



# 海通證券股份有限公司

## HAITONG SECURITIES CO., LTD.\*

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：6837



年度  
報告 **2021**

\*僅供識別

# 目錄

第一節	釋義及重大風險提示	7
第二節	本公司簡介和主要財務指標	11
第三節	董事會報告	29
第四節	公司治理	84
第五節	環境與社會責任	181
第六節	重要事項	189
第七節	普通股股份變動及股東情況	219
第八節	優先股相關情況	231
第九節	債券相關情況	232
第十節	財務報告	246
第十一節	證券公司信息披露	247



## 重要提示

本公司董事會、監事會、董事、監事及高級管理人員保證年度報告(「本報告」)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。

本報告經本公司第七屆董事會第二十五次會議審議通過。本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。

本公司按照中國企業會計準則和國際財務報告準則編製的年度財務報告，普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)和羅兵咸永道會計師事務所為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

本公司負責人周杰、主管會計工作負責人張信軍及會計機構負責人(會計主管人員)馬中聲明：保證本報告中財務報告的真實、準確、完整。除特別說明外，本報告所列數據以人民幣為單位。

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：

以本次分紅派息的股權登記日的本公司總股本為基數，向分紅派息的股權登記日登記在冊的A股股東和H股股東，每10股分配現金紅利人民幣3.00元(含稅)，分配現金紅利總額為人民幣3,919,260,000.00元，佔2021年合併口徑歸屬於母公司股東淨利潤的30.56%。分配現金紅利總額及分紅比例將由分紅派息股權登記日時公司的總股本決定，2021年度剩餘可供投資者分配的利潤將轉入下一年度。

本報告可能載有未來計劃及發展戰略等前瞻性陳述。本報告所載除過往事實陳述以外的一切陳述均為或視為前瞻性陳述。本公司及其任何子公司並無責任因出現新數據而公開更新或修訂任何前瞻性陳述。本報告中所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成本公司對投資者的承諾，敬請投資者注意投資風險，不應過分依賴前瞻性陳述。

報告期內本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

報告期內本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

## 董事長致辭

2021年，是實施「十四五」規劃和2035年遠景目標的開局之年，也是中國共產黨成立一百周年。我們以習近平新時代中國特色社會主義思想為指引，堅持科學把握新發展階段，全面貫徹新發展理念，積極服務新發展格局，以服務國家戰略全局、落實上海使命、支持實體經濟發展為己任，勇擔使命、踔厲奮發，主要財務指標和業務指標繼續保持行業前列。

2021年，我們搶抓「後疫情」時代發展機遇，主動服務並積極融入新發展格局，本公司收入結構持續改善，重點業務取得突破，「集團化、國際化、信息化」戰略優勢進一步夯實，實現了「十四五」良好開局。

回顧過往，我們深知海通證券所取得的成績離不開國家經濟發展和金融改革所帶來的機遇，所以我們積極將自身發展融入國家發展大局之中，實現與國家發展同頻、與時代進步共振。2021年，我們累計為國內企業提供融資服務總額超人民幣6,700億元，為長三角區域企業提供融資服務總額超人民幣2,400億元，為上海企業提供融資服務總額超人民幣1,400億元；我們搶抓北交所設立新機遇，通過多層次資本市場，打造服務科創企業成長與發展的生態系統，持續提升對優質民營企業和中小微企業的金融服務水平，推動區域建設及對外開放；我們積極服務「雙碳」戰略，創新綠色發展路徑，通過多渠道、多品種的綠色投融資工具，支持綠色產業和綠色項目發展，不斷擴大金融服務碳中和的技術實力和影響力；本公司私募股權投資基金圍繞國家戰略和發展趨勢，深耕國家重點領域，深挖細分行業龍頭，基金總規模人民幣270.5億元，2021年新增基金規模百億元；海通銀行澳門分行順利開業，成為公司積極投身「一帶一路」和「粵港澳大灣區」建設的重要承載平台。

## 董事長致辭

三年前，我們曾旗幟鮮明地指出，要完成打造「中國標桿式投行」的戰略目標，要落實「以客戶為中心」，就必須在「做深服務價值鏈」「構建客戶生態圈」這兩方面實現突破，培育海通證券不可替代的核心競爭力。三年後，「做深服務價值鏈、構建客戶生態圈」已成為我們發展新階段的關鍵着力點與突破點。我們立足投行本源，通過「投、融、保、研」緊密聯動，把握產業鏈的關鍵環節和價值鏈的高端地位，持續提升實體經濟服務能力。自科創板設立以來，我們已為30家企業的發行上市提供保薦承銷服務，在重點領域成功打造了「海通品牌」，其中在集成電路領域基本實現全產業鏈覆蓋，在生物醫藥領域差異化競爭策略成效初顯，在人工智能領域實現新突破。我們將相關產業鏈所積累的資源進一步向財富管理、股權投資、資產管理等業務轉換，加強內部聯動及業務協同，逐步搭建起了完整的客戶生態圈。

在追求自身成長的同時，我們勇擔社會責任，為股東、客戶、員工和社會創造共享價值。2021年，本公司設立董事會發展戰略與ESG管理委員會，進一步推進ESG管理的規範、高效運作，邁入本公司ESG管理的新階段。與此同時，我們不斷完善治理體系，嚴守合規風險底線，着力將「合規、誠信、專業、穩健」的行業文化理念落到實處。我們持續推進東西部結對幫扶、城鄉結對幫扶，全力推動鞏固脫貧攻堅成果與鄉村振興有效銜接，「愛在海通」公益品牌建設進一步深化。

