院一併起訴保證人珠海經濟特區德正集團有限公司並獲立案受理，並完成財產保全。2021年6月，上海金融法院並定於2021年10月開庭審理。 |
| 東方證券 | 徐燁           | 訴訟     | 徐燁2017年9月起以其持有的「騰信股份」(300392)股份與公司開展股票質押式回購交易，並由滕瑛琪提供無條件的、不可撤銷的連帶責任保證。上述交易現已違約。              | 待償還本金人民幣4.83億元及應付未付利息、延期利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2021年5月向上海金融法院一併起訴保證人滕瑛琪並獲訴訟立案，並於當月完成財產保全。因起訴材料首輪送達失敗，同時推進二輪送達及公告送達。             |

## 第六節 重要事項

| 起訴方  | 應訴方                        | 訴訟仲裁類型 | 案由                                                                                                                                         | 涉案金額                                                           | 案件進展                                                                                                                                                     |
|------|----------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東方證券 | 石河子德梅柯投資<br>合夥企業(有限合<br>夥) | 訴訟     | 石河子德梅柯投資合夥<br>企業(有限合夥)2015<br>年2月起以其持有的<br>「*ST華昌」(300278)股<br>份與公司開展股票質<br>押式回購交易，並由執<br>行事務合夥人陳澤提<br>供無條件的、不可撤銷<br>的連帶責任保證。上述<br>交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.43<br>億元及應付未付利息、<br>延期利息、違約金及其<br>他因實現債權產生的<br>相關費用。 | 2021年5月於湖北十堰中院執行立案。<br>目前本案尚在執行中。<br>針對保證人之訴，上海金融法院於<br>2021年3月受理立案，2021年4月完<br>成財產保全，2021年6月進行開庭審<br>理。開庭後，法院依職權追加第三人<br>石河子德梅柯，但因對方無法送達，<br>目前將安排公告送達。 |

## 第六節 重要事項

### 五、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

1. 2021年2月19日，中國證監會對東方投行出具《關於對東方證券承銷保薦有限公司採取出具警示函措施的決定》，上述監管函件認定東方投行作為上海之江生物科技股份有限公司首次公開發行股票並上市的保薦機構，對發行人收入確認政策、固定資產、關聯交易和關聯方資金佔用等情況的核查不充分，內部控制有效性不足。違反了《證券發行上市保薦業務管理辦法》第四條和第三十四條的規定。針對以上問題，東方投行高度重視，第一時間由合規問責小組啟動問責程序，對該事項進行調查，並對相關人士進行了合規問責處理。此外，東方投行相關項目執行人員、質控部門、經營管理層均深刻反省、認真總結，切實提高和保障公司投行業務項目質量和執業水平，持續健全和完善公司內部控制和風險管控，確保公司業務持續健康發展。
2. 公司無控股股東和實際控制人。報告期內，公司及其董事、監事、高級管理人員不存在被有權機關調查，被司法機關或紀檢部門採取強制措施，被移送司法機關或追究刑事責任，被中國證監會立案調查或行政處罰、被市場禁入、被認定為不適當人選，被環保、安監、稅務等其他行政管理部門給予重大行政處罰，以及被證券交易所公開譴責的情形。

### 六、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

公司第一大股東為申能集團。報告期內，公司誠信狀況良好，不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

## 第六節 重要事項

### 七、重大關聯／連交易

報告期內，公司無重大關聯／連交易，不存在非經營性關聯／連債權債務往來。

#### (一) 與日常經營相關的關聯／連交易

##### 1. 集團與申能集團及其聯繫人發生的關聯／連交易

截至本報告日期，申能集團持有公司已發行股本約25.27%，根據《香港上市規則》第14A.07(1)條，申能集團及其聯繫人為公司的關連人士。報告期內，公司嚴格按照2020年股東週年大會審議通過的《關於預計公司2021年度日常關聯交易的議案》、第五屆董事會第二次會議審議通過的《關於與申能(集團)有限公司簽署〈2021-2023年關聯交易框架協議〉的議案》開展關聯／連交易，相關執行情況如下表：

單位：萬元 幣種：人民幣

| 交易類別      | 交易項目      | 相關業務或事項簡介                            | 關聯方       | 預計金額       | 實際金額     |
|-----------|-----------|--------------------------------------|-----------|------------|----------|
| 證券和金融服務   | 手續費及佣金收入  | 公司向關聯方提供代理買賣證券、期貨、財務諮詢等服務，收取手續費及佣金等。 | 申能集團及其聯繫人 | 12,000.00  | 26.02    |
|           | 承銷費收入     | 公司向其提供證券承銷服務，收取證券承銷費用。               |           |            | 50.49    |
|           | 客戶保證金利息支出 | 公司向關聯方提供代理買賣證券、期貨等服務，支付客戶資金存款利息等。    |           | 1,200.00   | 7.77     |
| 證券和金融產品交易 | 債券交易      | 公司在銀行間市場開展債券現券、債券回購、利率互換等交易。         |           | 220,000.00 | 2,000.00 |
| 採購商品和接受勞務 | 業務及管理費    | 公司接受其提供的物業、供應燃氣等服務。                  |           | 5,000.00   | 850.84   |

註：公司2021上半年與申能集團及其聯繫人發生的關聯／連交易金額佔公司同類型業務比重較小。

## 第六節 重要事項

### 2. 集團與其他關聯方發生的關聯交易

報告期內，公司嚴格按照2020年股東週年大會審議通過的《關於預計公司2021年度日常關聯交易的議案》約定的年度交易金額上限開展關連交易，相關執行情況如下表：

單位：萬元 幣種：人民幣

| 交易類別    | 交易項目      | 相關業務或事項簡介                            | 關聯方               | 預計金額                           | 實際金額      |
|---------|-----------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------|
| 證券和金融服務 | 手續費及佣金收入  | 公司向關聯方提供代理買賣證券、期貨、財務諮詢等服務，收取手續費及佣金等。 | 匯添富基金管理股份有限公司     |                                | 15,028.53 |
|         |           |                                      | 長城基金管理有限公司        | 因交易量難以預計，以實際發生數計算。             | 119.37    |
|         |           |                                      | 上海東方證券心得益彰公益基金會   |                                | 1.47      |
|         |           |                                      | 上海上報資產管理有限公司      |                                | 0.10      |
|         |           |                                      | 關聯/連自然人           |                                | 134.07    |
|         | 利息收入      | 公司持有關聯方發行的債券而獲得相應期間的利息收入。            | 中國太平洋財產保險股份有限公司   | 因持有債券的規模及期間難以預計，以實際發生數計算。      | 239.91    |
|         |           |                                      | 上海新華發行集團有限公司      |                                | 101.14    |
|         |           |                                      | 上海上報資產管理有限公司      |                                | 77.15     |
|         |           |                                      | 浙江省能源集團有限公司       |                                | 0.06      |
|         | 投資收益      | 公司購買關聯方發行的證券、基金、保險等產品而取得的投資收益。       | 長城基金管理有限公司        |                                | 877.97    |
|         |           |                                      | 中國太平洋保險(集團)股份有限公司 | 因購買證券及各類產品的規模、收益難以預計，以實際發生數計算。 | 319.29    |
|         |           |                                      | 江蘇金融租賃股份有限公司      |                                | 6.74      |
|         |           |                                      | 浙商銀行股份有限公司        |                                | (0.30)    |
|         |           |                                      | 綠地控股集團有限公司        |                                | (0.74)    |
|         |           |                                      | 上海電氣集團股份有限公司      |                                | (5.57)    |
|         |           |                                      | 海通證券股份有限公司        |                                | (182.51)  |
|         | 客戶保證金利息支出 | 公司向關聯方提供代理買賣證券、期貨等服務，支付客戶資金存款利息等。    | 匯添富基金管理股份有限公司     | 因客戶資金規模難以預計，以實際發生數計算。          | 0.38      |
|         |           |                                      | 上海上報資產管理有限公司      |                                | 0.13      |
|         |           |                                      | 綠地控股集團有限公司        |                                | 0.03      |
|         |           |                                      | 上海東方證券心得益彰公益基金會   |                                | 0.01      |
|         |           |                                      | 關聯/連自然人           |                                | 0.47      |

## 第六節 重要事項

單位：萬元 幣種：人民幣

| 交易類別          | 交易項目   | 相關業務或事項簡介                   | 關聯方               | 預計金額                     | 實際金額      |
|---------------|--------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|-----------|
| 證券和金融<br>產品交易 | 證券交易   | 公司認購、申購關聯方發行的股票、債券等證券的期末餘額。 | 長城基金管理有限公司        |                          | 24,994.32 |
|               |        |                             | 上海建工集團股份有限公司      |                          | 17,087.12 |
|               |        |                             | 中國太平洋財產保險股份有限公司   |                          | 10,390.07 |
|               |        |                             | 上海新華發行集團有限公司      |                          | 5,207.01  |
|               |        |                             | 海通證券股份有限公司        |                          | 5,155.40  |
|               |        |                             | 上海上報資產管理有限公司      | 因業務的發生及規模的不確定性，以實際發生數計算。 | 4,126.26  |
|               |        |                             | 上海旗忠高爾夫俱樂部有限公司    |                          | 1,919.22  |
|               |        |                             | 浙江省能源集團有限公司       |                          | 1,000.07  |
|               |        |                             | 江蘇金融租賃股份有限公司      |                          | 97.60     |
|               |        |                             | 中國太平洋保險(集團)股份有限公司 |                          | 75.32     |
|               |        |                             | 綠地控股集團有限公司        |                          | 52.81     |
|               |        |                             | 浙商銀行股份有限公司        |                          | 5.08      |
|               |        |                             | 上海電氣集團股份有限公司      |                          | 3.26      |
| 採購商品和<br>接受勞務 | 業務及管理費 | 公司接受關聯方提供的電力等服務。            | 國網上海電力公司          | 因使用量難以預計，以實際發生數計算。       | 69.56     |
|               |        |                             |                   |                          |           |

註：

- (1) 存在控制關係且已納入公司合併會計報表範圍的子公司，其相互間交易及母子公司交易已作抵銷。
- (2) 公司2021年上半年與其他關聯方發生的關聯交易金額佔公司同類型業務比重較小。
- (3) 關聯／連自然人包括：直接或者間接持有上市公司5%以上股份的自然人；公司董事、監事及高級管理人員；上述人士的關係密切的家庭成員等。上述交易的適用百分比率均低於《香港上市規則》第14A.76(1)條所述之最低豁免水平，因此上述交易已完全獲豁免遵守《香港上市規則》第14A章的所有申報、年度審核、公告、通函及獨立股東批准規定。

## 第六節 重要事項

### 3. 關聯／連交易的交易類別和定價政策

集團預計與關聯／連方開展證券和金融產品交易、中介服務等交易，具體交易類別及定價政策如下：

#### (1) 證券和金融服務

證券和金融產品服務包括但不限於以下服務：證券、期貨經紀；出租交易席位；證券金融產品銷售；承銷和保薦；財務顧問；受託資產管理；結售匯；證券金融業務；資產託管；證券和金融顧問及諮詢等。

證券和金融產品服務的定價原則乃根據相關服務費用應按照適用的相關法律及法規的要求，並參考當時市場費率後由雙方協商確定。具體而言：

- 證券、期貨經紀服務－由於經紀服務的佣金率在市場上普遍透明及標準化，因此佣金率將參考相關法律及法規的要求，以及適用於獨立第三方的佣金費率及經紀交易的估計規模，經訂約方公平協商後釐定；
- 出租交易席位服務－出租交易席位服務費將參考適用於獨立第三方的費用水平，經訂約方公平協商後釐定；
- 證券金融產品銷售服務－釐定服務費的因素包括市場價格、行業慣例及涉及金融產品銷售的總額，並參考集團為類似類型及產品屬性的產品銷售收取的收費水平；
- 承銷和保薦服務－承銷和保薦服務市場競爭激烈，服務費率及相關收費透明度及標準化程度較高。服務收費將參考相關法律及法規的要求，考慮多項因素，包括當時市場條件、擬發行規模、近期類似性質和規模發行的一般市場費率，及類似服務適用於獨立第三方的費用水平等因素，經訂約方公平協商後釐定；

## 第六節 重要事項

- 財務顧問服務－財務顧問服務收費在市場上透明度及標準化程度較高，服務收費將參考相關法律及法規的要求，考慮當時市場條件、交易性質及規模及類似服務適用於獨立第三方的費用水平等因素，經訂約方公平協商後釐定；
- 受託資產管理服務－資產管理服務費率在市場上透明度及標準化程度較高，服務收費將參考相關法律及法規的要求，考慮受託資產規模、提供指定服務的複雜性及類似服務適用於獨立第三方的費用水平等因素，經訂約方公平協商後釐定；
- 結售匯服務－結售匯服務的交易匯率將考慮當時銀行間外匯市場匯率水平、交易規模及類似服務適用於獨立第三方的匯率標準等因素，經訂約方公平協商後釐定；
- 證券金融業務服務－證券金融業務服務費將參考適用於獨立第三方的費用水平，經訂約方公平協商後釐定；
- 資產託管服務－資產託管服務將費參照類似類型及規模的交易的現行市場收費水平，經公平協商而釐定；及
- 證券和金融顧問及諮詢等其他證券和金融服務－該類服務費用將按照適用的相關法律法規，參考現行市價、交易性質、各方服務成本及類似服務適用於獨立第三方的費用水平，經訂約方公平協商後釐定。

## 第六節 重要事項

### (2) 證券和金融產品交易

證券和金融產品交易包括但不限於以下交易：

1、與權益類產品、非權益類產品及其衍生產品相關的交易：包括但不限於股票、債券、基金、信託、理財產品、資產管理計劃、資產證券化產品、互換、期貨、期權、遠期及其他金融產品；2、與融資相關的交易：金融機構間進行的資金融通行為，包括但不限於同業拆借；回購；相互持有收益憑證、短期融資券、次級債及公司債等債務憑證；3、監管部門允許的其他證券和金融產品交易。

證券和金融產品交易的定價原則應按照適用的相關法律及法規的要求，並參考當時市場費率後由雙方協商確定。具體而言：

1. 證券和金融產品交易主要通過銀行間債券市場和交易所(包括交易所債券市場和期貨交易所等)開展。該等交易定價須遵守相關法律法規且受嚴格監管，按現行市價開展。

在銀行間債券市場和交易所債券市場交易的證券和金融產品主要包括大部分固定收益類產品及部分回購交易。在銀行間債券市場和交易所債券市場進行交易的價格分別根據銀行間債券市場及交易所債券市場的報價釐定，主要參考中央國債登記結算有限責任公司(「CCDC」)發佈的相關證券和金融產品的估值，以及中國外匯交易中心暨全國銀行間同業拆借中心(「NIFC」)發佈的收益率曲線及成交行情而確定。

## 第六節 重要事項

銀行間債券市場是由中國人民銀行根據《全國銀行間債券市場債券交易管理辦法》高度監管的報價驅動市場。銀行間債券市場的交易必須向NIFC報告並由NIFC、CCDC和中國銀行間市場交易商協會(「NAFMII」)共同監管。根據相關法律法規，銀行間債券市場的現行市價乃參考NIFC所報的買入價和賣出價釐定，而且所有交易，不論通過獲授權的貨幣經紀公司或做市商，還是通過場外磋商進行，均須向NIFC報告，並反映於NIFC和CCDC提供的報價中。NAFMII是負責監督銀行間交易的自律組織，根據NAFMII的自律規則(即《銀行間債券市場債券交易自律規則》)，異常定價或會收到NAFMII的紀律處分。

交易所債券市場是由中國證監會監管的指令驅動市場。在交易所債券市場中進行的交易須按交易所所報的現行市價進行。

在交易所交易的證券和金融產品主要包括股票和債券。在交易所進行的交易須按交易所的現行市價進行。

在日常經營活動中，集團與關聯／連方亦或會在場外進行證券和金融產品交易。場外衍生品交易的定價主要參考衍生品定價模型釐定，如蒙特卡洛模擬、B-S模型等。若關聯／連方認購集團的證券和金融產品，認購價須考慮所投資資產／業務基本情況及其他投資者認購價後釐定。

2. 對於金融機構間借貸，須參考上海銀行間同業拆放利率按銀行間貨幣市場所報現行利率進行交易，定價須遵守相關法律法規且受嚴格監管。

## 第六節 重要事項

集團在日常經營活動中以適用於獨立第三方的利率或按一般商業條款更佳的條款與關聯／連方金融機構進行回購交易，定價須考慮質押的證券、融資期限及現行市場利率後釐定。

倘由集團認購關聯／連方推出的證券和金融產品，及由關聯／連方認購集團推出的證券和金融產品，認購價與其他投資者認購時的認購價相同，該認購價由推出證券和金融產品的金融機構經考慮所投資資產或業務基本情況後釐定。

### (3) 採購商品和接受勞務

採購商品和接受勞務包括接受申能集團及其聯繫人經營範圍內的服務，包括但不限於以下交易：

接受電力、煤氣、天然氣、燃氣表灶、燃氣設備用具、燃氣廚房設備等商品和勞務，接受物業管理、燃氣輸配、燃氣工程規劃、設計施工等服務。

採購商品和接受勞務定價原則乃按照適用的相關法律及法規的要求，並參考當時市場價格後由雙方在各方日常業務過程中，按一般商業條款經公平協商確定。集團與申能集團及其聯繫人已就有關定價機制原則上達成共識，將由下列方式釐定價格：1、若存在政府定價指引，則以政府指示性價格為準；或2、若無任何目前適用的政府定價指引，則採納專賣政府機關先前頒佈的政府指示性價格作為基本價格，並通過參照申能集團及其聯繫人的採購或服務成本價格調整基本價格；上述第2項經上述調整後，應為公平的價格。

## 第六節 重要事項

### 4. 關聯／連交易(包括持續關聯交易)的內部控制措施

集團已制訂關聯／連交易的內部指引及政策，已在關聯／連交易的認定、發起、定價、決策、披露等主要方面都進行了詳細規範，規定了關聯／連交易的審批程序。

擬進行的證券和金融服務、證券和金融產品交易以及採購商品和接受勞務之交易的條款(包括定價條款)應與獨立第三方就類似服務提供／獲提供的條款相似，並應受獨立第三方適用的相同內部甄選、審批及監督程序以及定價政策所規限。

公司各關聯／連交易發起部門或子公司對關聯／連交易的必要性、合理性、定價的公允性等進行審查，負責監控實際交易金額是否超過年度上限，妥善保存及存置有關關聯／連交易的任何文件及記錄；公司合規部門對擬發生關聯／連交易的合規性進行審核；公司董事會辦公室、計劃財務總部和其他相關部門定期匯總數據，以確保實際發生金額不會超過年度上限，並提醒相關部門管控相關關聯／連交易；公司稽核總部對實際發生的關聯／連交易進行年度審核。