2022年，是海通證券「十四五」規劃的「攻堅之年」，我們將堅持用「一個海通」凝聚共識，再創佳績；用「守正篤實」引領方向，堅持做正確的事；用「保持定力」守住基本盤、鞏固壓艙石，保證「穩」的成果；用「擁抱改革」補短板、鍛長板、破瓶頸，推進「進」的成效。2022年，海通人將圍繞本公司高質量發展邁好新步伐，展現新氣象，用汗水澆灌收穫，以實干篤定前行。始終堅持「高」的追求，保持「穩」的定力，弘揚「實」的作風，鼓足幹勁、凝聚力量、振奮精神，以加強黨建新成效、深化改革新探索、服務國家戰略新作為等實際行動，矢志打造中國標桿式投行！

董事長：周杰



## 總經理致辭

2021年，是承前啟後、意義特殊的一年，我們共同見證了中國共產黨的百年華誕；我們全面建成了小康社會，實現了第一個百年奮鬥目標；我國從容應對百年變局和世紀疫情，奮力完成改革發展艱巨任務，努力保持經濟社會持續健康發展。資本市場改革向縱深推進，圍繞「建制度、不干預、零容忍」九字方針，市場基础性制度逐步完善，多層次資本市場體系進一步健全，防範化解重大風險能力不斷提升。資本市場更好地發揮了樞紐作用，為科技創新、實體經濟轉型升級提供了更豐沃的「土壤」，居民財富開始加速流向資本市場，市場活躍度進一步提升。

2021年，我們迎來了「十四五」規劃開局之年。在習近平新時代中國特色社會主義思想指引下，堅持科學把握新發展階段，全面貫徹新發展理念，積極服務新發展格局，公司各項工作平穩有序推進，業務發展保持良好態勢，總資產、淨資產、營業收入、淨利潤等主要經營指標繼續排名行業前列，順利實現良好開局。

在奔湧向前的時代大潮中，我們深深體會到，只有把企業發展主動融入國家和社會發展大局，才能找准方位、贏得未來。我們強化抓牢服務國家戰略和實體經濟主線，做深服務價值鏈，構建客戶生態圈。2021年，本公司A股IPO數量創歷史新高，在集成電路、生物醫藥等領域的品牌優勢進一步擴大；在兵家必爭的長三角區域，我們的承銷份額仍高達10%左右；在綠色可持續發展領域，我們通過多樣化的綠色投融資工具，支持綠色產業和綠色項目發展，取得積極成效。

在本公司三十四年的發展歷程中，我們深深體會到，只有把客戶作為我們一切工作的基點、與客戶共同成長，才能紮的更深、走的更遠。在群雄逐鹿的財富管理領域，我們始終不忘財富管理的本源。我們相信，堅持以客戶為中心，做大客戶基礎、為客戶創造價值才有財富管理的未來。作為擁有超過1400萬客戶的財富管理機構，我們始終面臨財富管理業務的終極拷問：我們能否真正洞察每一位客戶的痛點，我們的產品配置能否滿足客戶的有效需求，我們的客戶資產能否實現長期保值增值。2021年我們成立了金融產品委員會，通過架構、制度的調整，將目光從短期得失轉向長期價值。我們積極探索利用自身在資本市場沉澱多年的經驗，提升客戶的服務質量，通過加強與交易、投行等優勢業務的聯動，築牢財富管理業務的護城河。圍繞客戶體驗，我們繼續提升數字化賦能，不斷拓寬客戶服務邊界，通過線上線下協同，打造更加開放的財富管理平台，進一步貼近客戶。

## 總經理致辭

在對一系列新的金融監管政策的理解中，我們深深體會到，只有牢牢守住企業發展的合規底線，才能行穩致遠、基業長青。2021年是資本市場「強監管」的又一年，在我們從「規模增長」進入「專業深耕」的新階段中，同樣面臨來自合規風控的新挑戰。我們意識到在「零容忍」「重處罰」的態勢下，用形式合規掩蓋實質合規的做法無法避免監管風險，底線性、原則性要求和管控細節不容忽視，業務在陽光下規範運作才是發展之道。面對本公司的風險合規事件，我們全面檢視內控缺陷，嚴肅問責警示力度，展現合規底線威力。

在對金融企業社會責任的思考中，我們深深體會到，只有反哺社會、主動服務、積極奉獻，才能根深葉茂、收穫成長。我們積極履行企業公民職責，踐行ESG可持續發展理念，為服務國家從鞏固脫貧成果到推進鄉村振興的有效銜接，我們繼續深入推進東西部協作，開展「百企幫百村」「一司一縣」結對幫扶工作，助力鞏固脫貧成果、推進鄉村振興、促進共同富裕。2021年，本公司建立ESG風險管理體系和客戶ESG盡職調查制度和流程，推進業務層面ESG風險的系統、規範管理。

潮平兩岸闊，風正一帆懸。展望2022年，我國將開啟全面建設社會主義現代化國家新徵程、向第二個百年奮鬥目標進軍，公司也將加速實現自身高質量可持續發展。在奮力打造中國標桿式投資銀行新徵程中，我們提出「一個海通」的理念，用「一個海通」凝聚共識、聚合力量，協同發展，努力做到「一個海通」就是「一個集團」「一個品牌」「一個戰略」「一個家園」。

新的一年，我們將繼續提高政治站位，弘揚偉大建黨精神，以大格局應對大變局，以大氣魄應對大挑戰，切實把黨的領導力、戰鬥力、凝聚力轉化為推動公司高質量發展的強大動力和力量源泉，奮發有為，砥礪前行，以優異成績迎接黨的二十大勝利召開！

總經理：李軍



## 第一節 釋義及重大風險提示

### 一、釋義

在本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

A股	指	本公司每股面值人民幣1.00元的內資股，於上海證券交易所上市並進行交易
公司章程或章程	指	海通證券的公司章程
董事會	指	海通證券董事會
北交所	指	北京證券交易所
守則	指	香港上市規則附錄十四《企業管治守則》
本公司或海通證券	指	海通證券股份有限公司
公司法	指	中華人民共和國公司法
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
上海證監局	指	中國證券監督管理委員會上海監管局
董事	指	海通證券董事
ETF	指	交易型開放式指數基金
歐元	指	歐元區法定貨幣
FICC	指	固定收益、外匯及大宗商品
富國基金	指	富國基金管理有限公司
本集團	指	本公司及其子公司
H股	指	本公司每股面值人民幣1.00元的普通股，於香港聯交所上市及以港元買賣

## 第一節 釋義及重大風險提示

海通銀行	指	海通銀行 (Haitong Bank, S.A.)
海通開元	指	海通開元投資有限公司
海通期貨	指	海通期貨股份有限公司
海通創新證券	指	海通創新證券投資有限公司
海通國際證券	指	海通國際證券集團有限公司，於香港聯交所上市，股份代號：665
海通國際控股	指	海通國際控股有限公司
海通恒信	指	海通恒信國際融資租賃股份有限公司，於香港聯交所上市，股份代號：1905
恒信金融集團	指	海通恒信金融集團有限公司
海通恒信融資租賃控股	指	海通恒信融資租賃控股有限公司
海富產業	指	海富產業投資基金管理有限公司
海富通基金	指	海富通基金管理有限公司
港元或港幣	指	香港法定貨幣
香港上市規則	指	香港聯交所證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
海通資管公司	指	上海海通證券資產管理有限公司

## 第一節 釋義及重大風險提示

IPO	指	首次公開發售
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》
NAFMII	指	中國銀行間市場交易商協會
新三板	指	全國中小企業股份轉讓系統
全國社保基金	指	中國社會保障基金理事會
QDII	指	合格境內機構投資者
QFII	指	合格境外機構投資者
報告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
人民幣	指	中國法定貨幣
RQFII	指	人民幣合格境外機構投資者
證券及期貨條例	指	香港法例第571章證券及期貨條例(經不時修訂、補充或以其他方式修改)
上海國盛集團	指	上海國盛(集團)有限公司
上海惟泰置業	指	上海惟泰置業管理有限公司
上海澤春	指	上海澤春投資發展有限公司
上交所	指	上海證券交易所
監事	指	海通證券監事
監事會	指	海通證券監事會
深交所	指	深圳證券交易所

## 第一節 釋義及重大風險提示

美元	指	美利堅合眾國法定貨幣
WIND	指	萬得信息技術股份有限公司
WOFE	指	外商獨資企業

### 二、重大風險提示

本集團的業務高度依賴於中國及其他業務所處國家或地區的整體經濟及市場狀況，宏觀經濟環境、行業周期特徵、市場發展程度、投資者行為以及國際經濟形勢等諸多因素都將對本集團經營業績產生重大影響。

本集團面臨的主要風險包括：因違反法律法規和準則而使證券公司被依法追究法律責任、採取監管措施、給予紀律處分等情形的法律及合規風險；因借款人、交易對手方或債務發行人無法履行其約定的財務義務而可能對經營造成損失的信用風險；因市場價格的不利變動而使自有資金投資業務發生損失的市場風險；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；因經營、管理及其他行為或外部事件導致利益相關方進行負面評價的聲譽風險。以上各類風險將給本集團的經營和收益帶來直接影響，同時由於風險之間存在一定關聯性，這種影響還可能產生疊加效應。

針對上述風險的具體分析及採取的具體措施，請投資者認真閱讀本報告「董事會報告」中關於「可能面對的風險及應對措施」相關內容，並特別注意上述風險因素。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

本公司的中文名稱	海通證券股份有限公司
本公司的中文簡稱	海通證券
本公司的外文名稱	Haitong Securities Co., Ltd.
本公司的外文名稱縮寫	Haitong Securities
本公司的法定代表人	周杰
本公司總經理	李軍
本公司授權代表	周杰、姜誠君
聯席公司秘書	姜誠君、黃慧玲
合規總監	李海超

註：2022年3月3日，本公司召開的第七屆董事會第二十四次會議（臨時會議）審議通過了《關於聘任本公司副總經理及合規總監的議案》，同意聘任李海超先生擔任本公司副總經理及合規總監職務，本公司原合規總監王建業先生因年齡原因不再擔任合規總監職務。

### 本公司註冊資本和淨資本

	單位：元 幣種：人民幣	
	本報告期末	上年度末
註冊資本	13,064,200,000.00	13,064,200,000.00
淨資本	85,222,467,669.07	84,129,715,034.91

### 本公司經營範圍

證券經紀；證券自營；證券承銷與保薦；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；直接投資業務；證券投資基金代銷；為期貨公司提供中間介紹業務；融資融券業務；代銷金融產品；股票期權做市業務；中國證監會批准的其他業務，本公司可以對外投資設立子公司從事金融產品等投資業務。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### 本公司的各單項業務資格情況

1. 網上證券委託業務資格（證監信息字〔2001〕3號）
2. 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（銀辦函〔2001〕819號）
3. 全國銀行間同業拆借中心組織的拆借交易和債券交易資格（中匯交發〔2001〕306號）
4. 收購證券營業部資格（滬證機便〔2002〕090號）
5. 開放式證券投資基金代銷業務資格（證監基金〔2002〕076號）