公司獨立非執行董事及核數師會每年審閱公司的持續關聯／連交易，董事會(包括獨立非執行董事)確認交易的條款屬公平合理，乃在集團的日常業務中以一般商業條款或更佳條款進行且符合公司及股東的整體利益。公司核數師須審閱上述持續關聯／連交易，並向董事會發出函件確認。

### (二) 資產或股權收購、出售發生的關聯／連交易

報告期內，公司不存在資產或股權收購、出售發生的關聯／連交易。

## 八、重大合同及其履行情況

### 1. 託管、承包、租賃事項

報告期內，公司無重大託管、承包、租賃事項。

## 第六節 重要事項

### 2. 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)                   |        |
|----------------------------------------|--------|
| 報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)                | —      |
| 報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)              | —      |
| 公司對子公司的擔保情況                            |        |
| 報告期內對子公司擔保發生額合計                        | 65.43  |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B)                      | 164.45 |
| 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)                    |        |
| 擔保總額(A+B)                              | 164.45 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%)                       | 26.93  |
| 其中：                                    |        |
| 為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)               | —      |
| 直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象<br>提供的債務擔保金額(D) | 164.45 |
| 擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)                   | —      |
| 上述三項擔保金額合計(C+D+E)                      | 164.45 |
| 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明                      |        |

## 第六節 重要事項

單位：億元 幣種：人民幣

### 公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)

擔保情況說明

報告期內，公司及其全資子公司存在對下屬子公司融資類擔保金額為人民幣0.83億元，非融資類擔保金額為人民幣64.60億元。其中：

1. 公司全資子公司東方金控為其全資子公司東方證券(香港)獲得中國工商銀行(亞洲)有限公司1億港元授信提供全額擔保。
2. 公司全資子公司東方金控為其境外全資子公司Orient International Investment Products Limited設立票據計劃用以發行結構化票據提供總額不超過10億美元的擔保。

註：公司美元擔保金額按2021年6月末人民幣兌美元即期匯率(1美元=6.4601人民幣)折算，港元擔保金額按2021年6月末人民幣兌港元即期匯率(1港元=0.83208人民幣)折算。

### 3. 其他重大合同

報告期內，公司無其他應披露而未披露的重大合同或交易。

## 第六節 重要事項

### 九、其他重大事項的說明

#### 1. 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

報告期內，集團會計政策、會計估計和核算方法未發生變化。

#### 2. 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

報告期內，集團不存在因發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況。

#### 3. 報告期內公司營業部、分公司、子公司新設和處置情況

##### 1) 新設證券營業部

報告期內，公司未新設證券營業部，截至報告期末，公司證券營業部總數為177家。

##### 2) 證券營業部遷址

① 東方證券股份有限公司嘉興中山南路證券營業部同城遷址，營業部從中國浙江省嘉興市秀洲區中山西路1776號遷至中國浙江省嘉興市嘉興經濟技術開發區廣益路864、866、868號，營業部名稱變更為東方證券股份有限公司嘉興廣益路證券營業部。

② 東方證券股份有限公司北京大郊亭南街證券營業部同城遷址，營業部從中國北京市朝陽區大郊亭南街5號院1號樓1層106及2層2017遷至中國北京市朝陽區光華路8號17幢一層A111及二層A212房間，營業部名稱變更為東方證券股份有限公司北京國貿證券營業部。

##### 3) 新設期貨營業部

報告期內，公司期貨子公司新設上海東證期貨有限公司鄭州商都路營業部，營業部地址為中國河南省鄭州市鄭東新區商都路永平路社區27號財信大廈2層7號、8號，成立時間2021年4月22日。截至報告期末，公司期貨營業部總數為33家。

## 第六節 重要事項

### 4) 期貨營業部遷址

- ① 上海東證期貨有限公司上海新閘路營業部同城遷址，營業部從中國上海市靜安區新閘路1418號1幢407室遷至中國(上海)自由貿易試驗區福山路458號1107室，營業部名稱變更為上海東證期貨有限公司上海福山路營業部。
- ② 上海東證期貨有限公司長沙營業部同城遷址，營業部從中國湖南省長沙市雨花區勞動西路471號中天電力大廈7樓遷至湖南省長沙市雨花區韶山中路419號凱賓商業廣場2118，營業部名稱未變更。

### 5) 子公司增減資事項

- ① 2021年7月，公司完成向全資子公司東證創投增資人民幣4.5億元，並已完成工商變更登記，即東證創投註冊資本由人民幣58億元變更為人民幣62.5億元。上述事宜已經公司總裁辦公會議審議通過。本次增資目的在於進一步深化集團協同，積極參與科創板和創業板戰略配售，抓住發展機會，有效提升東證創投的市場競爭力和抗風險能力，進一步優化公司整體的業務佈局及收入結構。
- ② 2021年7月，公司擬對全資子公司東證創投增資人民幣9.50億元，對全資子公司東證資本減資人民幣9.50億元，上述事宜已經公司總裁辦公室會議審議通過。本次增減資目的在於落實監管整改要求及公司業務發展需要，同時整合子公司業務協調發展，提高集團資金使用效率。

## 4. 利潤分配實施情況

公司2020年度利潤分配方案已於2021年7月8日實施完畢，本次利潤分配以公司總股本6,993,655,803股為基數，向2020年度現金紅利派發股權登記日登記在冊的A股股東和H股股東，每10股派發現金紅利人民幣2.50元(含稅)，分配現金股利人民幣1,748,413,950.75元。

## 第六節 重要事項

### 5. 公司吸收合併全資子公司

公司經第五屆董事會第四次會議及2021年第二次臨時股東大會，審議通過了《關於公司吸收合併全資子公司東方證券承銷保薦有限公司的議案》。為進一步整合資源、提高效率，有效提升業務拓展和客戶綜合服務能力，公司擬吸收合併公司投行業務全資子公司東方投行。

#### (1) 本次吸收合併的方式、範圍及相關安排

- ① 公司擬通過吸收合併的方式合併東方投行的全部資產、負債、業務及人員。本次吸收合併完成後，東方投行的所有資產，包括但不限於固定資產、流動資產、客戶協議等合併入公司，東方投行全部債權及債務由公司承繼，東方投行的員工全部由公司管理接納，東方投行的獨立法人資格註銷，原東方投行的分公司在經監管部門批准或備案後擬變更為公司的分公司。
- ② 本次吸收合併不涉及公司的註冊資本及股東的變化。
- ③ 本次吸收合併基準日為2020年12月31日，本次吸收合併以公司和東方投行在基準日經審計的財務數據為準。
- ④ 吸收合併基準日至本次吸收合併完成日期間所產生的損益由公司享有和承擔。
- ⑤ 吸收合併雙方編製資產負債表及財產清單，並進行相應審計評估工作(如需)，履行通知債權人和登報公告程序。
- ⑥ 吸收合併雙方共同辦理本次吸收合併涉及的證券監管部門審批、國資主管部門審批及評估備案(如需)等手續。

## 第六節 重要事項

- ⑦ 將東方投行的所有資產交付公司，吸收合併雙方共同辦理資產移交手續和相關資產的權屬變更登記手續。
- ⑧ 本次吸收合併事宜獲公司股東大會審議通過後，吸收合併雙方將簽訂《吸收合併協議》，並在獲得國資主管部門(如需)和證券監管部門批准後盡快辦理東方投行註銷手續等相關事宜。

### (2) 本次吸收合併對公司的影響

- ① 本次吸收合併完成後，公司投行業務牌照分割問題將得以解決，有利於充分發揮全牌照的優勢，提高展業效率，進而提升公司綜合金融服務水平。
- ② 本次吸收合併完成後，能夠有效解決東方投行作為子公司經營時，流動性風險等指標對開展投行業務的影響和制約。
- ③ 本次吸收合併完成後，公司投行作為部門整體運作，管理與決策效率將有效提升，有利於推動公司投行業務整體發展。
- ④ 東方投行為公司全資子公司，本次吸收合併不會對公司合併報表當期損益產生實質性影響，不會對公司合併報表範圍內資產、負債狀況產生重大影響。

本次吸收合併不構成關聯交易，根據《公司法》《公司章程》及相關法律法規的有關規定，本次吸收合併尚需相關監管部門批准。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

#### (二) 限售股份變動情況

報告期內，公司限售股份未發生變化。

### 二、股東情況

#### (一) 股東總數：

截至報告期末普通股股東總數(戶)

156,850

## 第七節 股份變動及股東情況

### (二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

| 股東名稱(全稱)          | 前十名股東持股情況    |               |       |                     | 質押、標記或凍結情況 |    |         |
|-------------------|--------------|---------------|-------|---------------------|------------|----|---------|
|                   | 報告期內<br>增減   | 期末<br>持股數量    | 比例(%) | 持有<br>有限售條件<br>股份數量 | 股份<br>狀態   | 數量 | 股東性質    |
|                   |              |               |       |                     |            |    |         |
| 申能(集團)有限公司        | 0            | 1,767,522,422 | 25.27 | 230,000,000         | 無          | -  | 國有法人    |
| 香港中央結算(代理人)有限公司   | 0            | 1,026,968,730 | 14.68 | -                   | 無          | -  | 境外法人    |
| 上海海煙投資管理有限公司      | 0            | 345,486,596   | 4.94  | -                   | 無          | -  | 國有法人    |
| 上海報業集團            | 3,348,900    | 241,092,906   | 3.45  | -                   | 無          | -  | 國有法人    |
| 浙能資本控股有限公司        | 0            | 208,700,000   | 2.98  | -                   | 無          | -  | 國有法人    |
| 中國郵政集團有限公司        | 0            | 178,743,236   | 2.56  | -                   | 無          | -  | 國有法人    |
| 中國證券金融股份有限公司      | (31,084,800) | 178,025,625   | 2.55  | -                   | 無          | -  | 未知      |
| 上海建工集團股份有限公司      | 0            | 133,523,008   | 1.91  | -                   | 無          | -  | 國有法人    |
| 上海金橋出口加工區開發股份有限公司 | (4,500,000)  | 128,640,504   | 1.84  | -                   | 無          | -  | 境內非國有法人 |
| 香港中央結算有限公司        | (27,312,669) | 108,973,404   | 1.56  | -                   | 無          | -  | 境外法人    |

## 第七節 股份變動及股東情況

單位：股

| 股東名稱                         | 前十名無限售條件股東持股情況    |         | 股份種類及數量 | 數量            |
|------------------------------|-------------------|---------|---------|---------------|
|                              | 持有無限售條件<br>流通股的數量 | 種類      |         |               |
| 申能(集團)有限公司                   | 1,537,522,422     | 人民幣普通股  |         | 1,537,522,422 |
| 香港中央結算(代理人)有限公司              | 1,026,968,730     | 境外上市外資股 |         | 1,026,968,730 |
| 上海海煙投資管理有限公司                 | 345,486,596       | 人民幣普通股  |         | 345,486,596   |
| 上海報業集團                       | 241,092,906       | 人民幣普通股  |         | 241,092,906   |
| 浙能資本控股有限公司                   | 208,700,000       | 人民幣普通股  |         | 208,700,000   |
| 中國郵政集團有限公司                   | 178,743,236       | 人民幣普通股  |         | 178,743,236   |
| 中國證券金融股份有限公司                 | 178,025,625       | 人民幣普通股  |         | 178,025,625   |
| 上海建工集團股份有限公司                 | 133,523,008       | 人民幣普通股  |         | 133,523,008   |
| 上海金橋出口加工區開發股份有限公司            | 128,640,504       | 人民幣普通股  |         | 128,640,504   |
| 香港中央結算有限公司                   | 108,973,404       | 人民幣普通股  |         | 108,973,404   |
| 前十名股東中回購專戶情況說明               | 不適用               |         |         |               |
| 上述股東委託表決權、受託表決權、<br>放棄表決權的說明 | 不適用               |         |         |               |
| 上述股東關聯方關係或一致行動的說明            | 不適用               |         |         |               |

## 第七節 股份變動及股東情況

### 前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

| 序號 | 有限售條件股東名稱         | 持有的有限售<br>條件股份數量 | 有限售條件股份可上市交易情況<br>可上市交易時間 | 有限售條件股份可上市交易情況  |          |
|----|-------------------|------------------|---------------------------|-----------------|----------|
|    |                   |                  |                           | 新增可上市<br>交易股份數量 | 限售條件     |
| 1  | 申能(集團)有限公司        | 230,000,000      | 2021年12月28日               | -               | 限售期為48個月 |
|    | 上述股東關聯方關係或一致行動的說明 | 不適用              |                           |                 |          |

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

報告期內，公司不存在戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東的情況。

## 三、董事、監事和高級管理人員情況

(一) 報告期內，不存在現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動的情況

(二) 報告期內，不存在董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵的情況

## 四、控股股東或實際控制人變更情況

報告期內，公司不存在控股股東或實際控制人變更的情況。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 五、主要股東及其他人士於股份及相關股份擁有的權益及淡倉

於2021年6月30日，據公司及董事合理查詢所深知，以下主要股東及其他人士（公司董事、監事及最高行政人員除外）於公司股份及相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條規定須於備存之登記冊所登記的權益及淡倉：

| 股東姓名／名稱                           | 股份類別 | 權益性質   | 股份數目 <small>(附註1)</small> | 佔公司<br>已發行類別<br>總股本之概約<br>百分比(%) <small>(附註2)</small> | 約佔公司<br>已發行<br>總股本之概約<br>百分比(%) <small>(附註2)</small> |
|-----------------------------------|------|--------|---------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 申能(集團)有限公司                        | A股   | 實益擁有人  | 1,767,522,422(L)          | 29.62                                                 | 25.27                                                |
| 中國煙草總公司 <small>(附註3)</small>      | A股   | 受控法團權益 | 345,486,596(L)            | 5.79                                                  | 4.94                                                 |
| 上海煙草集團有限責任公司 <small>(附註3)</small> | A股   | 受控法團權益 | 345,486,596(L)            | 5.79                                                  | 4.94                                                 |
| 上海海煙投資管理有限公司 <small>(附註3)</small> | A股   | 實益擁有人  | 345,486,596(L)            | 5.79                                                  | 4.94                                                 |
| 祝立家 <small>(附註4)</small>          | H股   | 受控法團權益 | 94,940,800(L)             | 9.24                                                  | 1.36                                                 |
| 孫紅艷 <small>(附註4)</small>          | H股   | 受控法團權益 | 94,940,800(L)             | 9.24                                                  | 1.36                                                 |

## 第七節 股份變動及股東情況

| 股東姓名／名稱                                                               | 股份類別 | 權益性質   | 股份數目 <small>(附註1)</small> | 佔公司<br>已發行類別<br>總股本之概約<br>百分比(%) <small>(附註2)</small> | 約佔公司<br>已發行<br>總股本之概約<br>百分比(%) <small>(附註2)</small> |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------|---------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| 紅佳金融有限公司 <small>(附註4)</small>                                         | H股   | 受控法團權益 | 94,940,800(L)             | 9.24                                                  | 1.36                                                 |
| Kaiser Century Investments Limited <small>(附註4)</small>               | H股   | 實益擁有人  | 94,940,800(L)             | 9.24                                                  | 1.36                                                 |
| Raise Sino Investments Limited <small>(附註5)</small>                   | H股   | 實益擁有人  | 113,737,200(L)            | 11.07                                                 | 1.63                                                 |
| 交通銀行股份有限公司 <small>(附註6)</small>                                       | H股   | 受控法團權益 | 93,991,600(L)             | 9.15                                                  | 1.34                                                 |
| Bank of Communications (Nominee) Company Limited <small>(附註6)</small> | H股   | 受控法團權益 | 93,991,600(L)             | 9.15                                                  | 1.34                                                 |
| 交銀國際資產管理有限公司 <small>(附註6)</small>                                     | H股   | 受控法團權益 | 93,991,600(L)             | 9.15                                                  | 1.34                                                 |
| 交銀國際控股有限公司 <small>(附註6)</small>                                       | H股   | 受控法團權益 | 93,991,600(L)             | 9.15                                                  | 1.34                                                 |
| BOCOM International Global Investment Limited <small>(附註6)</small>    | H股   | 實益擁有人  | 93,991,600(L)             | 9.15                                                  | 1.34                                                 |
| 上海寧泉資產管理有限公司                                                          | H股   | 投資經理   | 112,958,000(L)            | 11.00                                                 | 1.62                                                 |

## 第七節 股份變動及股東情況

| 股東姓名／名稱                                                                                                 | 股份類別 | 權益性質  | 股份數目 <small>(附註1)</small> | 佔公司                                            | 約佔公司                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|---------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                                                         |      |       |                           | 已發行類別<br>總股本之概約<br>百分比(%) <small>(附註2)</small> | 已發行<br>總股本之概約<br>百分比(%) <small>(附註2)</small> |
| 匯添富基金管理股份有限公司<br>(代表匯添富－東方證券員工持股<br>計劃1號單一資產管理計劃、<br>匯添富－東方證券員工持股計劃<br>2號單一資產管理計劃) <small>(附註7)</small> | H股   | 資產管理人 | 61,838,400(L)             | 6.02                                           | 0.88                                         |

附註：

- (L)代表好倉。
- 於2021年6月30日，公司已發行股份共6,993,655,803股，其中包括A股5,966,575,803股及H股1,027,080,000股。
- 上海海煙投資管理有限公司由上海煙草集團有限責任公司全資擁有，而上海煙草集團有限責任公司由中國煙草總公司全資擁有。因此，根據《證券及期貨條例》，中國煙草總公司及上海煙草集團有限責任公司分別被視為於上海海煙投資管理有限公司所持有本公司股份中擁有權益。
- Kaiser Century Investments Limited由紅佳金融有限公司擁有全部權益。紅佳金融有限公司由祝立家先生及其配偶孫紅艷女士各自擁有50%權益。因此，根據《證券及期貨條例》，祝立家先生、孫紅艷女士及紅佳金融有限公司分別被視為於Kaiser Century Investments Limited所持有本公司股份中擁有權益。
- Raise Sino Investments Limited由Chu Lam Yiu擁有全部權益。
- BOCOM International Global Investment Limited由交銀國際資產管理有限公司全資擁有。交銀國際資產管理有限公司由交銀國際控股有限公司全資擁有，而交銀國際控股有限公司由Bank of Communications (Nominee) Company Limited全資擁有。Bank of Communications (Nominee) Company Limited由交通銀行股份有限公司全資擁有。因此，根據《證券及期貨條例》，交通銀行股份有限公司、Bank of Communications (Nominee) Company Limited、交銀國際控股有限公司及交銀國際資產管理有限公司分別被視為於BOCOM International Global Investment Limited所持有本公司股份中擁有權益。
- 根據本公司員工持股計劃，匯添富基金管理股份有限公司(以資產管理人身份)透過匯添富－東方證券員工持股計劃1號單一資產管理計劃及匯添富－東方證券員工持股計劃2號單一資產管理計劃購買及持有本公司股份。