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

6. 從事相關創新活動試點證券公司(中證協函〔2005〕079號)
7. 從事短期融資券承銷業務資格(銀發〔2005〕173號)
8. 報價轉讓業務資格(中證協函〔2006〕3號)
9. 上海證券交易所固定收益證券綜合電子平台交易商資格(上證會函〔2007〕86號)
10. 中國銀行間市場交易商協會資格(2007.08)
11. 作為合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務資格(證監許可〔2008〕146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(中國結算函字〔2008〕22號)
13. 為期貨公司提供中間介紹業務資格(滬證監機構字〔2010〕122號)
14. 開展直接投資業務試點資格(機構部部函〔2008〕421號)
15. 實施經紀人制度資格(滬證監機構字〔2009〕302號)
16. 向保險機構投資者提供交易單元的資格(保監資金審證〔2009〕1號)
17. 融資融券業務資格(證監許可〔2010〕315號)
18. 公司自營業務參與股指期貨套期保值交易業務資格(滬證監機構字〔2010〕372號)
19. 基金評價業務資格(中證協發〔2010〕070號)
20. 全國社保基金理事會簽約券商資格(2011.08)
21. 資產管理業務參與股指期貨交易資格(滬證監機構字〔2011〕237號)
22. 約定購回式證券交易業務試點(機構部部函〔2011〕512號)(上證交字〔2011〕37號)
23. 發行境外上市外資股資格(證監許可〔2011〕1821號)(H股)
24. 債券質押式報價回購業務試點(機構部部函〔2011〕585號)
25. 合夥企業獨立託管業務試點(機構部部函〔2012〕686號)
26. 櫃台市場交易業務(中證協函〔2012〕825號)
27. 轉融通業務試點資格(中證金函〔2012〕113號)
28. 中小企業私募債券承銷業務試點資格(中證協函〔2012〕561號)
29. 證券業務外匯經營(SC201307)
30. 新三板推薦業務和經紀業務(股轉系統函〔2013〕61號)
31. 代銷金融產品業務資格(滬證監機構字〔2013〕180號)
32. 權益類收益互換業務和場外期權交易業務(中證協函〔2013〕996號)
33. 開展客戶證券資金消費支付服務試點資格(機構部部函〔2013〕741號)

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

34. 2013年第十一批保險兼業代理人資格(滬保監許可〔2013〕204號)
35. 開展黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務資格(機構部部函〔2013〕959號)
36. 證券投資基金託管資格(證監許可〔2013〕1643號)
37. 代理證券質押登記業務資格(2014.02)
38. 互聯網證券業務試點(中證協函〔2014〕358號)
39. 黃金交易所會員資格(證書編號:T004)
40. 上市公司股權激勵行權融資業務試點(深圳函〔2014〕321號)
41. 股票期權做市業務資格(證監許可〔2015〕153號)
42. 上證50ETF期權合約品種的主做市商(上證函〔2015〕214號)
43. 期權結算業務資格(中國結算函字〔2015〕20號)
44. 期貨會員證書(證書編號:NO.G02008)
45. 中國證券投資基金業協會會員證書(證書編號:00000147)
46. 境外自營業務資格(機構部函〔2015〕1204號)
47. 單向視頻開戶創新方案的無異議函(中國結算辦字〔2015〕461號)
48. 銀行間黃金詢價業務資格(上金交發〔2015〕120號)
49. 非金融企業債務融資工具主承銷業務資質(2016.08)
50. 票據交易資質(2016年11月)
51. 信用風險緩釋工具相關業務資格(2017.01)
52. 場外期權業務二級交易商資格(中證協發〔2018〕386號)
53. 信用衍生品業務資質(機構部函〔2019〕469號)
54. 軍工涉密業務諮詢服務安全保密條件備案證書(2019.10)
55. 股指期權做市業務(機構部函〔2019〕3073號)
56. 利率互換實時承接業務資格(中國外匯交易中心公告)
57. 受信用保護債券質押式回購業務合格創設機構資格(中國結算函字〔2021〕201號)

本公司具備上交所、深交所和北交所的會員資格，中國證券登記結算有限責任公司權證結算業務資格。本公司附屬公司均依法，或經相關監管部門批准獲得相應的業務資格後開展經營業務活動。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	姜誠君	孫濤
聯繫地址	中國上海市廣東路689號海通證券大廈12層(郵政編碼:200001)	中國上海市廣東路689號海通證券大廈12層(郵政編碼:200001)
電話	+86-21-23219000	+86-21-23219000
傳真	+86-21-63410627	+86-21-63410627
電子信箱	jiangcj@htsec.com	sunt@htsec.com

### 三、基本情況簡介

本公司註冊地址	中國上海市廣東路689號
本公司註冊地址的歷史變更情況	中國上海市江西中路200號(1988年) 中國上海市四川中路480號(1990年) 中國上海市北海寧路30號(1994年) 中國上海市唐山路218號(1998年) 中國上海市淮海中路98號(2001年) 中國上海市廣東路689號海通證券大廈(2012年)
本公司辦公地址	中國上海市廣東路689號
本公司辦公地址的郵政編碼	200001
本公司網址	<a href="http://www.htsec.com">http://www.htsec.com</a>
電子信箱	haitong@htsec.com
報告期內變更情況查詢索引	<a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ;
香港主要營業地址	香港中環德輔道中189號李寶椿大廈21樓
營業執照統一社會信用代碼	9131000013220921X6

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 四、信息披露及備置地點

本公司披露年度報告的媒體名稱	中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報
本公司披露年度報告的證券交易所網站	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
登載年度報告的香港聯交所指定的網址	<a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
本公司年度報告備置地點	中國上海市廣東路689號海通證券大廈12層 董事會辦公室

### 五、本公司股票簡況

#### 本公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱	股份登記處
A股	上交所	海通證券	600837	/	中國證券登記結算有限 責任公司上海分公司
H股	香港聯交所	海通證券	6837	/	香港中央證券登記 有限公司

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 六、本公司其他情況

#### (一) 本公司歷史沿革的情況，主要包括以前年度經歷的改制重組、增資擴股等情況

海通證券為上交所上市公司上海市都市農商社股份有限公司(以下簡稱「都市股份」)重大資產出售暨吸收合併海通證券後的存續公司。2007年7月6日，存續公司在上海市工商行政管理局辦理了工商登記手續，合併後原海通證券依法註銷，存續公司更名為海通證券。

海通證券的歷史沿革：

海通證券成立於1988年，註冊資本人民幣1,000萬元，註冊地為上海，當時名稱為上海海通證券公司，主要股東為交通銀行上海分行。

1994年9月27日，經中國人民銀行《關於上海海通證券公司改制問題的批覆》(銀覆〔1994〕5號)的批准，上海海通證券公司改製成為海通證券有限公司，註冊資本人民幣100,000萬元。

2000年12月29日，經中國證監會《關於核准海通證券有限公司增資擴股方案和綜合類證券公司的批覆》(證監機構〔2000〕296號)的批准，海通證券有限公司完成增資擴股，公司註冊資本增至人民幣374,692.80萬元。

2002年1月28日，經中國證監會《關於海通證券有限公司整體變更為股份有限公司的批覆》(證監機構字〔2001〕278號)的批准，海通證券有限公司整體變更為股份有限公司，海通證券有限公司更名為「海通證券股份有限公司」，註冊資本為人民幣4,006,093,000元。

2002年11月1日，經中國證監會《關於同意海通證券股份有限公司增資擴股的批覆》(證監機構字〔2002〕329號)的批准，海通證券註冊資本金增至人民幣8,734,438,870元。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

2007年7月31日，海通證券在上交所掛牌上市。2007年，經中國證監會批准，都市股份將全部資產與負債出售予公司控股股東光明食品(集團)有限公司，同時吸收合併原海通證券。吸收合併完成後，存續公司更名為海通證券股份有限公司，註冊資本變更為人民幣3,389,272,910元。

2007年11月21日，經中國證監會《關於核准海通證券股份有限公司非公開發行股票的通知》(證監發行字〔2007〕368號)文件核准，本公司完成非公開發行股票，本公司的註冊資本、實收資本由人民幣338,927.291萬元變更登記為人民幣411,391.059萬元。

2008年5月28日，本公司向全體股東每10股派發現金股利人民幣1.00元(含稅)，派送股票股利3股(含稅)，以資本公積向全體股東每10股轉增7股，本公司派送股票股利和資本公積轉增股本後，總股本由4,113,910,590股變更為8,227,821,180股，本公司註冊資本變更為人民幣8,227,821,180元。

2012年4月27日，本公司發行的1,229,400,000股境外上市外資股(H股)，以及本公司相關25家國有股東為進行國有股減持而劃轉給全國社保基金並轉為境外上市外資股的122,940,000股H股，合計1,352,340,000股H股，於香港聯交所主板掛牌並開始上市交易。2012年5月19日，聯席全球協調人就本公司H股首次公開發售部分行使超額配售權，本公司額外發行127,500,000股H股，並於2012年5月22日在香港聯交所主板上市交易。本公司相關國有股東再次進行國有股減持，即按部分行使超額配售權而額外發行的H股數量的10%，將其合計持有的12,750,000股本公司內資股(A股)劃轉由全國社保基金以H股的形式持有。本公司本次H股發行完成後，股份總數為9,584,721,180股，其中：A股8,092,131,180股，H股1,492,590,000股，本公司註冊資本變更為人民幣9,584,721,180元。

2015年5月29日，經中國證監會《關於核准海通證券股份有限公司增發境外上市外資股的批覆》(證監許可〔2015〕811號)的核准以及香港聯交所的批准，本公司完成H股的增發工作，H股的發行股數為1,916,978,820股。本次H股增發完成後，股份總數為11,501,700,000股，其中：A股8,092,131,180股，H股3,409,568,820股。本公司註冊資本變更為人民幣11,501,700,000元。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

2020年8月5日，經中國證監會《關於核准海通證券股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可〔2020〕1038號)的核准，本公司完成非公開發行A股股票的工作，向上海國盛集團等13家特定對象非公開發行人民幣普通股(A股)1,562,500,000股。此次發行完成後，本公司股份總數變更為13,064,200,000股，其中A股9,654,631,180股，H股3,409,568,820股，本公司註冊資本變更為人民幣13,064,200,000元。

### (二) 本公司組織機構情況

本公司依據《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《證券公司內部控制指引》等有關法律法規及《公司章程》的規定，規範運作，構建了科學規範的法人治理，本公司「三會一層」(股東大會、董事會、監事會和經營層)權限職責清晰明確。同時，本公司還建立了符合本公司發展需要的組織構架和運行機制。

#### 1. 本公司的組織結構圖(見本報告附錄一)

#### 2. 本公司主要控股子公司和參股公司情況

##### (1) 海通開元投資有限公司

註冊地址：上海市廣東路689號26樓07-12室

成立日期：2008年10月23日

註冊資本：人民幣75億元

持股比例：100%

法定代表人：張向陽

聯繫電話：+86-021-63410311

經營範圍：從事股權投資業務及中國證券監督管理委員會允許的其他業務。  
(除依法須經批准的項目外，憑營業執照依法自主開展經營活動)

##### (2) 海通國際控股有限公司

註冊地址：香港中環德輔道中189號李寶椿大廈22樓

成立日期：2007年7月24日

法定股本：港幣111.8億元

已發行股本：港幣111.8億元

已繳股本：港幣111.8億元

持股比例：100%

聯繫電話：+852-39268888

業務性質：投資控股

經營範圍：投資控股，通過設立不同子公司分別經營香港證券監管規則允許的經紀業務、企業融資和資產管理等業務，以及其他業務。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (3) 海通創新證券投資有限公司

註冊地址：上海市靜安區常德路774號2幢107N室

成立日期：2012年4月24日

註冊資本：人民幣115億元

持股比例：100%

法定代表人：時建龍

聯繫電話：+86-021-23219000

經營範圍：證券投資，金融產品投資，股權投資。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### (4) 上海海通證券資產管理有限公司

註冊地址：上海市黃浦區廣東路689號第32層第01-12室單元

成立日期：2012年6月26日

註冊資本：人民幣22億元

持股比例：100%

法定代表人：裴長江

聯繫電話：+86-021-23219000

經營範圍：證券資產管理業務。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### (5) 上海澤春投資發展有限公司