除上文披露者外，於2021年6月30日，概無其他主要股東或人士於公司股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定須予備存之登記冊所記錄之任何權益或淡倉。

## 第七節 股份變動及股東情況

### 六、董事、監事及最高行政人員於本公司及相聯法團的股份、相關股份或債權證之權益及淡倉

於2021年6月30日，就公司所獲得的資料及據董事所知，公司董事、監事及最高行政人員在公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部分)的股份、相關股份或債權證中概無擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部及第7及8分部須通知公司及香港聯交所的權益及淡倉(包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或根據《標準守則》的規定需要通知公司和香港聯交所之權益或淡倉。

### 七、回購、出售或贖回公司的上市證券

報告期內，公司及其附屬子公司未回購、出售或贖回公司的任何上市證券。

## 第八節 優先股相關情況

報告期內，公司無優先股事項。

## 第九節 公司債券相關情況

### 一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

#### 1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 債券名稱                                              | 簡稱     | 代碼     | 發行日         | 起息日         | 到期日         | 債券<br>餘額 | 利率(%) | 還本付息方式 | 交易場所 | 投資者適<br>當性安排(如有) | 交易機制              | 是否存在<br>終止上市<br>交易的風險 |
|---------------------------------------------------|--------|--------|-------------|-------------|-------------|----------|-------|--------|------|------------------|-------------------|-----------------------|
| 東方證券股份有限公司<br>2017年公開發行<br>公司債券                   | 17東方債  | 143233 | 2017年8月2日   | 2017年8月3日   | 2027年8月3日   | 40       | 4.98  | 單利按年付息 | 上交所  | 面向合格投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2019年公開發行<br>公司債券(第一期)              | 19東方債  | 163024 | 2019年11月21日 | 2019年11月25日 | 2022年11月25日 | 49       | 3.50  | 單利按年付息 | 上交所  | 面向合格投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2020年公開發行<br>公司債券(面向專業<br>投資者)(第一期) | 20東債01 | 163927 | 2020年8月17日  | 2020年8月19日  | 2023年8月19日  | 40       | 3.50  | 單利按年付息 | 上交所  | 面向專業投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2020年公開發行<br>公司債券(面向專業<br>投資者)(第二期) | 20東債02 | 175182 | 2020年9月24日  | 2020年9月28日  | 2023年9月28日  | 35       | 3.75  | 單利按年付息 | 上交所  | 面向專業投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2020年公開發行<br>公司債券(面向專業<br>投資者)(第三期) | 20東債03 | 175350 | 2020年11月2日  | 2020年11月4日  | 2023年11月4日  | 35       | 3.65  | 單利按年付息 | 上交所  | 面向專業投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |

## 第九節 公司債券相關情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 債券名稱                                              | 簡稱     | 代碼     | 發行日        | 起息日        | 到期日        | 債券<br>餘額 | 利率(%) | 還本付息方式                     | 交易場所 | 投資者適<br>當性安排(如有) | 交易機制              | 是否存在<br>終止上市<br>交易的風險 |
|---------------------------------------------------|--------|--------|------------|------------|------------|----------|-------|----------------------------|------|------------------|-------------------|-----------------------|
| 東方證券股份有限公司<br>2021年公開發行<br>公司債券(面向專業<br>投資者)(第一期) | 21東債01 | 175690 | 2021年1月25日 | 2021年1月27日 | 2024年1月27日 | 40       | 3.60  | 單利按年付息                     | 上交所  | 面向專業投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2020年公開發行<br>永續次級債券(第一期)            | 20東證Y1 | 175032 | 2020年8月24日 | 2020年8月26日 | -          | 50       | 4.75  | 單利按年付息，上<br>交所預計每年付<br>息一次 | 上交所  | 面向機構投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2021年公開發行<br>次級債券(第一期)              | 21東證C1 | 175779 | 2021年3月4日  | 2021年3月8日  | 2024年3月8日  | 25       | 3.95  | 單利按年付息                     | 上交所  | 面向機構投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2021年公開發行<br>次級債券(第二期)<br>(品種一)     | 21東證C2 | 175993 | 2021年4月14日 | 2021年4月16日 | 2024年4月16日 | 30       | 3.70  | 單利按年付息                     | 上交所  | 面向機構投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |
| 東方證券股份有限公司<br>2021年公開發行<br>次級債券(第二期)<br>(品種二)     | 21東證C3 | 175994 | 2021年4月14日 | 2021年4月16日 | 2026年4月16日 | 15       | 4.20  | 單利按年付息                     | 上交所  | 面向機構投資者          | 競價、報價、詢價<br>和協議交易 | 否                     |

報告期內，公司按照募集說明書約定按時足額支付公司債券利息。

## 第九節 公司債券相關情況

2. 報告期內，不存在發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行的情況
3. 信用評級結果調整情況

報告期內，公司境內信用評級等級未變更。

報告期內，中誠信國際信用評級有限責任公司對公司已發行公司債券「17東方債」「19東方債」「20東債01」「20東證Y1」「20東債02」「20東債03」「21東債01」「21東證C1」的信用狀況進行了跟蹤評級，並出具了《東方證券股份有限公司2021年度跟蹤評級報告》（信評委函字[2021]跟蹤0290號），維持公司債券「17東方債」「19東方債」「20東債01」「20東證Y1」「20東債02」「20東債03」「21東債01」「21東證C1」的信用等級為AAA，維持公司主體信用等級為AAA，評級展望為穩定。

報告期內，中誠信國際信用評級有限責任公司對公司2021年公開發行次級債券(第二期)「21東證C2」「21東證C3」的信用狀況進行了評級，並出具了《東方證券股份有限公司2021年公開發行次級債券(第二期)信用評級報告》（信評委函字[2021]0903D號），評定公司債券「21東證C2」「21東證C3」的信用等級為AAA，評定公司主體信用等級為AAA，評級展望為穩定。

報告期內，公司穆迪國際評級從Baa3上調至Baa2。

報告期內，公司標普國際評級維持BBB-，等級未變更。

## 第九節 公司債券相關情況

### 4. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

報告期內，公司不存在債券增信機制。

償債計劃及其他償債保障措施：

#### (一) 利息支付

1. 存續期內每年支付一次，最後一期利息隨本金的兌付一起兌付。「17東證02」的付息日為2018年至2022年每年的6月9日，「17東方債」的付息日為2018年至2027年每年的8月3日，「19東方債」的付息日為2020年至2022年每年的11月25日，「20東證01」的付息日為2021年的3月24日，「20東證02」的付息日為2021年至2022年每年的3月24日，「20東證03」的付息日為2021年至2023年每年的6月18日，「20東債01」的付息日為2021年至2023年每年的8月19日，「20東債02」的付息日為2021年至2023年每年的9月28日，「20東債03」的付息日為2021年至2023年每年的11月4日，「21東債01」的付息日為2022年至2024年每年的1月27日(如遇法定節假日或休息日，則順延至其後的第一個工作日，順延期間不另計利息)。
2. 債券利息的支付通過登記機構和有關機構辦理。利息支付的具體事項將按照國家有關規定，由發行人在中國證監會指定媒體上發佈的付息公告中加以說明。
3. 根據國家稅收法律、法規，投資者投資本次債券應繳納的有關稅金由投資者自行承擔。

## 第九節 公司債券相關情況

### (二) 本金的償付

1. 債券到期一次還本。「17東證02」的本金兌付日為2022年6月9日，「17東方債」的本金兌付日為2027年8月3日，「19東方債」的本金兌付日為2022年11月25日，「20東證01」的本金兌付日為2021年3月4日，「20東證02」的本金兌付日為2022年3月24日，「20東證03」的本金兌付日為2023年6月18日，「20東債01」的本金兌付日為2023年8月19日，「20東債02」的本金兌付日為2023年9月28日，「20東債03」的本金兌付日為2023年11月4日，「21東債01」的本金兌付日為2024年1月27日(如遇法定節假日或休息日，則順延至其後的第一個工作日，順延期間不另計利息)。
2. 債券本金的償付通過債券登記機構和有關機構辦理。本金償付的具體事項將按照國家有關規定，由發行人在中國證監會指定媒體上發佈的兌付公告中加以說明。

## 5. 公司債券其他情況的說明

### 公司發行海外債券

1. 2019年8月20日，公司向符合條件的投資者發行3億美元海外債，債券期限為3年期，債券利率為6個月LIBOR加上1.25%。
2. 2019年8月20日，公司向符合條件的投資者發行2億歐元海外債，債券期限為3年期，債券利率為0.625%。
3. 2019年9月27日，公司向符合條件的投資者發行2億新加坡元海外債，債券期限為3年期，債券利率為2.90%。

詳見後附簡明綜合財務報表附註37。

## 第九節 公司債券相關情況

### 二、主要會計數據和財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

| 主要指標     | 本報告期末 |       |            | 變動原因              |
|----------|-------|-------|------------|-------------------|
|          | 本報告期末 | 上年度末  | 比上年度末增減(%) |                   |
| 流動比率     | 1.44  | 1.31  | 9.92       | 流動資產增加，<br>流動負債減少 |
| 速動比率     | 1.44  | 1.31  | 9.92       | 流動資產增加，<br>流動負債減少 |
| 資產負債率(%) | 73.70 | 73.13 | 增加0.57個百分點 | 負債規模增加            |

## 第九節 公司債券相關情況

|                  | 本報告期<br>(1-6月) | 上年同期      | 本報告期<br>比上年同期增減(%) | 變動原因            |
|------------------|----------------|-----------|--------------------|-----------------|
| 扣除非經常性損益後<br>淨利潤 | 2,627,060      | 1,437,870 | 82.70              | 淨利潤增加           |
| EBITDA全部債務比      | 0.04           | 0.03      | 33.33              | 息稅折舊攤銷前<br>利潤增加 |
| 利息保障倍數           | 2.43           | 1.76      | 38.07              | 利潤總額增加          |
| 現金利息保障倍數         | 4.29           | 6.11      | (29.79)            | 經營性現金流入減少       |
| EBITDA利息保障倍數     | 2.59           | 1.90      | 36.32              | 息稅折舊前利潤增加       |
| 貸款償還率(%)         | 100.00%        | 100.00%   | —                  |                 |
| 利息償付率(%)         | 100.00%        | 100.00%   | —                  |                 |

註： 以上數據均系依據中國企業會計準則編製的財務信息為基礎計算得出。

### 三、可轉換公司債券情況

報告期內，公司不存在可轉換公司債券。

## 第十節 證券公司信息披露

### 一、公司重大行政許可事項的相關情況

| 序號 | 發文單位      | 文件標題                                | 文號              | 發文日期      |
|----|-----------|-------------------------------------|-----------------|-----------|
| 1  | 中國證監會     | 關於同意東方證券股份有限公司向專業投資者公開發行次級公司債券註冊的批覆 | 證監許可[2021]465號  | 2021年2月8日 |
| 2  | 證券基金機構監管部 | 關於東方證券股份有限公司試點開展基金投資顧問業務有關事項的覆函     | 機構部函[2021]1686號 | 2021年6月2日 |

### 二、監管部門對公司的分類結果

2021年公司分類評級結果獲評A類AA級。

# 簡明綜合財務報表審閱報告



致東方證券股份有限公司董事會

(於中華人民共和國註冊成立的有限責任公司)

## 引言

我們已審閱了列載於第151頁至第224頁的東方證券股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(合稱為「貴集團」)的簡明綜合財務報表，包括於2021年6月30日的簡明綜合財務狀況表與截至該日止六個月期間的相關簡明綜合損益表、簡明綜合損益及其他綜合收益表、簡明綜合權益變動表和簡明綜合現金流量表，以及若干附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則要求簡明綜合財務報表按國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號—中期財務報告(「國際會計準則第34號」)及其相關規定編製，按國際會計準則第34號編報這些簡明綜合財務報表是貴公司董事的責任。我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對這些簡明綜合財務報表出具審閱報告，並且我們的報告是根據與貴公司釐定的約定條款僅為貴公司的董事會(作為一個團體)而出具的，不應被用於其他任何目的，我們不會就我們的審閱報告的任何內容對任何其他人士承擔或接受任何責任。

## 審閱範圍

我們的審閱是按照國際審計和鑑證準則委員會發佈的《國際審閱業務準則第2410號—主體的獨立審計師執行的中期財務報告審閱》進行的。簡明綜合財務報表審閱工作包括詢問(主要詢問負責財務和會計事項的人員)以及採用分析性覆核和其他審閱程序。與按照《國際審計準則》進行的審計工作相比，審閱的範圍相對較小，因此我們不能保證我們能識別在審計中可能識別出的重大事項，因而我們不會發表審計意見。

# 簡明綜合財務報表審閱報告

## 結 論

根據我們的審閱，我們沒有注意到任何事項，使我們相信此簡明綜合財務報表未能在所有重大方面按照國際會計準則第34號編製。

**德勤•關黃陳方會計師行**

執業會計師

香港

2021年8月27日

# 簡明綜合損益表

截至2021年6月30日止六個月

|                          | 附註 | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
|                          |    | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 收入                       |    |                          |                          |
| 佣金及手續費收入                 | 5  | 4,885,912                | 3,182,024                |
| 利息收入                     | 6  | 2,942,874                | 2,718,287                |
|                          |    | 7,828,786                | 5,900,311                |
| 淨投資收益                    | 7  | 1,929,997                | 2,517,706                |
| 其他收入、收益及損失               | 8  | 5,591,928                | 3,633,766                |
| 收入、收益／(虧損)及其他收入總額        |    | 15,350,711               | 12,051,783               |
| 折舊和攤銷                    | 9  | (350,640)                | (318,968)                |
| 員工成本                     | 10 | (3,222,572)              | (2,032,919)              |
| 佣金及手續費支出                 |    | (460,928)                | (364,773)                |
| 利息支出                     | 11 | (2,234,521)              | (2,381,679)              |
| 其他經營支出                   | 12 | (6,429,535)              | (4,329,043)              |
| 預期信用損失模型項下的減值虧損，扣除撥回     |    | (258,544)                | (1,290,110)              |
| 支出總額                     |    | (12,956,740)             | (10,717,492)             |
| 所佔聯營企業的業績                |    | 735,436                  | 442,812                  |
| 所得稅前利潤                   |    | 3,129,407                | 1,777,103                |
| 所得稅費用                    | 13 | (431,370)                | (252,232)                |
| 期間利潤                     |    | 2,698,037                | 1,524,871                |
| 歸屬於：                     |    |                          |                          |
| 本公司所有者                   |    | 2,700,360                | 1,526,024                |
| 少數股東損益                   |    | (2,323)                  | (1,153)                  |
|                          |    | 2,698,037                | 1,524,871                |
| 歸屬於本公司股東的每股收益(以每股人民幣元列示) |    |                          |                          |
| — 基本                     | 14 | 0.37                     | 0.22                     |

# 簡明綜合損益及其他綜合收益表

截至2021年6月30日止六個月

|                                            | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                            | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 期間利潤                                       | 2,698,037                | 1,524,871                |
| 其他綜合收益(所得稅後)：                              |                          |                          |
| 其後不會重新分類至損益的項目：                            |                          |                          |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的<br>權益工具投資的公允價值收益／(虧損) | 221,476                  | (67,109)                 |
| 與其後不會重新分類至損益的事項相關的所得稅                      | (55,369)                 | 16,777                   |
| 小計                                         | 166,107                  | (50,332)                 |
| 其後可能重新分類至損益的事項：                            |                          |                          |
| 以下各項的公允價值收益／(虧損)：                          |                          |                          |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具                   |                          |                          |
| 一期內公允價值淨變動                                 | 74,795                   | 469,889                  |
| 因出售對損益進行的重新分類調整                            | (56,086)                 | (417,972)                |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具                   |                          |                          |
| 的減值虧損(撥回)／撥備                               | (32,690)                 | 12,680                   |
| 與其後可能重新分類至損益的項目相關的所得稅                      | 3,495                    | (16,149)                 |
| 所佔聯營企業的其他綜合支出(扣除相關所得稅後)                    | (7,419)                  | (6,594)                  |
| 外幣折算產生的匯兌差額                                | (17,630)                 | 12,304                   |
| 小計                                         | (35,535)                 | 54,158                   |
| 期間其他綜合收益(扣除所得稅後)                           | 130,572                  | 3,826                    |
| 期間綜合收益總額                                   | 2,828,609                | 1,528,697                |
| 歸屬於：                                       |                          |                          |
| 本公司所有者                                     | 2,830,932                | 1,529,850                |
| 少數股東損益                                     | (2,323)                  | (1,153)                  |
|                                            | 2,828,609                | 1,528,697                |

第161至224頁呈列的隨附附註為該等簡明綜合財務報表的組成部分。

# 簡明綜合財務狀況表

於2021年6月30日

|                          |    | 於 2021 年<br>6 月 30 日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於 2020 年<br>12 月 31 日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------------------|----|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
|                          | 附註 |                                         |                                         |
| 現金及銀行結餘                  | 15 | 74,449,331                              | 65,640,360                              |
| 結算備付金                    | 17 | 24,834,160                              | 21,516,357                              |
| 於交易所及金融機構的保證金            | 18 | 2,311,823                               | 2,183,090                               |
| 衍生金融資產                   |    | 51,651                                  | 155,876                                 |
| 融出資金                     | 19 | 23,480,867                              | 21,171,919                              |
| 應收賬款                     | 20 | 1,167,321                               | 874,406                                 |
| 合同資產                     |    | —                                       | 1,742                                   |
| 買入返售金融資產                 | 21 | 13,336,387                              | 14,460,425                              |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   | 22 | 76,452,701                              | 72,701,117                              |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 23 | 67,389,989                              | 62,645,975                              |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 24 | 6,096,378                               | 10,936,458                              |
| 按攤餘成本計量的債務工具             | 25 | 4,828,679                               | 6,243,897                               |
| 遞延稅項資產                   |    | 1,414,979                               | 1,455,922                               |
| 對聯營企業的投資                 | 26 | 6,060,632                               | 5,771,194                               |
| 使用權資產                    |    | 786,926                                 | 847,355                                 |
| 投資性房地產                   |    | 39,332                                  | 40,461                                  |
| 物業及設備                    | 28 | 2,232,489                               | 2,225,662                               |
| 其他無形資產                   |    | 209,276                                 | 215,313                                 |
| 商譽                       | 29 | 32,135                                  | 32,135                                  |
| 其他資產                     | 31 | 6,107,553                               | 1,997,778                               |
| 資產總額                     |    | 311,282,609                             | 291,117,442                             |

# 簡明綜合財務狀況表

於2021年6月30日

|                        | 附註 | 於 2021 年<br>6 月 30 日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於 2020 年<br>12 月 31 日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------------------|----|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 拆入資金                   |    | 4,654,384                               | 9,670,114                               |
| 應付短期融資款                | 32 | 4,691,930                               | 16,255,486                              |
| 應付經紀業務客戶賬款             | 33 | 78,920,066                              | 66,642,671                              |
| 賣出回購金融資產款              | 34 | 57,416,888                              | 52,860,883                              |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | 35 | 17,347,274                              | 14,576,073                              |
| 衍生金融負債                 |    | 978,080                                 | 504,957                                 |
| 合同負債                   |    | 258,380                                 | 404,124                                 |
| 當期稅項負債                 |    | 295,426                                 | 570,867                                 |
| 應計員工成本                 |    | 2,629,781                               | 2,608,009                               |
| 借款                     | 36 | 4,148,571                               | 579,732                                 |
| 租賃負債                   |    | 796,735                                 | 856,910                                 |
| 應付債券                   | 37 | 72,720,557                              | 62,265,473                              |
| 遞延稅項負債                 |    | 23,049                                  | 20,179                                  |
| 其他負債                   | 38 | 5,330,265                               | 3,070,820                               |
| <b>負債總額</b>            |    | <b>250,211,386</b>                      | <b>230,886,298</b>                      |
| 股本                     | 39 | 6,993,656                               | 6,993,656                               |
| 其他權益工具                 | 41 | 5,000,000                               | 5,000,000                               |
| 儲備                     | 42 | 40,993,863                              | 40,714,243                              |
| 未分配利潤                  |    | 8,060,350                               | 7,494,952                               |
| 歸屬於本公司所有者權益            |    | 61,047,869                              | 60,202,851                              |
| 少數股東權益                 |    | 23,354                                  | 28,293                                  |
| <b>權益總額</b>            |    | <b>61,071,223</b>                       | <b>60,231,144</b>                       |
| <b>權益及負債總額</b>         |    | <b>311,282,609</b>                      | <b>291,117,442</b>                      |

第151至224頁的簡明綜合財務報表已於2021年8月27日由董事會批准及授權刊發，並由以下代表簽署：

金文忠  
董事長

張建輝  
首席財務官

第161至224頁呈列的隨附附註為該等簡明綜合財務報表的組成部分。

# 簡明綜合權益變動表

截至2021年6月30日止六個月

|                                                      |           | 本公司所有者權益  |            |           |           |            |            |             |             |         |             |
|------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|------------|-------------|-------------|---------|-------------|
|                                                      |           | 儲備        |            |           |           |            |            |             |             | 少數股東    |             |
|                                                      |           | 股本        | 其他<br>權益工具 | 資本公積      | 盈餘公積      | 一般風險<br>準備 | 投資重估<br>儲備 | 外幣報表<br>折算差 | 未分配利潤       |         |             |
|                                                      |           |           |            |           |           |            |            |             |             |         |             |
| 附註                                                   | 人民幣千元     | 人民幣千元     | 人民幣千元      | 人民幣千元     | 人民幣千元     | 人民幣千元      | 人民幣千元      | 人民幣千元       | 人民幣千元       | 人民幣千元   | 人民幣千元       |
| 未經審計                                                 |           |           |            |           |           |            |            |             |             |         |             |
| 於2021年1月1日                                           | 6,993,656 | 5,000,000 | 28,311,404 | 3,676,148 | 8,691,097 | 144,398    | (108,804)  | 7,494,952   | 60,202,851  | 28,293  | 60,231,144  |
| 期間利潤                                                 | -         | -         | -          | -         | -         | -          | -          | 2,700,360   | 2,700,360   | (2,323) | 2,698,037   |
| 期間其他綜合收益/(支出)                                        | -         | -         | -          | -         | -         | 148,202    | (17,630)   | -           | 130,572     | -       | 130,572     |
| 期間綜合收益/(支出)總額                                        | -         | -         | -          | -         | -         | 148,202    | (17,630)   | 2,700,360   | 2,830,932   | (2,323) | 2,828,609   |
| 劃撥至一般風險準備                                            | -         | -         | -          | -         | 148,719   | -          | -          | (148,719)   | -           | -       | -           |
| 分派予其他權益工具持有人                                         | 40        | -         | -          | -         | -         | -          | -          | (237,500)   | (237,500)   | -       | (237,500)   |
| 確認為分派的股息                                             | 40        | -         | -          | -         | -         | -          | -          | (1,748,414) | (1,748,414) | (2,616) | (1,751,030) |
| 就以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的權益工具處置時的<br>累積公允價值變動轉撥未分配利潤 |           | -         | -          | -         | -         | -          | 329        | (329)       | -           | -       | -           |
| 於2021年6月30日                                          | 6,993,656 | 5,000,000 | 28,311,404 | 3,676,148 | 8,839,816 | 292,929    | (126,434)  | 8,060,350   | 61,047,869  | 23,354  | 61,071,223  |

## 簡明綜合權益變動表

截至2021年6月30日止六個月

|                                                      | 附註 | 本公司所有者權益    |               |               |                     |                     |                      |                |             | 少數股東權益   | 權益總額        |
|------------------------------------------------------|----|-------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------|-------------|----------|-------------|
|                                                      |    | 股本<br>人民幣千元 | 資本公積<br>人民幣千元 | 盈餘公積<br>人民幣千元 | 儲備                  |                     |                      |                | 小計<br>人民幣千元 |          |             |
|                                                      |    |             |               |               | 一般風險<br>準備<br>人民幣千元 | 投資重估<br>儲備<br>人民幣千元 | 外幣報表<br>折算差<br>人民幣千元 | 未分配利潤<br>人民幣千元 |             |          |             |
|                                                      |    |             |               |               |                     |                     |                      |                |             |          |             |
| 未經審計                                                 |    |             |               |               |                     |                     |                      |                |             |          |             |
| 於2020年1月1日                                           |    | 6,993,656   | 28,254,930    | 3,445,689     | 7,997,676           | 498,898             | 1,063                | 6,773,604      | 53,965,516  | 46,121   | 54,011,637  |
| 期間利潤                                                 |    | -           | -             | -             | -                   | -                   | -                    | 1,526,024      | 1,526,024   | (1,153)  | 1,524,871   |
| 期間其他綜合(支出)/收益                                        |    | -           | -             | -             | -                   | (8,478)             | 12,304               | -              | 3,826       | -        | 3,826       |
| 期間綜合(支出)/收益總額                                        |    | -           | -             | -             | -                   | (8,478)             | 12,304               | 1,526,024      | 1,529,850   | (1,153)  | 1,528,697   |
| 劃撥至一般風險準備                                            |    | -           | -             | -             | 86,646              | -                   | -                    | (86,646)       | -           | -        | -           |
| 確認為分派的股息                                             | 40 | -           | -             | -             | -                   | -                   | -                    | (1,049,048)    | (1,049,048) | (3,065)  | (1,052,113) |
| 就以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的權益工具處置時的<br>累積公允價值變動轉撥未分配利潤 |    | -           | -             | -             | -                   | (9,079)             | -                    | 9,079          | -           | -        | -           |
| 收購一間子公司的額外權益                                         |    | -           | 11,928        | -             | -                   | -                   | -                    | -              | 11,928      | (11,928) | -           |
| 於2020年6月30日                                          |    | 6,993,656   | 28,266,858    | 3,445,689     | 8,084,322           | 481,341             | 13,367               | 7,173,013      | 54,458,246  | 29,975   | 54,488,221  |

第161至224頁呈列的隨附附註為該等簡明綜合財務報表的組成部分。

# 簡明綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

|                                         | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-----------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                         | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| <b>經營活動</b>                             |                          |                          |
| 所得稅前利潤                                  | 3,129,407                | 1,777,103                |
| 就下列各項作出調整：                              |                          |                          |
| 利息支出                                    | 2,234,521                | 2,381,679                |
| 所佔聯營企業的業績                               | (735,436)                | (442,812)                |
| 折舊和攤銷                                   | 350,640                  | 318,968                  |
| 預期信用損失模型項下的減值損失，扣除撥回                    | 258,544                  | 1,290,110                |
| 處置物業及設備及使用權資產產生的虧損                      | 1,131                    | 388                      |
| 外匯收益淨額                                  | (104,669)                | (78,068)                 |
| 處置一間聯營企業產生的淨變現收益                        | —                        | (2,938)                  |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產<br>產生淨變現收益及收入    | (250,935)                | (231,195)                |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具產生的<br>淨變現收益及收入 | (1,365,602)              | (1,681,547)              |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具產生的<br>股息收入     | (351,664)                | (87,428)                 |
| 衍生金融工具產生的淨變現虧損                          | 6,736                    | 59,311                   |
| 按攤餘成本計量的債務工具產生的利息收入                     | (93,555)                 | (131,061)                |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的<br>未變現公允價值變動    | (175,212)                | (801,972)                |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的<br>未變現公允價值變動    | (740,093)                | 323,689                  |
| 衍生金融工具之未變現公允價值變動                        | 825,560                  | (537,306)                |

# 簡明綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

|                                     | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                     | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 營運資金變動前的經營現金流量                      | 2,989,373                | 2,156,921                |
| 融出資金增加                              | (2,308,859)              | (1,575,322)              |
| 買入返售金融資產減少                          | 830,302                  | 4,632,882                |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及<br>衍生金融資產增加 | (2,458,305)              | (959,770)                |
| 於交易所的保證金及儲備資金及存款增加                  | (2,824,590)              | (1,190,617)              |
| 受限制或代客戶持有的銀行餘額及結算備付金增加              | (11,986,381)             | (9,483,991)              |
| 應收賬款、其他資產及合同資產增加                    | (4,358,196)              | (609,922)                |
| 其他負債及合同負債增加／(減少)                    | 175,005                  | (452,335)                |
| 應付經紀業務客戶賬款增加                        | 12,277,395               | 9,865,957                |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債及<br>衍生金融負債增加 | 3,717,208                | 1,801,250                |
| 賣出回購金融資產款增加／(減少)                    | 4,552,754                | (469,928)                |
| 拆入資金減少                              | (5,014,490)              | (809,833)                |
| 經營所得現金                              | (4,408,784)              | 2,905,292                |
| 已付所得稅                               | (714,982)                | (177,399)                |
| 已付利息                                | (774,450)                | (723,123)                |
| <b>經營活動(所用)／所得現金淨額</b>              | <b>(5,898,216)</b>       | <b>2,004,770</b>         |

## 簡明綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

|                          | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                          | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| <b>投資活動</b>              |                          |                          |
| 自投資收到的股息及利息              | 2,060,381                | 1,579,361                |
| 處置物業及設備以及其他無形資產所得款項      | 556                      | 5,979                    |
| 處置或贖回以下各項的所得款項：          |                          |                          |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   | 6,862,004                | 41,244,152               |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 3,022,908                | 552,752                  |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 34,698,059               | 61,990,882               |
| 按攤餘成本計量的債務工具             | 1,336,201                | 775,522                  |
| 向聯營企業注資                  | (6,300)                  | (556,500)                |
| 購買：                      |                          |                          |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   | (6,476,465)              | (45,697,801)             |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | (16,914)                 | (575,343)                |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | (39,187,350)             | (56,655,091)             |
| 按攤餘成本計量的債務工具             | -                        | (266,989)                |
| 購買物業及設備以及其他無形資產          | (187,823)                | (134,374)                |
| 使用權資產付款                  | (678)                    | (658)                    |
| 處置聯營企業或對聯營企業減資所得款項       | 48,139                   | 114,215                  |
| <b>投資活動所得現金淨額</b>        | <b>2,152,718</b>         | <b>2,376,107</b>         |

# 簡明綜合現金流量表

截至2021年6月30日止六個月

|                        | 附註 | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------------------|----|--------------------------|--------------------------|
|                        |    | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| <b>籌資活動</b>            |    |                          |                          |
| 發行債券及應付短期融資款所得款項       |    | 24,076,211               | 36,240,747               |
| 償還已發行債券及應付短期融資款款項      |    | (24,726,266)             | (37,775,551)             |
| 籌集借款所得款項               |    | 4,029,958                | 1,436,333                |
| 償還借款                   |    | (710,873)                | (2,752,215)              |
| 償還租賃負債                 |    | (163,135)                | (152,317)                |
| 已付股東股利                 |    | (28,062)                 | (906,319)                |
| 已付債券及應付短期融資款利息         |    | (1,302,711)              | (1,496,774)              |
| 已付借款利息                 |    | (21,789)                 | (84,015)                 |
| 已付租賃負債利息               |    | (16,142)                 | (19,032)                 |
| 收購一間子公司額外權益款項          |    | -                        | (475,584)                |
| <b>籌資活動所得／(所用)現金淨額</b> |    | <b>1,137,191</b>         | <b>(5,984,727)</b>       |
| <b>現金及現金等價物減少淨額</b>    |    | <b>(2,608,307)</b>       | <b>(1,603,850)</b>       |
| <b>期初現金及現金等價物</b>      | 16 | <b>19,984,516</b>        | <b>21,552,456</b>        |
| 外匯匯率變動的影響              |    | 52,843                   | 238,468                  |
| <b>期末現金及現金等價物</b>      | 16 | <b>17,429,052</b>        | <b>20,187,074</b>        |

# 簡明綜合財務報表附註

截至2021年6月30日止六個月

## 1. 一般資料

東方證券股份有限公司(前身為東方證券有限責任公司)於1997年12月10日成立為一家有限責任公司，於2003年10月8日經中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)及上海市政府批准，東方證券有限責任公司改制為股份有限公司，更名為東方證券股份有限公司。於2015年3月23日，本公司在上海證券交易所上市，股票代碼為600958。於2016年7月8日，本公司在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)上市，股票代碼為03958。

本公司的註冊辦事處位於中華人民共和國(「中國」)上海市中山南路119號東方證券大廈。

本公司及其子公司(「本集團」)主要從事證券及期貨經紀、融資融券、證券投資諮詢、證券投資及交易、資產管理、金融產品代銷、證券承銷與保薦以及中國證監會批准的其他業務活動。

簡明綜合財務報表乃以人民幣(「人民幣」)列示，而人民幣為本公司的功能貨幣。

## 2. 編製基礎及會計政策

簡明綜合財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則(「國際會計準則」)第34號《中期財務報告》以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄16的適用披露規定編製而成。

本集團的簡明綜合財務報表應連同本集團截至2020年12月31日止年度的綜合財務報表一併閱讀。

除若干金融工具以公允價值計量外，簡明綜合財務報表仍按照歷史成本法編製。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 2. 編製基礎及會計政策 (續)

除應用國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)修訂本導致的額外會計政策外，截至2021年6月30日止六個月簡明綜合財務報表使用的會計政策及計算方法與本集團截至2020年12月31日止年度之年度財務報表所呈列者相同。

#### 應用國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)修訂本

於本中期期間，本集團已就編製本集團的簡明綜合財務報表首次應用國際會計準則理事會頒佈並分別於2020年6月1日及2021年1月1日或之後開始的年度期間強制生效的下列國際財務報告準則修訂本：

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 國際財務報告準則第16號(修訂)        | 新型冠狀病毒肺炎相關租金優惠 |
| 國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、 | 利率基準改革—第2階段    |
| 國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則    |                |
| 第4號及國際財務報告準則第16號(修訂)    |                |

此外，本集團已提前應用國際財務報告準則第16號(修訂)「2021年6月30日之後的新型冠狀病毒肺炎相關租金優惠」。

除下文所描述者外，本公司董事認為，於本中期期間應用國際財務報告準則修訂本對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現及／或該等簡明綜合財務報表所載披露並無重大影響。

#### 2.1 有關應用國際財務報告準則第16號(修訂)「新型冠狀病毒肺炎相關租金優惠」及提早應用國際財務報告準則第16號(修訂)「2021年6月30日之後的新型冠狀病毒肺炎相關租金優惠」的影響及會計政策

應用該等修訂本對本集團於本期間及過往期間的財務狀況及表現並無重大影響，乃因本集團選擇不應用實際權宜之計，而應用國際財務報告準則第16號「租賃」的適用規定將若干出租人提供的租金優惠入賬。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 2. 編製基礎及會計政策 (續)

#### 2.2 有關應用國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則第4號及國際財務報告準則第16號(修訂)「利率基準改革－第2階段」的影響及會計政策

##### 2.2.1 會計政策

###### 金融工具

###### 因利率基準改革而導致釐定合同現金流基準之變動

因利率基準改革而導致釐定金融資產或金融負債(採用攤餘成本計量)之合同現金流基準之變動而言，本集團採用實際權宜做法，通過更新實際利率計及該等變動，而該實際利率之變動正常而言對相關金融資產或金融負債之賬面值並無顯著影響。

僅當符合下述兩個條件時，釐定合同現金流之基準須因應利率基準改革而變動：

- 該變動是利率基準改革之直接後果；及
- 釐定合同現金流之新基準在經濟上等同於先前基準(即緊接變動前之基準)。

除利率基準改革所要求的合同現金流釐定基礎的變動之外，對金融資產或金融負債所作出的其他變動，本集團首先通過更新實際利率對利率基準改革所要求的變動應用實際權宜之計。然後，本集團將國際財務報告準則第9號「金融工具」中有關修改金融資產或金融負債的適用要求應用於實際權宜之計不適用的額外變動。

##### 2.2.2 過渡及影響的概要

於2021年1月1日，本集團有數項金融資產、金融負債及衍生品的利息與將或可能進行利率基準改革的基準利率相掛鉤。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 2. 編製基礎及會計政策 (續)

#### 2.2 有關應用國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號、國際財務報告準則第7號、國際財務報告準則第4號及國際財務報告準則第16號(修訂)「利率基準改革—第2階段」的影響及會計政策 (續)

##### 2.2.2 過渡及影響的概要 (續)

下表顯示未完成合同的總金額。金融資產及負債的金額以其賬面金額列示，而衍生工具則以其名義金額列示。

|              | 港元香港銀行<br>同業拆息<br>(「HIBOR」)<br>人民幣千元 | 美元倫敦銀行<br>同業拆息<br>(「LIBOR」)<br>人民幣千元 |
|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>金融資產</b>  |                                      |                                      |
| 債務工具         | —                                    | 317,144                              |
| <b>金融負債</b>  |                                      |                                      |
| 借款           | (168,402)                            | (261,116)                            |
| 應付債券         | —                                    | (1,964,550)                          |
| <b>衍生品</b>   |                                      |                                      |
| <b>總回報掉期</b> | —                                    | 430,658                              |
| 利率掉期         | —                                    | 1,957,470                            |

本集團擬就按攤餘成本計量的債務工具／借款／應付債券因利率基準改革而導致的合同現金流變動應用實際可行權宜方法。由於上述合同概無於中期期間過渡至相關替代利率，故此有關修訂對簡明綜合財務報表並無影響。應用有關修訂的影響(如有)(包括作出額外披露)將於本集團截至2021年12月31日止年度的綜合財務報表中反映。

### 3. 估計不確定性的主要來源及重大會計判斷

簡明綜合財務報表的編製要求使用特定的會計估計，並要求管理層對本集團的會計政策實施過程中採用自身判斷。截至2021年6月30日止六個月，簡明綜合財務報表所使用的估計不確定性的關鍵來源與截至2020年12月31日止年度的本集團編製年度財務報告所採納者一致。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 4. 分部報告