註冊地址：上海市浦東新區景雅路366號、德安路691.725號3-4幢、15-18幢

成立日期：2013年11月18日

註冊資本：人民幣1億元

持股比例：100%

法定代表人：何德煜

聯繫電話：+86-021-23219000

經營範圍：實業投資，房地產開發與經營，投資管理。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (6) 上海惟泰置業管理有限公司

註冊地址：上海市黃浦區廣東路689號三層

成立日期：2014年1月8日

註冊資本：人民幣1,000萬元

持股比例：100%

法定代表人：何德煜

聯繫電話：+86-021-23219000

經營範圍：房地產開發經營，物業管理，餐飲企業管理。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### (7) 海富產業投資基金管理有限公司

註冊地址：上海市靜安區萬航渡路888弄8號A室

成立日期：2004年10月18日

註冊資本：人民幣1億元

持股比例：67%

法定代表人：李保國

聯繫電話：+86-021-62883005

經營範圍：產業投資基金管理；投資諮詢；發起設立投資基金。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### (8) 海通期貨股份有限公司

註冊地址：中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1589號17樓，6樓01、03、04單元，25樓、2樓05、03單元

成立日期：1993年3月18日

註冊資本：人民幣13.015億元

持股比例：66.667%

法定代表人：吳紅松

聯繫電話：+86-021-38917000

經營範圍：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。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (9) 海富通基金管理有限公司

註冊地址：上海市浦東新區花園石橋路66號東亞銀行金融大廈36-37層

成立日期：2003年4月18日

註冊資本：人民幣3億元

持股比例：51%

法定代表人：楊倉兵

聯繫電話：+86-021-38650999

經營範圍：基金募集、基金銷售、資產管理和中國證監會許可的其他業務。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### (10) 富國基金管理有限公司

註冊地址：中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1196號世紀匯辦公樓二座27-30層

成立日期：1999年4月13日

註冊資本：人民幣5.2億元

持股比例：27.775%

法定代表人：裴長江

聯繫電話：+86-021-20361818

經營範圍：公開募集證券投資基金管理、基金銷售、特定客戶資產管理。[依法須經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

### (三) 本公司證券營業部的數量和分佈情況

截至報告期末，本公司共有證券營業部301家(見本報告附錄二)。

### (四) 其他分支機構數量與分佈情況

截至報告期末，本公司共有證券分公司29家(見本報告附錄二)。

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 七、其他相關資料

本公司聘請的會計師事務所(境內)	名稱 辦公地址	普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥) 上海市黃浦區湖濱路202號領展企業廣場二座 普華永道中心11樓
本公司聘請的會計師事務所(境外)	簽字會計師姓名 名稱 辦公地址	許康璋、劉偉 羅兵咸永道會計師事務所 中國香港中環太子大廈22樓
報告期內履行持續督導職責的保薦機構	簽字會計師姓名 名稱 辦公地址 簽字的保薦代表人姓名 持續督導的期間	梁國威 中信建投證券股份有限公司 上海市浦東南路528號證券大廈22樓 陳昶、趙濤 2020年8月5日至2021年12月31日
中國內地法律顧問 香港法律顧問	國浩律師(上海)事務所 高偉紳律師行	

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### 八、本集團主要會計數據和財務數據

(本報告所載會計數據和財務指標按照國際財務報告準則編製)

#### (一) 近三年主要會計數據和財務指標

項目	2021年	2020年	本期比上期	2019年
<b>經營業績 (人民幣千元)</b>				增減
收入、其他收益及收益總計	<b>57,809,561</b>	54,277,200	6.51%	51,552,112
所得稅前利潤	<b>18,543,799</b>	15,757,310	17.68%	13,871,921
年度利潤－歸屬於本公司股東	<b>12,826,517</b>	10,875,396	17.94%	9,523,248
來自/(用於)經營活動的現金淨額	<b>52,747,409</b>	(6,251,302)	不適用	8,556,205
其他綜合收益	<b>(351,298)</b>	(838,179)	不適用	660,096
<b>每股計 (人民幣元/股)</b>				增減
基本每股收益	<b>0.98</b>	0.90	8.89%	0.83
稀釋每股收益	<b>0.98</b>	0.90	8.89%	0.83
<b>盈利能力指標</b>				增減
加權平均淨資產收益率(%)	<b>8.09</b>	7.88	+0.21個 百分點	7.81

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

項目	2021年 12月31日	2020年 12月31日	本期末比 上年期末	2019年 12月31日
<b>規模指標 (人民幣千元)</b>				
			增減	
資產總額	<b>744,925,149</b>	694,073,351	7.33%	636,793,631
負債總額	<b>567,170,363</b>	525,947,039	7.84%	495,674,888
應付經紀業務客戶賬款	<b>123,202,200</b>	108,167,568	13.90%	87,464,142
歸屬於本公司股東權益	<b>163,137,964</b>	153,448,468	6.31%	126,090,993
<hr/>				
總股本 (千股)	<b>13,064,200</b>	13,064,200	0.00%	11,501,700
<hr/>				
<b>歸屬於本公司股東</b>				
			增減	
每股淨資產 (人民幣元/股)	<b>12.49</b>	11.75	6.30%	10.96
資產負債率 (%) <sup>(1)</sup>	<b>71.41</b>	71.30	+0.11個 百分點	74.31

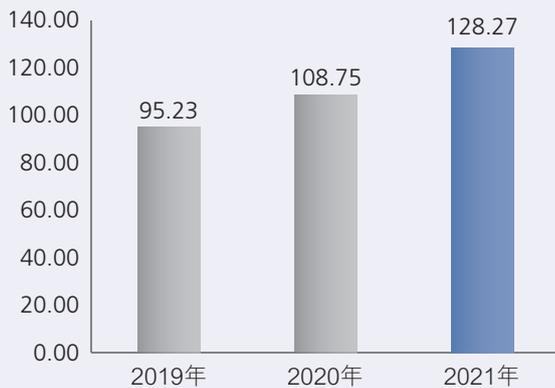
註1：資產負債率 = (負債總額 - 應付經紀業務客戶賬款) / (資產總額 - 應付經紀業務客戶賬款)