向本公司董事會(即主要經營決策者,下稱「主要經營決策者」)呈報用於資源配置及評估分部業績的資料主要關注本集團所銷售產品及所提供服務的性質,該性質亦與本集團的組織基準一致,據此各業務分部作為提供不同產品及服務於不同市場的單個策略業務單位獨立組織及管理。分部資料乃根據各分部於向主要經營決策者報告時採納的會計政策及計量準則計量,與編製簡明綜合財務報表時採用的會計及計量準則一致。

本集團的可呈報經營分部具體如下:

- (a) 投資管理:主要包括向客戶提供資產管理、基金管理及私募股權投資管理服務所賺取的管理及諮詢費,以及來自私募股權投資的投資收益;
- (b) 經紀及證券金融:主要包括代理客戶買賣股票、債券、基金及認股權證以及期貨、大宗商品交易而提供的經紀及投資諮詢服務所賺取的手續費及佣金,以及提供融資融券服務賺取的利息;
- (c) 證券銷售及交易,包括買賣股票、債券、基金、衍生品、另類投資及其他金融產品賺取的投資收益及投資收入,以及提供相關投資研究活動賺取的費用;
- (d) 投資銀行:主要包括股票承銷、債券承銷以及提供財務諮詢服務賺取的佣金及手續費;
- (e) 管理本部及其他:包括總部營運及香港海外業務,包括因一般營運資金用途而賺取的利息收入及產生的支出。

分部間交易(如有)參照收取第三方的價格進行,該基準於截至2021年及2020年6月30日止六個月內均無變化。

分部利潤/虧損指分攤所得稅支出前各分部所賺得的利潤/所產生的虧損。該等利潤或虧損為報告予主要經營決策者以供資源配置及業績評估的計量值。

分部資產/負債分配予各分部。分部間餘額對銷主要包括因某一分部對另一分部的活動而產生的應收/應付另一分部的金額。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 4. 分部報告 (續)

提供予主要經營決策者的截至2021年及2020年6月30日止六個月的分部數據如下：

#### 經營分部

|                         | 投資管理<br>人民幣千元 | 經紀及<br>證券金融<br>人民幣千元 | 證券銷售及<br>交易<br>人民幣千元 | 投資銀行<br>人民幣千元 | 管理本部及<br>其他<br>人民幣千元 | 分部總計<br>人民幣千元 | 抵銷<br>人民幣千元  | 綜合總計<br>人民幣千元 |
|-------------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>截至2021年6月30日止六個月</b> |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 未經審計                    |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部收入及業績                 |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部收入及淨投資收益              | 2,133,003     | 3,089,401            | 2,635,795            | 860,067       | 1,742,544            | 10,460,810    | (702,027)    | 9,758,783     |
| 分部其他收入、收益及損失            | 55,213        | 5,372,610            | 9,376                | 2,337         | 152,580              | 5,592,116     | (188)        | 5,591,928     |
| 分部收入、收益/(虧損)及其他收入       | 2,188,216     | 8,462,011            | 2,645,171            | 862,404       | 1,895,124            | 16,052,926    | (702,215)    | 15,350,711    |
| 分部支出                    | (1,235,594)   | (7,462,230)          | (1,114,326)          | (539,997)     | (2,664,861)          | (13,017,008)  | 60,268       | (12,956,740)  |
| 分部業績                    | 952,622       | 999,781              | 1,530,845            | 322,407       | (769,737)            | 3,035,918     | (641,947)    | 2,393,971     |
| 所佔聯營企業的業績               | 753,502       | (2,654)              | (1,235)              | -             | 47,435               | 797,048       | (61,612)     | 735,436       |
| 所得稅前利潤/(虧損)             | 1,706,124     | 997,127              | 1,529,610            | 322,407       | (722,302)            | 3,832,966     | (703,559)    | 3,129,407     |
| <b>於2021年6月30日</b>      |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 未經審計                    |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部資產及負債                 |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部資產                    | 13,134,030    | 129,206,712          | 117,517,938          | 2,103,011     | 68,380,183           | 330,341,874   | (19,059,265) | 311,282,609   |
| 分部負債                    | 2,574,634     | 87,616,387           | 60,580,422           | 676,180       | 101,594,373          | 253,041,996   | (2,830,610)  | 250,211,386   |
| <b>截至2021年6月30日止六個月</b> |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 未經審計                    |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 其他分部資料                  |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 計入計量分部損益或分部資產的金額：       |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 折舊及攤銷                   | 32,514        | 136,703              | 16,780               | 21,457        | 143,493              | 350,947       | (307)        | 350,640       |
| 減值損失撥備/(撥回)             | 3,664         | 271,818              | (18,281)             | 121           | 1,222                | 258,544       | -            | 258,544       |
| 資本開支                    | 36,755        | 78,224               | 799                  | 11,509        | 143,539              | 270,826       | -            | 270,826       |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 4. 分部報告 (續)

#### 經營分部 (續)

|                         | 投資管理<br>人民幣千元 | 經紀及<br>證券金融<br>人民幣千元 | 證券銷售及<br>交易<br>人民幣千元 | 投資銀行<br>人民幣千元 | 管理本部及<br>其他<br>人民幣千元 | 分部總計<br>人民幣千元 | 抵銷<br>人民幣千元  | 綜合總計<br>人民幣千元 |
|-------------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>截至2020年6月30日止六個月</b> |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 未經審計                    |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部收入及業績                 |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部收入及淨投資收益              | 1,376,981     | 2,647,473            | 3,249,130            | 598,457       | 1,223,035            | 9,095,076     | (677,059)    | 8,418,017     |
| 分部其他收入、收益及損失            | 72,889        | 3,420,654            | 1,403                | 10,114        | 128,890              | 3,633,950     | (184)        | 3,633,766     |
| 分部收入、收益/(虧損)及其他收入       | 1,449,870     | 6,068,127            | 3,250,533            | 608,571       | 1,351,925            | 12,729,026    | (677,243)    | 12,051,783    |
| 分部支出                    | (911,992)     | (6,160,997)          | (1,008,106)          | (298,891)     | (2,375,545)          | (10,755,531)  | 38,039       | (10,717,492)  |
| 分部業績                    | 537,878       | (92,870)             | 2,242,427            | 309,680       | (1,023,620)          | 1,973,495     | (639,204)    | 1,334,291     |
| 所佔聯營企業的業績               | 317,773       | 663                  | (91)                 | -             | 1,973                | 320,318       | 122,494      | 442,812       |
| 所得稅前利潤/(虧損)             | 855,651       | (92,207)             | 2,242,336            | 309,680       | (1,021,647)          | 2,293,813     | (516,710)    | 1,777,103     |
| <b>於2020年12月31日</b>     |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 未經審計                    |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部資產及負債                 |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 分部資產                    | 12,257,302    | 114,848,731          | 108,038,850          | 2,599,191     | 70,597,344           | 308,341,418   | (17,223,976) | 291,117,442   |
| 分部負債                    | 2,411,486     | 75,823,776           | 57,293,144           | 1,048,108     | 95,826,185           | 232,402,699   | (1,516,401)  | 230,886,298   |
| <b>截至2020年6月30日止六個月</b> |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 未經審計                    |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 其他分部資料                  |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 計入計量分部損益或分部資產的金額：       |               |                      |                      |               |                      |               |              |               |
| 折舊及攤銷                   | 33,589        | 125,027              | 10,180               | 20,396        | 130,040              | 319,232       | (264)        | 318,968       |
| 減值損失(撥回)/撥備             | (51)          | 1,276,321            | 12,250               | 6             | 1,584                | 1,290,110     | -            | 1,290,110     |
| 資本開支                    | 6,519         | 102,262              | 2,305                | 30,013        | 109,082              | 250,181       | -            | 250,181       |

本集團的非流動資產主要位於中國(所在國家)。本集團的大部分收入來自其經營所在地中國。

截至2021年及2020年6月30日止六個月，本集團無單一客戶佔本集團10%及以上的收入。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 5. 佣金及手續費收入

|                | 截至6月30日止六個月              |                          |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
|                | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 證券經紀業務佣金及手續費收入 | 1,521,062                | 1,138,299                |
| 承銷、保薦及財務顧問費收入  | 832,364                  | 590,705                  |
| 期貨經紀業務佣金及手續費收入 | 362,793                  | 192,774                  |
| 資產及基金管理費收入     | 1,977,732                | 1,198,151                |
| 投資諮詢費收入        | 67,852                   | 38,635                   |
| 其他             | 124,109                  | 23,460                   |
|                | 4,885,912                | 3,182,024                |

### 6. 利息收入

|                                   | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                   | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 融出資金                              | 688,870                  | 469,087                  |
| 買入返售金融資產                          | 133,313                  | 379,643                  |
| 於交易所及金融機構的保證金及銀行結餘                | 713,417                  | 468,932                  |
| 按攤餘成本計量的債務工具的利息收入                 | 93,555                   | 131,061                  |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合<br>收益的債務工具的利息收入 | 1,309,516                | 1,263,575                |
| 其他                                | 4,203                    | 5,989                    |
|                                   | 2,942,874                | 2,718,287                |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 7. 淨投資收益

|                                     | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                     | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 處置一間聯營企業的淨變現收益                      | -                        | 2,938                    |
| 處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具的淨變現收益    | 56,086                   | 417,972                  |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具的股息收入       | 351,664                  | 87,428                   |
| —與期內終止確認投資相關                        | 307,553                  | 283                      |
| —與報告期末持有的投資相關                       | 44,111                   | 87,145                   |
| 處置按以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產產生的淨變現收益   | 873,410                  | 285,482                  |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產產生的股息收入及利息收入  | 884,917                  | 912,746                  |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債產生的淨變現收益／(虧損) | 18,622                   | (134,971)                |
| 衍生金融工具產生的淨變現虧損                      | (344,447)                | (69,478)                 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產產生的未變現公允價值變動  | 175,212                  | 801,972                  |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債產生的未變現公允價值變動  | 740,093                  | (323,689)                |
| 衍生金融工具的未變現公允價值變動                    | (825,560)                | 537,306                  |
|                                     | <b>1,929,997</b>         | <b>2,517,706</b>         |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 8. 其他收入、收益及損失

|             | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
|             | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 匯兌收益淨額      | 104,669                  | 78,068                   |
| 租金收入        | 2,733                    | 2,662                    |
| 政府補助(附註)    | 113,297                  | 121,404                  |
| 大宗商品貿易收入及其他 | 5,371,229                | 3,431,632                |
|             | 5,591,928                | 3,633,766                |

附註：政府補助指從當地政府收取的無附帶條件的補助，用於補貼特定目的之營運。

#### 9. 折舊和攤銷

|          | 截至6月30日止六個月              |                          |
|----------|--------------------------|--------------------------|
|          | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 物業及設備折舊  | 129,721                  | 114,197                  |
| 使用權資產折舊  | 163,834                  | 161,085                  |
| 投資性房地產折舊 | 879                      | 1,917                    |
| 其他無形資產攤銷 | 56,206                   | 41,769                   |
|          | 350,640                  | 318,968                  |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 10. 員工成本

員工成本主要包括薪金、獎金及津貼，截至2021年及2020年6月30日止期間，其分別達人民幣2,777百萬元(未經審計)及人民幣1,834百萬元(未經審計)。

#### 11. 利息支出

|            | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------|--------------------------|--------------------------|
|            | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 應付經紀業務客戶賬款 | 52,559                   | 42,139                   |
| 賣出回購金融資產款  | 684,900                  | 609,072                  |
| 借款         | 14,807                   | 22,734                   |
| 拆入資金       | 45,059                   | 56,678                   |
| 應付短期融資款    | 148,849                  | 227,495                  |
| 應付債券       | 1,272,574                | 1,405,586                |
| 租賃負債       | 15,773                   | 17,975                   |
|            | 2,234,521                | 2,381,679                |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

## 12. 其他經營支出

|                   | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
|                   | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 顧問費               | 43,537                   | 44,631                   |
| 核數師薪酬             | 4,515                    | 4,768                    |
| 商務差旅支出            | 44,581                   | 23,726                   |
| 通訊支出              | 89,748                   | 42,833                   |
| 電子設備運轉費           | 143,285                  | 154,317                  |
| 招待支出              | 53,932                   | 29,925                   |
| 行政支出              | 172,660                  | 132,501                  |
| 短期租賃／低價值資產的經營租賃租金 | 13,165                   | 16,608                   |
| 產品代銷支出            | 507,435                  | 308,647                  |
| 證券及期貨投資者保障基金      | 37,558                   | 29,781                   |
| 交易所管理費用           | 36,459                   | 29,130                   |
| 雜費                | 30,455                   | 21,610                   |
| 稅項及附加稅            | 53,290                   | 44,480                   |
| 捐贈                | 19,729                   | 16,609                   |
| 大宗商品交易及其他         | 5,179,186                | 3,429,477                |
|                   | <b>6,429,535</b>         | <b>4,329,043</b>         |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 13. 所得稅費用

|                  | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
|                  | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 當期稅項：            |                          |                          |
| －中國企業所得稅         | 432,589                  | 188,033                  |
| －香港利得稅           | 5,544                    | 7,719                    |
|                  | 438,133                  | 195,752                  |
| 就過往年度當期所得稅作出的調整： |                          |                          |
| －中國企業所得稅         | 1,408                    | (12,647)                 |
| 遞延稅項             | (8,171)                  | 69,127                   |
|                  | 431,370                  | 252,232                  |

#### 14. 每股收益

本公司股東應佔每股基本收益的計算如下：

|                    | 截至6月30日止六個月     |                 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
|                    | 2021年<br>(未經審計) | 2020年<br>(未經審計) |
| 用於計算每股基本收益的盈利：     |                 |                 |
| 本公司所有者應佔本年利潤       | 2,700,360       | 1,526,024       |
| 減：永續次級債券持有人應佔利潤    | (118,750)       | —               |
| 小計：                | 2,581,610       | 1,526,024       |
| 股份數目               |                 |                 |
| －已發行普通股的加權平均數(以千計) | 6,993,656       | 6,993,656       |
| 每股基本收益(人民幣元)       | 0.37            | 0.22            |

截至2021年及2020年6月30日止六個月，並無發行潛在普通股。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 15. 現金及銀行結餘

|               | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 自有賬戶          | 17,882,092                         | 17,123,229                         |
| 受限制銀行存款(附註a)  | 150,408                            | 132,708                            |
|               | 18,032,500                         | 17,255,937                         |
| 代客戶持有的現金(附註b) | 56,416,831                         | 48,384,423                         |
|               | 74,449,331                         | 65,640,360                         |

現金及銀行結餘包括手頭現金及按現行市場利率計息的活期存款。

附註a： 截至2021年6月30日及2020年12月31日的受限制銀行存款包括於一年內到期的已抵押銀行存款及其他受限制銀行存款。

附註b： 本集團於銀行設有賬戶，以持有來自一般業務交易產生的客戶存款。本集團已於應付經紀業務客戶賬款中確認相應款項(附註33)。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 16. 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括以下各項：

|                    | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 現金及銀行結餘            | 18,025,527                         | 17,250,262                         |
| 結算備付金              | 2,288,792                          | 2,924,962                          |
| 減：上海東證期貨有限公司的結算備付金 | (8,000)                            | (8,000)                            |
| 原到期日超過三個月的銀行存款     | (2,726,859)                        | (50,000)                           |
| 受限制銀行存款            | (150,408)                          | (132,708)                          |
|                    | 17,429,052                         | 19,984,516                         |

#### 17. 結算備付金

|                     | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 就結算所為下列各方所持有的結算備付金： |                                    |                                    |
| 自有賬戶                | 2,288,792                          | 2,924,962                          |
| 客戶                  | 22,545,368                         | 18,591,395                         |
|                     | 24,834,160                         | 21,516,357                         |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 18. 於交易所及金融機構的保證金

|                   | 於 2021 年<br>6 月 30 日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於 2020 年<br>12 月 31 日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 於證券交易所的保證金：       |                                         |                                         |
| －上海證券交易所          | 107,921                                 | 102,299                                 |
| －深圳證券交易所          | 59,894                                  | 60,062                                  |
| －香港聯交所            | 28,468                                  | 17,918                                  |
| －其他               | 1,129                                   | 1,699                                   |
| 於期貨及商品交易所的保證金：    |                                         |                                         |
| －上海期貨交易所          | 117,274                                 | 174,612                                 |
| －大連商品交易所          | 308,213                                 | 161,993                                 |
| －鄭州商品交易所          | 88,267                                  | 30,243                                  |
| －中國金融期貨交易所        | 260,687                                 | 357,258                                 |
| －上海黃金交易所          | 1,158                                   | 267                                     |
| 支付予上海證券交易所的業務保證金  | 23,701                                  | 23,476                                  |
| 支付予深圳證券交易所的業務保證金  | 20,059                                  | 25,017                                  |
| 於中國證券金融股份有限公司的保證金 | 531,337                                 | 512,242                                 |
| 於上海結算所的保證金        | 311,074                                 | 297,844                                 |
| 於其他金融機構的保證金       | 452,641                                 | 418,160                                 |
|                   | <b>2,311,823</b>                        | <b>2,183,090</b>                        |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 19. 融出資金

|             | 於 2021 年<br>6 月 30 日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於 2020 年<br>12 月 31 日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 給予融資客戶的貸款   | 23,167,219                              | 20,951,466                              |
| 其他融出資金      | 359,989                                 | 267,054                                 |
| 小計          | 23,527,208                              | 21,218,520                              |
| 減：減值撥備      | (46,341)                                | (46,601)                                |
|             | 23,480,867                              | 21,171,919                              |
| 減值撥備變動載列如下： |                                         |                                         |
| 於期／年初       | 46,601                                  | 214,596                                 |
| 期／年內撥備淨額    | 370                                     | 6,446                                   |
| 核銷          | (171)                                   | (171,874)                               |
| 匯兌差額        | (459)                                   | (2,567)                                 |
| 於期／年末       | 46,341                                  | 46,601                                  |

#### 於 2021 年 6 月 30 日 (未經審計)

|      | 12 個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|--------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 982                      | 45,359                 | 46,341      |

#### 於 2020 年 12 月 31 日 (經審計)

|      | 12 個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|--------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 1,055                    | 45,546                 | 46,601      |

保證金客戶的信貸額度限制由本集團接納的質押證券的貼現市值釐定。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 19. 融出資金 (續)

附註33所披露給予融資客戶由相關質押證券及現金抵押品作抵押的貸款計息。本集團設有一份認可股票清單，已按特定貸款抵押比率給予融資借款。倘超過借款比率，則將觸發保證金追繳通知，而客戶須追補該差額。

給予融資客戶的墊款乃以客戶已質押予本集團的證券及現金抵押品作抵押。於2021年6月30日及2020年12月31日，所有客戶的融資賬戶內就保證金融資業務持有的所有證券、基金及現金的未貼現市值分別約為人民幣81,412百萬元(未經審計)及人民幣80,383百萬元(經審計)。