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

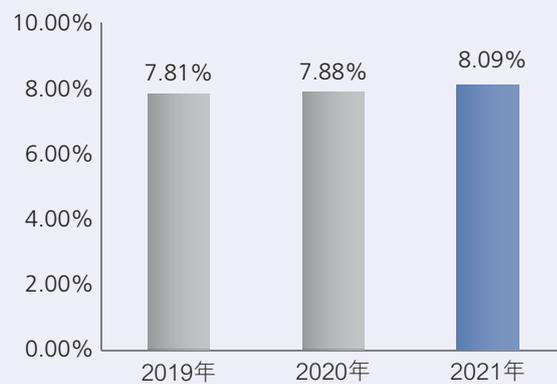
收入、其他收益及收益總計  
(人民幣億元)



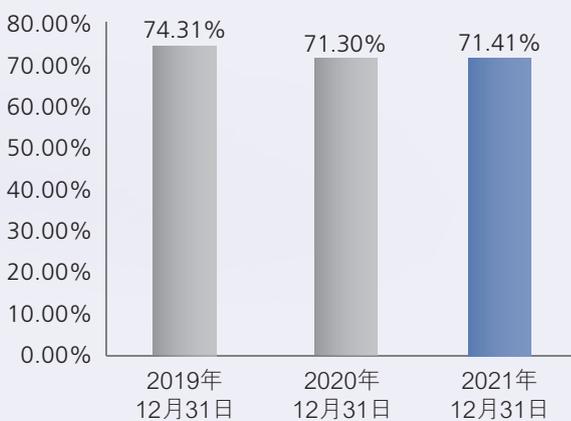
年度利潤—歸屬於本公司股東  
(人民幣億元)



加權平均淨資產收益率



資產負債率



規模指標  
(人民幣億元)



■ 資產總額 ■ 歸屬於本公司股東權益

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (二) 近五年主要會計數據和財務指標

#### 1. 盈利狀況

單位：千元 幣種：人民幣

	2021年度	2020年度	2019年度	2018年度	2017年度
收入、其他收益及					
收益總計	<b>57,809,561</b>	54,277,200	51,552,112	38,669,707	41,324,502
支出總額	<b>40,915,651</b>	39,062,907	37,829,835	31,132,050	29,143,592
所得稅前利潤	<b>18,543,799</b>	15,757,310	13,871,921	7,570,366	12,889,397
年度利潤－歸屬於					
本公司股東	<b>12,826,517</b>	10,875,396	9,523,248	5,211,093	8,618,423

#### 2. 財務狀況

單位：千元 幣種：人民幣

	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2019年 12月31日	2018年 12月31日	2017年 12月31日
資產總額	<b>744,925,149</b>	694,073,351	636,793,631	574,623,634	534,706,333
負債總額	<b>567,170,363</b>	525,947,039	495,674,888	444,437,715	405,012,029
應付經紀業務客戶賬款	<b>123,202,200</b>	108,167,568	87,464,142	71,893,535	83,774,388
歸屬於本公司股東權益	<b>163,137,964</b>	153,448,468	126,090,993	117,858,575	117,755,479
股本	<b>13,064,200</b>	13,064,200	11,501,700	11,501,700	11,501,700

#### 3. 關鍵財務指標

	2021年度	2020年度	2019年度	2018年度	2017年度
每股股利					
基本每股收益 (人民幣元/股)	<b>0.98</b>	0.90	0.83	0.45	0.75
稀釋每股收益 (人民幣元/股)	<b>0.98</b>	0.90	0.83	0.45	0.74
加權平均淨資產收益率(%)	<b>8.09</b>	7.88	7.81	4.42	7.56
資產負債率(%) <sup>(1)</sup>	<b>71.41</b>	71.30	74.31	74.10	71.24
歸屬於本公司股東					
每股淨資產 (人民幣元/股)	<b>12.49</b>	11.75	10.96	10.25	10.24

註1：資產負債率 = (負債總額 - 應付經紀業務客戶賬款) / (資產總額 - 應付經紀業務客戶賬款)

## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

收入、其他收益及收益總計  
(人民幣億元)



年度利潤—歸屬於本公司股東  
(人民幣億元)



資產總額  
(人民幣億元)



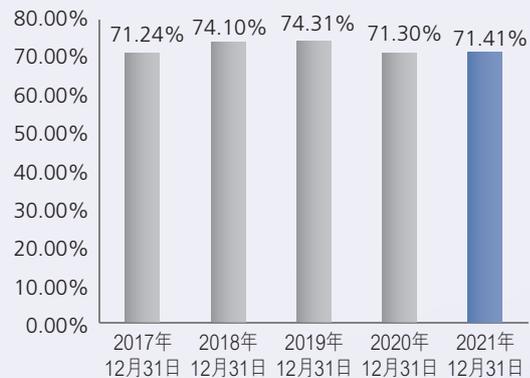
歸屬於本公司股東權益  
(人民幣億元)



加權平均淨資產收益率



資產負債率



## 第二節 本公司簡介和主要財務指標

### (三) 境內外會計準則下會計數據差異

本集團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年度及2020年度的淨利潤，2021年12月31日及2020年12月31日的淨資產無差異。

### (四) 母公司的淨資本及風險控制指標

2021年12月31日，本公司的淨資本為人民幣852.22億元，較上年末（人民幣841.30億元）增加人民幣10.92億元。報告期內，本公司淨資本等各項風險控制指標均覆核監管要求。