鑑於證券融資業務的性質，本公司董事認為賬齡分析並無額外價值。因此，並無披露賬齡分析。

### 20. 應收賬款

|                | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 來自／與以下相關的應收賬款： |                                    |                                    |
| －結算所           | 101,590                            | 145,637                            |
| －經紀商           | 456,208                            | 289,909                            |
| －資產管理費及交易席位佣金  | 573,208                            | 430,652                            |
| －顧問及投資銀行佣金     | 47,159                             | 20,409                             |
| 減：減值撥備         | (10,844)                           | (12,201)                           |
|                | <b>1,167,321</b>                   | <b>874,406</b>                     |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 20. 應收賬款 (續)

自收入確認日期起的應收賬款賬齡分析如下：

|      | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1年內  | 1,151,958                          | 867,301                            |
| 1至2年 | 9,558                              | 436                                |
| 2至3年 | 98                                 | 4,440                              |
| 超過3年 | 5,707                              | 2,229                              |
|      | 1,167,321                          | 874,406                            |

減值撥備變動載列如下：

|          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初    | 12,201                             | 8,043                              |
| 期／年內撥備淨額 | 1,663                              | 4,225                              |
| 核銷       | (3,000)                            | —                                  |
| 匯兌差額     | (20)                               | (67)                               |
| 於期／年末    | 10,844                             | 12,201                             |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 21. 買入返售金融資產

|           | 於 2021 年<br>6 月 30 日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於 2020 年<br>12 月 31 日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| 按抵押品類型分析： |                                         |                                         |
| －股票(附註)   | 14,729,110                              | 16,338,943                              |
| －債券       | 3,186,014                               | 3,155,428                               |
| 小計        | 17,915,124                              | 19,494,371                              |
| 減：減值撥備    | (4,578,737)                             | (5,033,946)                             |
|           | 13,336,387                              | 14,460,425                              |
| 按市場分析：    |                                         |                                         |
| －證券交易所    | 16,466,000                              | 16,991,570                              |
| －銀行間市場    | 1,449,124                               | 2,502,801                               |
| 減：減值撥備    | (4,578,737)                             | (5,033,946)                             |
|           | 13,336,387                              | 14,460,425                              |

附註：買入返售金融資產(以股票質押)指合資格投資者與本集團訂立的返售協議，承諾於未來日期以約定價格購買指定證券。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 21. 買入返售金融資產 (續)

減值撥備變動載列如下：

|          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初    | 5,033,946                          | 1,807,098                          |
| 期／年內撥備淨額 | 273,226                            | 3,696,274                          |
| 期／年內轉出   | (728,435)                          | (469,426)                          |
| 於期／年末    | 4,578,737                          | 5,033,946                          |

##### 於2021年6月30日(未經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 202                     | 4,578,535              | 4,578,737   |

##### 於2020年12月31日(經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 273                     | 5,033,673              | 5,033,946   |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

## 22. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

|                        | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 強制按以公允價值計量且其變動計入當期損益計量 |                                    |                                    |
| －債務證券(附註a)             | 30,832,329                         | 26,977,231                         |
| －權益證券                  | 11,108,903                         | 8,839,918                          |
| －基金                    | 8,082,650                          | 11,407,654                         |
| －其他投資(附註b)             | 26,428,819                         | 25,476,314                         |
|                        | 76,452,701                         | 72,701,117                         |
| 分析如下：                  |                                    |                                    |
| －上市(附註c)               | 31,251,299                         | 28,185,629                         |
| －非上市                   | 45,201,402                         | 44,515,488                         |
|                        | 76,452,701                         | 72,701,117                         |

附註a： 該等債務證券(包括可轉換債券)含有產生現金流量不僅僅支付未償還本金的本金和利息的合同條款。因此，在應用國際財務報告準則第9號後，彼等以公允價值計量且其變動計入當期損益。

附註b： 其他投資主要指對本集團發行及管理的集合資產管理計劃、由銀行發行的永續票據、理財產品及由非銀金融機構管理的定向資產管理計劃(或信託投資)，該等產品主要投資於在中國上市的債務證券及公開交易權益證券。

附註c： 於證券交易所交易的證券及基金計入「上市」類別。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 23. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具

|                  | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 政府債券             | 30,852,975                         | 27,872,186                         |
| 政策性銀行發行的債券       | 314,331                            | 591,927                            |
| 商業銀行及其他金融機構發行的債券 | 2,759,258                          | 3,300,348                          |
| 其他債務證券(附註a)      | 33,463,425                         | 30,881,514                         |
|                  | 67,389,989                         | 62,645,975                         |
| 分析如下：            |                                    |                                    |
| －上市(附註b)         | 34,817,563                         | 27,054,265                         |
| －非上市             | 32,572,426                         | 35,591,710                         |
|                  | 67,389,989                         | 62,645,975                         |

附註a： 其他債務證券主要包括公司債券、企業債券及中期票據。

附註b： 於證券交易所交易的債務證券計入「上市」類別。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 23. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 (續)

減值撥備變動載列如下：

|              | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初        | 272,490                            | 124,648                            |
| 期／年內(撥回)撥備淨額 | (18,565)                           | 147,842                            |
| 核銷           | (14,125)                           | —                                  |
| 於期／年末        | 239,800                            | 272,490                            |

##### 於2021年6月30日(未經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 11,620                  | 228,180                | 239,800     |

##### 於2020年12月31日(經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 14,219                  | 258,271                | 272,490     |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 24. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具

|             | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| －權益證券(附註a)  | 3,184,623                          | 2,793,477                          |
| －永續債投資(附註b) | 2,911,755                          | 3,013,879                          |
| －其他投資       | –                                  | 5,129,102                          |
|             | <b>6,096,378</b>                   | <b>10,936,458</b>                  |
| 分析如下：       |                                    |                                    |
| －上市(附註c)    | 4,552,600                          | 4,231,166                          |
| －非上市        | 1,543,778                          | 6,705,292                          |
|             | <b>6,096,378</b>                   | <b>10,936,458</b>                  |

附註a： 上述股權投資包括在上海證券交易所、深圳證券交易所及香港聯交所上市的實體的普通股以及於全國中小企業股份轉讓系統(「新三板」)買賣的股本證券。該等投資並非持作交易，而是為了長期戰略目的而持有。本集團已選擇將該等股權工具投資指定為按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，因為彼等認為確認該等投資的公允價值短期波動不符合本集團長期持有該等投資並實現其長期業績潛力的戰略。

此外，上述部分股權投資指本集團在中國設立的私人實體的股權。本公司董事已選擇將該等股權工具投資指定為按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，以長期持有該等投資。

於本中期期間，本集團主要處置於新三板買賣的權益證券、於交易所上市的股權投資及私募股權投資，因該等投資不再符合本集團投資目標。處置於新三板買賣的權益證券及於交易所上市的權益證券的累計虧損分別人民幣3,748千元(未經審計)及人民幣2,407千元(未經審計)，以及處置私募股權投資的累計收益人民幣4,792千元(未經審計)已轉撥至未分配利潤。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 24. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 (續)

附註b： 該等永續債投資為並非持作交易的股權工具，而是為了長期戰略目的而持有。本集團選擇指定該等永續債投資，因為彼等認為於損益確認該等投資的公允價值的短期波動不符合本集團長期持有該等投資並實現其長期股息收入的戰略。

於本中期期間，本集團處置永續債投資，因該等投資不再符合本集團的投資目標。處置永續債投資的累計收益人民幣1,034千元(未經審計)已轉撥至未分配利潤。

附註c： 於證券交易所買賣的證券計入「上市」類別。

#### 25. 按攤餘成本計量的債務工具

|          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按類別分析如下： |                                    |                                    |
| －債務證券    | 4,828,910                          | 6,244,561                          |
| 減：減值撥備   | (231)                              | (664)                              |
|          | 4,828,679                          | 6,243,897                          |
| 分析如下：    |                                    |                                    |
| －上市(附註a) | 1,478,251                          | 1,691,535                          |
| －非上市     | 3,350,428                          | 4,552,362                          |
|          | 4,828,679                          | 6,243,897                          |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 25. 按攤餘成本計量的債務工具<sup>(續)</sup>

減值撥備變動載列如下：

|          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初    | 664                                | 1,452                              |
| 期／年內撥回淨額 | (433)                              | (788)                              |
| 於期／年末    | 231                                | 664                                |

##### 於2021年6月30日(未經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 231                     | —                      | 231         |

##### 於2020年12月31日(經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 664                     | —                      | 664         |

附註a： 於證券交易所買賣的債務證券計入「上市」類別。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

## 26. 對聯營企業的投資

|                       | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 對聯營企業的非上市投資成本         | 2,949,335                          | 2,991,174                          |
| 所佔收購後利潤及其他綜合收益，扣除已收股息 | 3,111,297                          | 2,780,020                          |
|                       | 6,060,632                          | 5,771,194                          |

於各報告期末，本集團擁有下列聯營企業：

| 聯營企業名稱                     | 成立的地點及日期          | 本集團持有的股權                  |                           | 主要業務 |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|------|
|                            |                   | 於2021年<br>6月30日<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>(經審計) |      |
| 匯添富基金管理股份有限公司(「匯添富」)       | 中國<br>2005年2月3日   | 35.41%                    | 35.41%                    | 基金管理 |
| 上海誠毅新能源創業投資有限公司            | 中國<br>2011年7月12日  | 27.73%                    | 27.73%                    | 投資管理 |
| 上海東證遠譽投資中心(有限合夥)           | 中國<br>2015年8月25日  | 33.33%                    | 33.33%                    | 投資管理 |
| 上海東證今緣股權投資基金合夥企業<br>(有限合夥) | 中國<br>2015年10月16日 | 30.00%                    | 30.00%                    | 股權投資 |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

## 26. 對聯營企業的投資 (續)

| 聯營企業名稱               | 成立的地點及日期          | 本集團持有的股權                  |                           | 主要業務 |
|----------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|------|
|                      |                   | 於2021年<br>6月30日<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>(經審計) |      |
| 東證騰駿(上海)投資合夥企業(有限合夥) | 中國<br>2015年9月11日  | 38.69%                    | 38.69%                    | 投資管理 |
| 上海君煜投資中心(有限合夥)       | 中國<br>2015年12月16日 | 45.45%                    | 45.45%                    | 投資管理 |
| 東證睿波(上海)投資中心(有限合夥)   | 中國<br>2015年6月25日  | 55.63%                    | 55.63%                    | 投資管理 |
| 上海東證春醫投資中心(有限合夥)     | 中國<br>2015年11月3日  | 49.26%                    | 49.26%                    | 投資管理 |
| 海寧春秋投資合夥企業(有限合夥)     | 中國<br>2016年2月4日   | 34.51%                    | 34.51%                    | 股權投資 |
| 海寧東證藍海並購投資合夥企業(有限合夥) | 中國<br>2016年7月13日  | 25.75%                    | 25.85%                    | 投資管理 |
| 東建國際控股有限公司           | 開曼群島<br>2015年6月6日 | 20.94%                    | 20.94%                    | 證券投資 |
| 溫州俊元資產管理合夥企業(有限合夥)   | 中國<br>2016年7月11日  | 50.60%                    | 55.26%                    | 資產管理 |
| 上海東愷投資管理有限公司         | 中國<br>2018年9月21日  | 45.00%                    | 45.00%                    | 投資管理 |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 26. 對聯營企業的投資 (續)

| 聯營企業名稱                       | 成立的地點及日期         | 本集團持有的股權                  |                           | 主要業務 |
|------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|------|
|                              |                  | 於2021年<br>6月30日<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>(經審計) |      |
| 誠泰融資租賃(上海)有限公司               | 中國<br>2015年9月11日 | 21.67%                    | 21.67%                    | 租賃   |
| 宜興東證睿元股權投資合夥企業(有限合夥)         | 中國<br>2020年3月11日 | 19.18%                    | 19.18%                    | 投資管理 |
| 珠海橫琴東證雲啟科創投資合夥企業<br>(有限合夥)   | 中國<br>2020年1月14日 | 18.37%                    | 18.37%                    | 投資管理 |
| 寧波梅山保稅港區東證夏德投資合夥企業<br>(有限合夥) | 中國<br>2018年2月11日 | 18.89%                    | 18.89%                    | 投資管理 |
| 南通東證富象股權投資中心(有限合夥)           | 中國<br>2017年11月7日 | 19.93%                    | 19.93%                    | 投資管理 |
| 嘉興君兆投資管理合夥企業(有限合夥)           | 中國<br>2020年4月7日  | 40.82%                    | 40.82%                    | 投資管理 |
| 成都交子東方投資發展合夥企業(有限合夥)         | 中國<br>2020年1月17日 | 50.00%                    | 50.00%                    | 投資管理 |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 26. 對聯營企業的投資 (續)

| 聯營企業名稱                     | 成立的地點及日期         | 本集團持有的股權                  |                           | 主要業務 |
|----------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------|------|
|                            |                  | 於2021年<br>6月30日<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>(經審計) |      |
| 上海頤歌資產管理有限公司               | 中國<br>2020年4月11日 | 29.00%                    | 29.00%                    | 資產管理 |
| 深圳盟海五號智慧產業投資合夥企業<br>(有限合夥) | 中國<br>2020年7月8日  | 76.37%                    | 76.37%                    | 投資管理 |
| 杭州數行科技有限公司                 | 中國<br>2017年11月9日 | 10.00%                    | 10.00%                    | 技術開發 |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 26. 對聯營企業的投資 (續)

以下為根據國際財務報告準則編製的匯添富綜合財務資料概要，其為本集團單體重要聯營企業，並採用權益法入賬：

##### 匯添富

|      | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 資產總額 | 11,552,627                         | 10,980,067                         |
| 負債總額 | 3,653,357                          | 3,531,077                          |
| 資產淨值 | 7,899,270                          | 7,448,990                          |

|             | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
|             | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 總收入         | 4,607,313                | 2,394,092                |
| 期內利潤        | 1,570,239                | 652,100                  |
| 其他綜合(支出)/收益 | (5,875)                  | 6,084                    |
| 綜合收益合計      | 1,564,364                | 658,184                  |

以上綜合財務資料與上述聯營企業於財務報表確認的權益賬面價值的對賬：

|              | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 歸屬於聯營企業所有者權益 | 7,899,270                          | 7,302,643                          |
| 本集團持有的股權百分比  | 35.41%                             | 35.41%                             |
| 賬面價值         | 2,797,068                          | 2,585,810                          |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

## 27. 未納入合併範圍的結構化主體的權益

本集團為結構化主體(包括基金、資產管理計劃及有限合夥企業)的投資管理人，因此於相關期間對其擁有權力。除本集團已合併的結構化主體外(詳情見附註30)，根據評估，該等結構化主體並非由本集團控制。因此本集團未將該等結構化主體納入合併範圍。

本集團管理的未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業截至2021年6月30日及2020年12月31日的資產總淨值分別為人民幣383,758百萬元(未經審計)及人民幣328,845百萬元(經審計)。截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團將由本集團管理的於該等未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的投資劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及於聯營企業的投資。截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團於未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的權益賬面價值分別為人民幣4,166百萬元(未經審計)及人民幣4,112百萬元(經審計)(與本集團的最大風險敞口相若)。截至2021年及2020年6月30日止六個月，本集團管理的未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的資產及基金管理費收入分別為人民幣1,983百萬元(未經審計)及人民幣1,198百萬元(未經審計)。

於簡明綜合財務狀況表中第三方機構所背書的結構化主體的賬面值等於本集團於2021年6月30日及2020年12月31日所持有的該第三方機構背書的未納入合併範圍的結構化主體的最大權益損失，詳情如下：

|                          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   | 23,063,569                         | 26,884,404                         |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | —                                  | 5,129,102                          |
| 於聯營企業的投資                 | 188,898                            | 357,581                            |
|                          | 23,252,467                         | 32,371,087                         |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 28. 物業及設備

|             | 租賃土地<br>及建築物<br>人民幣千元 | 電子及<br>通訊設備<br>人民幣千元 | 汽車<br>人民幣千元 | 辦公設備<br>人民幣千元 | 租賃<br>物業裝修<br>人民幣千元 | 在建工程<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|-------------|-----------------------|----------------------|-------------|---------------|---------------------|---------------|-------------|
| <b>未經審計</b> |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 成本          |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 於2021年1月1日  | 1,879,840             | 909,175              | 42,763      | 121,141       | 546,396             | 65,838        | 3,565,153   |
| 添置          | 1,136                 | 51,938               | 2,202       | 9,814         | 33,808              | 38,754        | 137,652     |
| 出售          | -                     | (13,456)             | (313)       | (1,304)       | -                   | -             | (15,073)    |
| 期內轉撥        | -                     | 63,787               | -           | 3,627         | -                   | (67,414)      | -           |
| 匯兌差額        | -                     | (145)                | (7)         | (15)          | (232)               | (26)          | (425)       |
| 於2021年6月30日 | 1,880,976             | 1,011,299            | 44,645      | 133,263       | 579,972             | 37,152        | 3,687,307   |
| 累計折舊        |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 於2021年1月1日  | 199,204               | 629,546              | 30,356      | 74,211        | 406,174             | -             | 1,339,491   |
| 期內計提        | 30,972                | 66,138               | 1,937       | 5,238         | 25,436              | -             | 129,721     |
| 出售時核銷       | -                     | (12,701)             | (303)       | (1,159)       | -                   | -             | (14,163)    |
| 期內轉撥        | -                     | -                    | -           | -             | -                   | -             | -           |
| 匯兌差額        | -                     | (103)                | (5)         | (8)           | (115)               | -             | (231)       |
| 於2021年6月30日 | 230,176               | 682,880              | 31,985      | 78,282        | 431,495             | -             | 1,454,818   |
| 賬面價值        |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 於2021年6月30日 | 1,650,800             | 328,419              | 12,660      | 54,981        | 148,477             | 37,152        | 2,232,489   |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 28. 物業及設備 (續)

|              | 租賃土地及<br>建築物<br>人民幣千元 | 電子及<br>通訊設備<br>人民幣千元 | 汽車<br>人民幣千元 | 辦公設備<br>人民幣千元 | 租賃<br>物業裝修<br>人民幣千元 | 在建工程<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|--------------|-----------------------|----------------------|-------------|---------------|---------------------|---------------|-------------|
| <b>經審計</b>   |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 成本           |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 於2020年1月1日   | 1,902,810             | 784,628              | 42,767      | 103,607       | 454,505             | 50,034        | 3,338,351   |
| 添置           | -                     | 58,255               | 927         | 11,599        | 103,619             | 130,588       | 304,988     |
| 出售           | (3,067)               | (34,199)             | (2,183)     | (5,907)       | (10,689)            | -             | (56,045)    |
| 期內轉撥         | (19,903)              | 101,398              | 1,290       | 11,959        | -                   | (114,647)     | (19,903)    |
| 匯兌差額         | -                     | (907)                | (38)        | (117)         | (1,039)             | (137)         | (2,238)     |
| 於2020年12月31日 | 1,879,840             | 909,175              | 42,763      | 121,141       | 546,396             | 65,838        | 3,565,153   |
| 累計折舊         |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 於2020年1月1日   | 138,940               | 557,594              | 28,374      | 68,631        | 355,608             | -             | 1,149,147   |
| 期內計提         | 66,933                | 100,050              | 4,060       | 10,518        | 58,535              | -             | 240,096     |
| 出售時核銷        | -                     | (27,501)             | (2,053)     | (4,879)       | (7,568)             | -             | (42,001)    |
| 期內轉撥         | (6,669)               | -                    | -           | -             | -                   | -             | (6,669)     |
| 匯兌差額         | -                     | (597)                | (25)        | (59)          | (401)               | -             | (1,082)     |
| 於2020年12月31日 | 199,204               | 629,546              | 30,356      | 74,211        | 406,174             | -             | 1,339,491   |
| 賬面價值         |                       |                      |             |               |                     |               |             |
| 於2020年12月31日 | 1,680,636             | 279,629              | 12,407      | 46,930        | 140,222             | 65,838        | 2,225,662   |

本集團的物業及設備的賬面值包括土地的租賃權益，因為代價無法在非租賃樓宇部分及相關租賃土地的不可分割權益之間可靠地分配，因此全部物業分類為物業及設備。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

## 29. 商譽

|                | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 成本及賬面價值        |                                    |                                    |
| 單位A—證券經紀營業部    | 18,948                             | 18,948                             |
| 單位B—上海東證期貨有限公司 | 13,187                             | 13,187                             |
|                | 32,135                             | 32,135                             |

## 30. 於納入合併範圍的結構化主體中的權益

本集團擁有已合併的若干結構化主體，包括資產管理計劃、基金及有限合夥企業。就本集團參與擔任管理人及投資者的資產管理計劃而言，本集團會評估其所持投資組合連同其報酬是否引致該資產管理計劃基金及有限合夥企業活動回報發動的風險，而相關風險是判斷本集團作為委託人的重要依據。

於2021年6月30日及2020年12月31日，本集團於所有納於合併範圍的資產管理計劃、基金及有限合夥企業中持有的權益的公允價值分別為人民幣5,588百萬元(未經審計)及人民幣6,105百萬元(經審計)。

該等納於合併範圍的資產管理計劃、基金及有限合夥企業截至2021年及2020年6月30日止六個月的業績及現金流量的財務影響並不重大，因此無需單獨進行披露。

其他權益持有人持有的權益於簡明綜合財務狀況表內計入指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 31. 其他資產

|            | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 其他應收款項     | 2,070,152                          | 1,057,519                          |
| 首次公開發售認購融資 | 3,722,688                          | —                                  |
| 應收股息       | 46,667                             | —                                  |
| 其他貸款       | 39,489                             | 79,116                             |
| 預付款項       | 538,995                            | 459,302                            |
| 其他         | 1,107,167                          | 1,105,599                          |
| 減：減值撥備     | (1,417,605)                        | (703,758)                          |
|            | 6,107,553                          | 1,997,778                          |

減值撥備變動載列如下：

|          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初    | 703,758                            | 381,694                            |
| 期／年內計提淨額 | 2,283                              | 29,366                             |
| 轉入       | 711,575                            | 292,761                            |
| 匯兌差額     | (11)                               | (63)                               |
| 於期／年末    | 1,417,605                          | 703,758                            |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 31. 其他資產 (續)

於2021年6月30日(未經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 3,070                   | 1,414,535              | 1,417,605   |

於2020年12月31日(經審計)

|      | 12個月預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 存續期預期<br>信用損失<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------|-------------------------|------------------------|-------------|
| 減值撥備 | 1,863                   | 701,895                | 703,758     |

### 32. 應付短期融資款

|                          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 短期商業票據及公司債券<br>收益憑證(附註a) | —<br>4,691,930                     | 5,059,003<br>11,196,483            |
|                          | 4,691,930                          | 16,255,486                         |
| 分析如下：                    |                                    |                                    |
| 證券交易所                    | —                                  | 5,059,003                          |
| 場外                       | 4,691,930                          | 11,196,483                         |
|                          | 4,691,930                          | 16,255,486                         |

附註a：根據中國證券業協會(「中證協」)《關於同意開展場外市場收益憑證業務試點的函》(中證協函[2014]285號)，本集團擁有開展收益憑證業務的授權。截至2021年6月30日及2020年12月31日，所有未償還的收益憑證的年收益率分別介於2.10%至4.60%及2.10%至10.00%之間。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 33. 應付經紀業務客戶賬款

大部分應付賬款結餘須於要求時償還，惟若干於日常業務過程中，進行交易活動而向客戶收取的孖展按金及現金抵押物結餘除外。只有超出規定孖展按金及現金抵押物的金額可應要求償還。

鑑於該等業務的性質，本公司董事認為賬齡分析並無額外價值，故並無需披露賬齡分析。

本集團的應付經紀業務客戶賬款主要有代客戶於銀行及結算所持有的現金。該等賬款按現行市場利率計息。

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團應付經紀業務客戶賬款包括根據證券借貸協議和融資融券安排向客戶收取的現金抵押款項及保證金分別為人民幣3,564百萬元(未經審計)以及人民幣2,865百萬元(經審計)。

#### 34. 賣出回購金融資產款

|           | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按抵押品類型分析  |                                    |                                    |
| — 債券      | 49,564,966                         | 44,856,999                         |
| — 基金      | 4,308,117                          | 4,598,389                          |
| — 融出資金收益權 | 3,543,805                          | 3,405,495                          |
|           | 57,416,888                         | 52,860,883                         |
| 按市場分析     |                                    |                                    |
| — 證券交易所   | 29,981,860                         | 19,923,402                         |
| — 銀行間市場   | 20,581,562                         | 26,024,019                         |
| — 場外      | 6,853,466                          | 6,913,462                          |
|           | 57,416,888                         | 52,860,883                         |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 35. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

|                                | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 債務證券                           | 4,411,683                          | 2,254,363                          |
| 黃金借貸                           | 9,427,181                          | 9,906,000                          |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益           |                                    |                                    |
| — 納入合併範圍的結構化主體的其他持有人應佔的權益(附註a) | 1,882,811                          | 1,262,526                          |
| — 其他(附註b)                      | 1,625,599                          | 1,153,184                          |
|                                | 17,347,274                         | 14,576,073                         |

附註a： 歸屬於納入合併範圍的結構化主體的其他持有人的權益包括第三方單位持有人於該等納入合併範圍的結構化主體中的權益，該等權益確認為負債，原因乃本集團有義務於結構化主體到期日根據資產淨值及該等納入合併範圍的結構化主體的相關條款支付其他投資者或有限合夥人。

於納入合併範圍的結構化主體所產生的金融負債中的第三方權益的變現無法準確預測。此乃由於該等權益為第三方份額持有人為保證投資合同負債而於納入合併範圍的結構化主體中擁有的權益，且該等權益受市場風險及第三方投資者行為的影響。

附註b： 其他主要包括本集團一間子公司發行的結構化票據及本公司發行的收益憑證。結構化票據的結餘與永續債投資的表現掛鉤，而收益憑證為含有嵌入式衍生品的混合合同。本集團的子公司指定結構化票據為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，以消除會計錯配。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 36. 借款

|                      | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 須於一年內償還的無抵押短期借款(附註a) | 4,148,571                          | 579,732                            |
|                      | 4,148,571                          | 579,732                            |

附註a： 短期銀行借款須於一年內償還。

於2021年6月30日，借款的年利率介乎1.00%至4.85%（2020年12月31日：1.18%至4.85%）。

於本中期期間，本集團取得新借款人民幣3,573百萬元（未經審計）（截至2020年6月30日止六個月：人民幣770百萬元（未經審計））。

#### 37. 應付債券

|           | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 公司債券(附註a) | 32,581,278                         | 28,280,531                         |
| 次級債券(附註a) | 24,256,758                         | 17,414,768                         |
| 收益憑證(附註b) | 5,563,539                          | 6,113,681                          |
| 境外債券(附註a) | 10,318,982                         | 10,456,493                         |
|           | 72,720,557                         | 62,265,473                         |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 37. 應付債券 (續)

附註a：

| 名稱                        |     | 發行規模          | 發行日期       | 到期日期       | 票面利率                  |
|---------------------------|-----|---------------|------------|------------|-----------------------|
| 16東方次級債券                  | 人民幣 | 4,000,000,000 | 14/11/2016 | 14/11/2021 | 3.45%                 |
| 17-2東方次級債券                | 人民幣 | 1,500,000,000 | 26/04/2017 | 26/04/2022 | 5.10%                 |
| 17-4東方次級債券                | 人民幣 | 1,500,000,000 | 15/05/2017 | 15/05/2022 | 5.35%                 |
| 17-2公司債券                  | 人民幣 | 1,000,000,000 | 09/06/2017 | 09/06/2022 | 5.50%                 |
| 17-3公司債券                  | 人民幣 | 4,000,000,000 | 03/08/2017 | 03/08/2027 | 4.98%                 |
| 17離岸美元債券                  | 美元  | 500,000,000   | 30/11/2017 | 30/11/2022 | 3.625%                |
| 18離岸美元債券                  | 美元  | 250,000,000   | 22/03/2018 | 30/11/2022 | 3.625%                |
| 19-1東方次級債券                | 人民幣 | 6,000,000,000 | 19/03/2019 | 19/03/2022 | 4.20%                 |
| 19-2東方次級債券                | 人民幣 | 4,000,000,000 | 14/06/2019 | 14/06/2022 | 4.20%                 |
| 19離岸美元債券                  | 美元  | 300,000,000   | 20/08/2019 | 20/08/2022 | 6個月倫敦銀行<br>同業拆息+1.25% |
| 19離岸歐元債券                  | 歐元  | 200,000,000   | 20/08/2019 | 20/08/2022 | 0.625%                |
| 19離岸新元債券                  | 新元  | 200,000,000   | 27/09/2019 | 27/09/2022 | 2.90%                 |
| 19公司債券                    | 人民幣 | 4,900,000,000 | 25/11/2019 | 25/11/2022 | 3.50%                 |
| 20-1公司債券                  | 人民幣 | 3,000,000,000 | 24/03/2020 | 24/03/2022 | 2.95%                 |
| 20-2公司債券                  | 人民幣 | 4,000,000,000 | 18/06/2020 | 18/06/2023 | 3.45%                 |
| 20-3公司債券                  | 人民幣 | 4,000,000,000 | 19/08/2020 | 19/08/2023 | 3.50%                 |
| 20-4公司債券                  | 人民幣 | 3,500,000,000 | 28/09/2020 | 28/09/2023 | 3.75%                 |
| 20-5公司債券                  | 人民幣 | 3,500,000,000 | 04/11/2020 | 04/11/2023 | 3.65%                 |
| 20離岸美元債券                  | 美元  | 160,000,000   | 13/10/2020 | 13/10/2023 | 2.40%                 |
| 21-1公司債券 <sup>(1)</sup>   | 人民幣 | 4,000,000,000 | 27/01/2021 | 27/01/2024 | 3.60%                 |
| 21-1東方次級債券 <sup>(2)</sup> | 人民幣 | 2,500,000,000 | 08/03/2021 | 08/03/2024 | 3.95%                 |
| 21-2東方次級債券 <sup>(3)</sup> | 人民幣 | 3,000,000,000 | 16/04/2021 | 16/04/2024 | 3.70%                 |
| 21-3東方次級債券 <sup>(4)</sup> | 人民幣 | 1,500,000,000 | 16/04/2021 | 16/04/2026 | 4.20%                 |

(1) 經中國證監會批准，本公司於2021年1月27日發行面值為人民幣40億元的公司債券。債券為期3年，利率為3.60%，利息每年支付一次。

(2) 經中國證監會批准，本公司於2021年3月8日發行面值為人民幣25億元的次級債券。債券為期3年，利率為3.95%，利息每年支付一次。

(3) 經中國證監會批准，本公司於2021年4月16日發行面值為人民幣30億元的次級債券。債券為期3年，利率為3.70%，利息每年支付一次。

(4) 經中國證監會批准，本公司於2021年4月16日發行面值為人民幣15億元的次級債券。債券為期5年，利率為4.20%，利息每年支付一次。

附註b：根據中國證券業協會（「中證協」）《關於同意開展場外市場收益憑證業務試點的函》（中證協函[2014]285號），本公司獲准開展收益憑證業務。收益憑證指本公司發行的為期超過一年的收益憑證。於2021年6月30日，未償還收益憑證的收益率介乎每年3.20%至4.25%之間（2020年12月31日：3.20%至4.25%）。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 38. 其他負債

|                 | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 其他應付賬款          |                                    |                                    |
| －應付承銷及產品代銷費用    | 749,578                            | 315,995                            |
| －應付結算款          | 478,854                            | 260,589                            |
| 其他應付款項及預計費用     |                                    |                                    |
| －增值稅及其他稅項       | 99,490                             | 211,948                            |
| －應付證券及期貨投資者保護基金 | 39,662                             | 38,735                             |
| －期貨風險儲備         | 123,668                            | 106,005                            |
| －應付股息           | 1,960,548                          | 80                                 |
| －代理承銷證券款        | 120,500                            | 346,000                            |
| －收取自客戶的保證金      | 467,833                            | 775,057                            |
| －應付票據           | 439,053                            | 257,200                            |
| －其他             | 851,079                            | 759,211                            |
|                 | 5,330,265                          | 3,070,820                          |

#### 39. 股本

本公司所發行的全部股份均為繳足普通股，每股面值為人民幣1元。本公司已發行股份數目及其面值如下：

|                                   | 人民幣千元     |
|-----------------------------------|-----------|
| 每股人民幣1元的已註冊、發行及繳足普通股(千股)：         |           |
| 於2020年12月31日、2021年1月1日及2021年6月30日 | 6,993,656 |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 40. 股息

|              | 截至6月30日止六個月              |                          |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
|              | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 確認為分派的股息     | 1,748,414                | 1,049,048                |
| 分派予其他權益工具持有人 | 237,500                  | —                        |
|              | 1,985,914                | 1,049,048                |

於本中期期間，就截至2020年12月31日止年度宣派末期股息每10股股份人民幣2.50元(含稅)(2020年：截至2019年12月31日止年度每10股股份人民幣1.50元(含稅))。

本中期期間派付的末期股息總額為人民幣25,446千元(未經審計)。

於本中期期間，本集團就永續次級債券的股息為人民幣237,500千元。

截至2021年及2020年6月30日止六個月，董事會不建議派付中期期間的中期股息。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 41. 其他權益工具

|        | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------|------------------------------------|------------------------------------|
| 永續次級債券 | 5,000,000                          | 5,000,000                          |
|        | 5,000,000                          | 5,000,000                          |

本公司於2020年8月發行本金金額為人民幣50億元的永續次級債券，初始年利率為4.75%。

永續次級債券為無擔保債券。永續次級債券的利率每五年重新定價。重新定價的利率以當期基準利率加上初始利差再加上300個基點確定。當期基準利率為利率重新定價日期前5個工作日中國債券信息網公佈的債券收益率曲線中5年期的國債平均收益率。在每個重新定價周期到期後，本公司可選擇將債券到期時間再延長一個重新定價周期，或完全贖回債券。

除強制付息事件外，本公司可選擇延期付息，在每個付息日，本公司可選擇延期至當年下一個付息日支付利息以及將已延期的全部利息和累計利息延期，延期次數不受限制。

強制付息事件僅限於付息日前12個月內向本公司普通股股東分派股利及減少註冊資本。

本公司發行的永續次級債券被分類及呈列為其他權益工具，並於簡明綜合財務狀況表中列示。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 42. 儲備

|          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 資本公積     | 28,311,404                         | 28,311,404                         |
| 債務投資重估儲備 | 313,161                            | 331,066                            |
| 股權投資重估儲備 | (53,435)                           | (219,871)                          |
| 外幣報表折算差  | (126,434)                          | (108,804)                          |
| 盈餘公積     | 3,676,148                          | 3,676,148                          |
| 一般風險準備   | 8,839,816                          | 8,691,097                          |
| 其他       | 33,203                             | 33,203                             |
|          | 40,993,863                         | 40,714,243                         |

#### 43. 資本承諾

|                            | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 關於收購物業及設備的資本支出：<br>已訂約但未撥備 | 34,258                             | 49,321                             |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 44. 關聯方關係及交易

##### (1) 關聯方關係

###### 本集團及主要股東

下列持有本公司10%以上股份的主要股東被視為本集團的關聯方：

|            | 所持股份的百分比                  |                           |
|------------|---------------------------|---------------------------|
|            | 於2021年<br>6月30日<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>(經審計) |
| 申能(集團)有限公司 | 25.27%                    | 25.27%                    |

###### 本集團及聯營企業

本集團聯營企業詳情載於附註26。

###### 其他關聯方

其他關聯方可以是個人或企業，包括董事會成員、監事會成員和高級管理人員，與其關係密切的家庭成員及該等個人控制或擁有重大影響力的實體。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

#### (2) 關聯交易及餘額

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團與主要股東及其控制下的實體的重大餘額如下：

|                 | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應付經紀業務客戶賬款      |                                    |                                    |
| －申能集團財務有限公司     | 206                                | 9,865                              |
| －上海大眾燃氣有限公司     | 5,932                              | 5,922                              |
| －上海久聯集團有限公司     | 7,730                              | 12,665                             |
| －申能(集團)有限公司     | 1,730,192                          | 14                                 |
| －上海申能物業管理有限公司   | 14                                 | 14                                 |
| －上海燃氣(集團)有限公司   | 9                                  | 8                                  |
| －上海申能誠毅股權投資有限公司 | —                                  | 7                                  |
| －上海燃氣市北銷售有限公司   | 5                                  | 5                                  |
| －上海誠毅投資管理有限公司   | 1                                  | —                                  |
| －上海申能能創能源發展有限公司 | 354                                | —                                  |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易(續)

#### (2) 關聯交易及餘額(續)

截至2021年及2020年6月30日止六個月，本集團與主要股東及其控制下的實體的重大交易如下：

|                 | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
|                 | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 佣金及手續費收入        |                          |                          |
| —上海久聯集團有限公司     | 35                       | —                        |
| —申能股份有限公司       | 66                       | —                        |
| —申能集團財務有限公司     | 89                       | 45                       |
| —上海申能融資租賃有限公司   | 505                      | —                        |
| —上海液化天然氣有限責任公司  | 70                       | —                        |
| 利息支出            |                          |                          |
| —申能(集團)有限公司     | 2                        | —                        |
| —申能股份有限公司       | 7                        | —                        |
| —上海燃氣(集團)有限公司   | 1                        | 1                        |
| —上海久聯集團有限公司     | 33                       | 1                        |
| —上海大眾燃氣有限公司     | 10                       | 7                        |
| —申能集團財務有限公司     | 23                       | 7                        |
| —上海誠毅投資管理有限公司   | 1                        | 4                        |
|                 |                          |                          |
|                 | 截至6月30日止六個月              |                          |
|                 | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 其他經營支出          |                          |                          |
| —上海申能物業管理有限公司   | 8,342                    | 2,848                    |
| —上海大眾燃氣有限公司     | 166                      | 109                      |
| 投資收益淨額          |                          |                          |
| —上海申能誠毅股權投資有限公司 | —                        | 2,938                    |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

#### (2) 關聯交易及餘額<sup>(續)</sup>

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團與聯營企業的重大餘額如下：

|                           | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應付經紀業務客戶賬款                |                                    |                                    |
| －匯添富                      | 2,085                              | 2,085                              |
| －海寧東證藍海併購投資合夥企業(有限合夥)     | 5,195                              | 38                                 |
| －寧波梅山保稅港區東證夏德投資合夥企業(有限合夥) | 1,247                              | 1,245                              |
| －南通東證富象股權投資中心(有限合夥)       | 483                                | —                                  |
| －誠泰融資租賃(上海)有限公司           | 596                                | —                                  |
| 其他應收款項                    |                                    |                                    |
| －上海東證春醫投資中心(有限合夥)         | 9,849                              | 9,849                              |
| －匯添富                      | 72,320                             | 9,658                              |
| 其他應付賬款                    |                                    |                                    |
| －寧波梅山保稅港區東證夏德投資合夥企業(有限合夥) | —                                  | 2,123                              |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

#### (2) 關聯交易及餘額<sup>(續)</sup>

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團由聯營企業管理的產品的重大餘額如下：

|                        | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 |                                    |                                    |
| －匯添富                   | 1,186,623                          | 955,227                            |
| －上海東愷投資管理有限公司          | 239,845                            | 132,177                            |

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團由聯營企業發行的證券的重大餘額如下：

|                        | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 |                                    |                                    |
| －誠泰融資租賃(上海)有限公司        | 123,507                            | 289,116                            |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

#### (2) 關聯交易及餘額<sup>(續)</sup>

截至2021年及2020年6月30日止六個月，本集團與聯營企業的重大交易如下：

|                            | 截至6月30日止六個月              |                          |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                            | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 佣金及手續費收入                   |                          |                          |
| — 匯添富                      | 150,285                  | 112,241                  |
| — 海寧東證藍海併購投資合夥企業(有限合夥)     | 131                      | 14,079                   |
| — 寧波梅山保稅港區東證夏德投資合夥企業(有限合夥) | 10,613                   | 7,642                    |
| — 南通東證富象股權投資中心(有限合夥)       | —                        | 5,585                    |
| — 誠泰融資租賃(上海)有限公司           | —                        | 2                        |
| — 成都交子東方投資發展合夥企業(有限合夥)     | 4,245                    | —                        |
| — 宜興東證睿元股權投資合夥企業(有限合夥)     | 4,094                    | —                        |
| — 珠海橫琴東證雲啟科創投資合夥企業(有限合夥)   | 277                      | —                        |
| 利息支出                       |                          |                          |
| — 匯添富                      | 4                        | 4                        |
| — 海寧東證藍海併購投資合夥企業(有限合夥)     | 61                       | 1                        |
| — 寧波梅山保稅港區東證夏德投資合夥企業(有限合夥) | 2                        | —                        |
| — 誠泰融資租賃(上海)有限公司           | 1                        | —                        |
| 淨投資收益                      | 4,037                    | 4,610                    |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

##### (2) 關聯交易及餘額<sup>(續)</sup>

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團與其他關聯方\*\*的重大餘額如下：

|                  | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應付經紀業務客戶賬款       |                                    |                                    |
| －上海建工集團股份有限公司    | 16                                 | 16                                 |
| －中國長城科技集團股份有限公司  | —                                  | 1                                  |
| －綠地集團            | 184                                | 183                                |
| －上海東方證券心得益彰公益基金會 | 16                                 | —                                  |
| －上海上報資產管理有限公司    | 3                                  | 14,702                             |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

#### (2) 關聯交易及餘額<sup>(續)</sup>

截至2021年6月30日及2020年12月31日，本集團由其他關聯方\*\*發行的證券的重大餘額如下：

|                          | 於2021年<br>6月30日<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 於2020年<br>12月31日<br>人民幣千元<br>(經審計) |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產   |                                    |                                    |
| －長城基金管理有限公司              | 249,943                            | 279,866                            |
| －海通證券股份有限公司              | 51,554                             | 13,670                             |
| －上海建工集團股份有限公司            | —                                  | 67                                 |
| －中國太平洋保險(集團)股份有限公司       | 753                                | 22,138                             |
| －綠地集團                    | 528                                | 215                                |
| －上海旗忠高爾夫俱樂部有限公司          | 19,192                             | 15,732                             |
| －中國長城科技集團股份有限公司          | —                                  | 338                                |
| －煙台張裕葡萄釀酒股份有限公司          | —                                  | 31                                 |
| －上海金橋出口加工區開發股份有限公司       | —                                  | 17                                 |
| －江蘇金融租賃股份有限公司            | 976                                | 35                                 |
| －浙商銀行股份有限公司              | 51                                 | —                                  |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的股權投資 |                                    |                                    |
| －上海建工集團股份有限公司            | 170,871                            | 166,785                            |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 |                                    |                                    |
| －上海新華發行集團有限公司            | 52,070                             | 51,018                             |
| －中國太平洋財產保險股份有限公司         | 103,901                            | 106,409                            |
| －上海上報資產管理有限公司            | 41,263                             | 40,445                             |
| －浙江省能源集團有限公司             | 10,001                             | —                                  |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

#### (2) 關聯交易及餘額<sup>(續)</sup>

截至2021年及2020年6月30日止六個月，本集團與其他關聯方的重大交易如下：

|                  | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
|                  | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 佣金及手續費           |                          |                          |
| —長城基金管理有限公司      | 1,194                    | 1,469                    |
| —上海東方證券心得益彰公益基金會 | 15                       | 8                        |
| —嘉實資本管理有限公司      | —                        | 285                      |
| —東方國際集團上海投資有限公司  | —                        | 3                        |
| —上海上報資產管理有限公司    | 1                        | —                        |
| 利息支出             |                          |                          |
| —上海建工集團股份有限公司    | —                        | 24                       |
| —上海上報資產管理有限公司    | 1                        | —                        |
| —上海東方證券心得益彰公益基金會 | —                        | 1                        |
| —綠地集團            | —                        | 281                      |
| 利息收入             | 4,182                    | 2,279                    |
| 淨投資收益            | 7,019                    | 6,658                    |

\*\* 本公司董事及監事已於2021年6月30日獲委任為此等關聯方的董事或高級管理人員，或此等關聯方為本公司子公司的主要股東。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 44. 關聯方關係及交易<sup>(續)</sup>

##### (3) 主要管理人員

本集團主要管理人員薪酬如下：

|            | 截至6月30日止六個月              |                          |
|------------|--------------------------|--------------------------|
|            | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 短期福利：      |                          |                          |
| — 薪金、津貼及獎金 | 24,069                   | 35,258                   |

#### 45. 金融工具的公允價值

##### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值

部分金融資產及金融負債於期末以公允價值計量。就財務呈報而言，公允價值計量根據公允價值計量的輸入數據可觀察程度及公允價值計量的輸入數據對其整體的重要性分類為第一、第二及第三層級，詳情如下：

- 第一層級輸入數據為實體於計量日可取得的完全相同之資產或負債於活躍市場之報價(未經調整)；
- 第二層級輸入數據為資產或負債的可直接或間接觀察之輸入數據(第一層級包括的報價除外)；及
- 第三層級輸入數據為資產或負債的不可觀察輸入數據。

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 45. 金融工具的公允價值 (續)

##### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

倘金融工具存在可靠市場報價，則其公允價值按市場報價計量。倘無可靠市場報價，則採用估值技術估計金融工具的公允價值。對於分類為第二層級的金融工具公允價值，所用估值技術包括折現現金流量、近期交易價格及資產淨值法。第二層級所用估值技術所用的重大可觀察輸入數據包括應用利息收益曲線估計的未來現金流量、參照相關投資組合的可觀察(報價)價格及相關開支、合同條款、遠期利率及遠期匯率的調整而釐定的資產淨值。

對於分類為第三層級的金融工具，公允價值通過使用估值技術而釐定，其中的估值方法包括現金流折現模型、可比公司分析及近期融資價格法。將公允價值計量分類為第三層級的決定，一般乃基於不可觀察輸入數據對整體公允價值計量的重要性。下表呈列第三層級的主要金融工具所用的估值技術及輸入數據。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 45. 金融工具的公允價值 (續)

#### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

| 金融工具                             | 公允價值層級 | 估值技術及<br>主要輸入數據                                                        | 重大不可觀察<br>輸入數據                           | 不可觀察輸入數據與<br>公允價值的關係          |
|----------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|
| 權益證券                             | 第三層級   | 基於價格/收益率倍數(如可比公司的市盈率)計算,就缺乏市場流動性作出折現調整。                                | 市盈率倍數<br>市淨率倍數<br>市銷率倍數<br>就缺乏市場流動性作出折現。 | 倍數越高,公允價值越高。<br>折現率越高,公允價值越低。 |
| 權益證券                             | 第三層級   | 公允價值乃經參考市場報價並就缺乏市場流動性作出折現調整而釐定。折現由期權定價模型決定。關鍵輸入數據為證券股價的歷史波動。           | 就缺乏市場流動性作出折現。                            | 折現率越高,公允價值越低。                 |
| 其他投資                             | 第三層級   | 公允價值參考相關投資的資產淨值釐定,並對對手方的信用風險作出折現調整。                                    | 折現率                                      | 折現率越高,公允價值越低。                 |
| 已納入合併範圍的<br>結構化主體的其他<br>持有人應佔的權益 | 第三層級   | 所佔結構化主體淨值,參照結構化主體的資產淨值,按可比公司的價格/收益計算,並對相關投資組合就缺乏市場流動性作出折現調整及對相關開支作出調整。 | 市盈率倍數<br>就缺乏市場流動性作出折現。                   | 倍數越高,公允價值越高。<br>折現率越高,公允價值越低。 |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 45. 金融工具的公允價值 (續)

##### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

於2021年6月30日(未經審計)

|                              | 第一層級<br>人民幣千元 | 第二層級<br>人民幣千元 | 第三層級<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 金融資產：                        |               |               |               |             |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的債務工具 |               |               |               |             |
| －債務證券                        | 34,790,846    | 32,599,143    | —             | 67,389,989  |
| 以公允價值計量且其變動計入其<br>他綜合收益的權益工具 |               |               |               |             |
| －權益證券                        | 2,775,694     | 44,360        | 364,569       | 3,184,623   |
| －永續債                         | 1,675,358     | 1,236,397     | —             | 2,911,755   |
| 以公允價值計量且其變動計入當<br>期損益的金融資產   |               |               |               |             |
| －債務證券                        | 16,125,713    | 14,706,616    | —             | 30,832,329  |
| －權益證券                        | 6,787,436     | 135,972       | 4,185,495     | 11,108,903  |
| －基金                          | 1,351,404     | 6,731,246     | —             | 8,082,650   |
| －其他投資                        | 6,300,688     | 20,104,734    | 23,397        | 26,428,819  |
| 衍生金融資產                       | —             | 51,651        | —             | 51,651      |
| 總計                           | 69,807,139    | 75,610,119    | 4,573,461     | 149,990,719 |
| 金融負債：                        |               |               |               |             |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>當期損益的金融負債   |               |               |               |             |
| －債務證券                        | 9,427,181     | 7,498,766     | 421,327       | 17,347,274  |
| 衍生金融負債                       | 139           | 977,941       | —             | 978,080     |
| 總計                           | 9,427,320     | 8,476,707     | 421,327       | 18,325,354  |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 45. 金融工具的公允價值 (續)

#### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

於2020年12月31日(經審計)

|                              | 第一層級<br>人民幣千元 | 第二層級<br>人民幣千元 | 第三層級<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 金融資產：                        |               |               |               |             |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的債務工具 |               |               |               |             |
| －債務證券                        | 27,054,265    | 35,591,710    | —             | 62,645,975  |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>其他綜合收益的權益工具 |               |               |               |             |
| －權益證券                        | 2,454,100     | 42,752        | 296,625       | 2,793,477   |
| －永續債                         | 1,743,286     | 1,270,593     | —             | 3,013,879   |
| －其他投資                        | —             | 5,129,102     | —             | 5,129,102   |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>當期損益的金融資產   |               |               |               |             |
| －債務證券                        | 16,088,428    | 10,888,803    | —             | 26,977,231  |
| －權益證券                        | 4,858,187     | 112,731       | 3,869,000     | 8,839,918   |
| －基金                          | 1,905,890     | 9,501,764     | —             | 11,407,654  |
| －其他投資                        | 4,656,818     | 20,796,099    | 23,397        | 25,476,314  |
| 衍生金融資產                       | 332           | 155,544       | —             | 155,876     |
| 總計                           | 58,761,306    | 83,489,098    | 4,189,022     | 146,439,426 |
| 金融負債：                        |               |               |               |             |
| 以公允價值計量且其變動計入<br>當期損益的金融負債   |               |               |               |             |
| －債務證券                        | 9,906,000     | 4,227,237     | 442,836       | 14,576,073  |
| 衍生金融負債                       | 302           | 504,655       | —             | 504,957     |
| 總計                           | 9,906,302     | 4,731,892     | 442,836       | 15,081,030  |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 45. 金融工具的公允價值 (續)

##### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

下表呈列第三層級金融工具於相關期間的變動。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具：

|                       | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
|                       | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 於期初                   | 296,625                  | 418,364                  |
| 於其他綜合收益內確認的公允價值變動     | 65,290                   | (121,513)                |
| 添置                    | 20,565                   | —                        |
| 第三層級轉出(附註b)           | —                        | (67,235)                 |
| 出售                    | (17,911)                 | (36,463)                 |
| 於期末                   | 364,569                  | 193,153                  |
| 於期末所持資產總收益／(虧損)       |                          |                          |
| — 於其他綜合收益確認未變現收益／(虧損) | 64,604                   | (121,513)                |

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 45. 金融工具的公允價值 (續)

#### 按經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：

|                   | 截至6月30日止六個月              |                          |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
|                   | 2021年<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 2020年<br>人民幣千元<br>(未經審計) |
| 於期初               | 3,892,397                | 3,688,427                |
| 於損益內確認的公允價值變動     | 134,394                  | 133,905                  |
| 購買                | 773,906                  | 904,506                  |
| 第三層級轉入(附註a)       | 8,760                    | 23,083                   |
| 第三層級轉出(附註b)       | (478,153)                | (688,613)                |
| 出售                | (122,412)                | (179,727)                |
| 於期末               | 4,208,892                | 3,881,581                |
| 於期末持有的資產總收益／(虧損)  |                          |                          |
| －於損益確認的未變現收益／(虧損) | 102,075                  | (128,004)                |

附註a： 其主要包括於新三板交易且成交率下降的權益證券，且該等金融工具的公允價值層級由第二層級轉入第三層級。

附註b： 其主要包括先前於新三板暫停交易一段時間的權益證券以及於證券交易所交易且含有禁售期的權益證券。

於證券交易所交易且含有禁售期的權益證券於禁售期失效且不受限制時由第三層級轉入第一層級。

先前暫停交易的權益證券的公允價值使用估值模型釐定。其於新三板恢復交易後由第三層級轉入第二層級，在此情況下，公允價值基於近期交易價格釐定。

# 簡明綜合財務報表附註

## 截至2021年6月30日止六個月

### 45. 金融工具的公允價值 (續)

#### 不按照經常性基準計量的金融資產及金融負債的公允價值

不按照經常性基準的公允價值計量的金融資產及金融負債根據活躍市場報價估計或根據折現現金流量法釐定公允價值。

本集團所持有的不按照經常性基準計量的金融工具的折現現金流量法所用主要參數包括債券利率、外幣匯率及對手方信用利差。

下表為本集團簡明綜合財務狀況表中未以公允價值呈列的金融資產及負債具有明顯差異的賬面價值以及預計公允價值的概要。

|              | 於2021年6月30日             |                         | 於2020年12月31日           |                        |
|--------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
|              | 賬面價值<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 公允價值<br>人民幣千元<br>(未經審計) | 賬面價值<br>人民幣千元<br>(經審計) | 公允價值<br>人民幣千元<br>(經審計) |
| <b>金融資產</b>  |                         |                         |                        |                        |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 4,828,679               | 4,836,403               | 6,243,897              | 6,242,305              |
| <b>金融負債</b>  |                         |                         |                        |                        |
| 應付債券         |                         |                         |                        |                        |
| －公司債券        | 32,581,278              | 32,917,527              | 28,280,531             | 28,446,997             |
| －次級債券        | 24,256,758              | 24,257,715              | 17,414,768             | 17,412,691             |
| －收益憑證        | 5,563,539               | 5,561,143               | 6,113,681              | 5,943,530              |
| －境外債券        | 10,318,982              | 10,521,916              | 10,456,493             | 10,694,234             |
| 總計           | 72,720,557              | 73,258,301              | 62,265,473             | 62,497,452             |

## 簡明綜合財務報表附註

### 截至2021年6月30日止六個月

#### 45. 金融工具的公允價值 (續)

##### 不按照經常性基準計量的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

於2021年6月30日(未經審計)

|              | 第一層級<br>人民幣千元 | 第二層級<br>人民幣千元 | 第三層級<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>金融資產</b>  |               |               |               |             |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 1,478,265     | 3,358,138     | —             | 4,836,403   |
| <b>金融負債</b>  |               |               |               |             |
| 應付債券         | 57,175,242    | 16,083,059    | —             | 73,258,301  |

於2020年12月31日(經審計)

|              | 第一層級<br>人民幣千元 | 第二層級<br>人民幣千元 | 第三層級<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>金融資產</b>  |               |               |               |             |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 1,692,810     | 4,549,495     | —             | 6,242,305   |
| <b>金融負債</b>  |               |               |               |             |
| 應付債券         | 45,859,688    | 16,637,764    | —             | 62,497,452  |

除上文所述者外，本公司董事認為本集團簡明綜合財務狀況表中以攤餘成本入賬的金融資產及金融負債的賬面價值與其公允價值相若。

#### 46. 期後事項

於2021年7月20日，第二次臨時股東大會批准有關本公司吸收合併本集團全資子公司東方證券承銷保薦有限公司的議案。本次吸收合併須待相關監管部門批准。

於2021年8月11日，本公司已發行面值為人民幣30億元的短期融資券。該短期融資券的利率為2.68%，期限為350天。