項目	2021年 12月31日	2020年 12月31日
淨資本(人民幣元)	<b>85,222,467,669.07</b>	84,129,715,034.91
淨資產(人民幣元)	<b>144,509,229,830.85</b>	137,445,187,712.53
風險覆蓋率(%)	<b>200.25</b>	344.45
資本槓桿率(%)	<b>22.28</b>	26.03
流動性覆蓋率(%)	<b>259.39</b>	208.11
淨穩定資金率(%)	<b>157.72</b>	157.16
淨資本／淨資產(%)	<b>58.97</b>	61.21
淨資本／負債(%)	<b>34.48</b>	43.70
淨資產／負債(%)	<b>58.47</b>	71.39
自營權益類證券及其衍生品／淨資本(%)	<b>24.03</b>	30.06
自營非收益類證券及其衍生品／淨資本(%)	<b>201.85</b>	135.83

## 第三節 董事會報告

### 一、經營情況討論與分析

#### (一) 總體經營情況

2021年，本公司緊抓服務國家戰略和實體經濟主線，通過「投、融、保、研」緊密聯動，以客戶為中心的業務體系建設不斷完善，業務發展保持良好態勢，收入結構持續改善，總資產、歸母淨資產、營業收入、歸母淨利潤等各項財務指標穩步增長，繼續排名行業前列。

本公司投資銀行業務始終把握產業鏈的關鍵環節和價值鏈的核心地位，IPO發行數量、發行金額等關鍵指標繼續排名市場前列。本公司資產管理主動管理能力持續提升，整體規模近人民幣1.9萬億元，創歷史新高。本公司財富管理轉型成效顯著，金融產品銷售體系逐級完善，產品日均保有量及銷售收入實現快速增長。本集團國際化戰略優勢繼續鞏固，全球佈局進一步完善：海通國際證券全球投行能力繼續保持領先；海通銀行澳門分行正式開業，積極踐行國家「一帶一路」倡議，提供跨境金融服務支持；本公司融資租賃子公司海通恆信實現資產過千億、員工過千人，專業化生態圈持續構建，淨利潤再創歷史新高。

#### (二) 主營業務分析

##### 1. 財富管理業務

###### 市場環境：

2021年境內股票市場交易量明顯提升，根據WIND數據顯示，2021年滬深兩市股票、基金日均成交人民幣11,370億元，同比增加25.3%。資本市場機構化、產品化趨勢不斷深化，各類客戶對金融服務需求的廣度、深度進一步擴大，財富管理業務對券商的專業化和資源整合能力提出更高的要求。

融資融券業務延續了良好的市場和資金環境，交投活躍，規模穩步提升，截至2021年末，市場融資融券餘額人民幣1.83萬億元，同比增加13.16%；放開保險資金參與證券出借業務，進一步豐富了市場券源渠道。滬深交易所對股票質押業務的開展提出了更審慎的要求，服務實體經濟的屬性得到進一步強化，全年股票質押業務的市場規模穩中有降。

## 第三節 董事會報告

### 經營舉措及業績：

本公司堅持「以客戶為中心」，通過提升交易服務、投資諮詢以及基於資產配置的產品銷售能力，推動財富管理業務轉型。報告期內，本公司客戶實現高質量增長，財富管理基礎進一步夯實；金融產品銷量及保有量排名實現快速提升。本公司繼續以金融科技為手段提升財富管理服務質量與服務邊界，通過線上線下協同，打造更加開放的財富管理平台。截至2021年末，本公司財富管理客戶數量（剔除休眠賬戶）1,426.8萬戶，較報告期初增長8.50%，期末客戶總資產人民幣2.82萬億元（可交易），較期初增長16.40%；本公司新增客戶資產與新開客戶淨佣金收入分別同比增加42.37%、22.40%，新開客戶質量進一步提升。報告期內，本公司股票基金交易金額人民幣19.1萬億元，同比增加14.73%。

### 截至2021年末公司交易額變化

	本報告期	上年同期
股票交易量(人民幣億元)	178,101	156,183
基金交易量(人民幣億元) <sup>1</sup>	12,659	10,092
合計(人民幣億元)	190,760	166,275

#### (1) 零售經紀業務

2021年，本公司深化與渠道合作，以產品、服務和內容輸出等方式爭取優質的渠道資源，提高零售客戶服務的深度和廣度；通過整合、梳理、分層各類豐富的業務功能，構建包含智能工具服務、投顧增值服務、基金推薦產品及基金持倉服務四個維度的「通盈財富」品牌服務。通過匹配通享會員分層體系，實現差異化客戶服務，滿足客戶多元化的財富管理需求。借助金融科技優勢，覆蓋長

<sup>1</sup> 不含場內貨幣基金交易量，與市場交易口徑不同

## 第三節 董事會報告

尾海通零售客戶，致力構建客戶標籤與畫像體系，刻畫每個客戶的賬戶、交易以及行為特徵，以便從業務視角對客戶進行更深度及準確的洞察；結合客戶生命周期形成精準化運營閉環，實現匹配目標用戶與目標產品，提升業務轉化。為緊抓市場機遇，做大北交所客戶規模，本公司大力開發北交所潛在客戶，做實客戶基礎。截至2021年末，累計開通北交所及全國股轉權限客戶超20萬戶，奠定了領先的市場地位，形成了業務品牌及市場影響力。

### (2) 互聯網金融

本公司以「e海通財」和「e海方舟」兩大品牌為基礎，針對零售、財富、高淨值機構及量化交易客戶完善分級交易終端建設，滿足不同層級客戶的綜合理財及專業交易需求。截至2021年底，e海通財移動平台用戶總數超過4,100萬，月度平台活躍數超575萬，穩居行業前四；e海方舟日均客戶資產達人民幣279.5億元，同比增長240%，全年股票、基金交易量同比增長55.58%，活躍客戶數同比增長76.75%。本公司線上運營以財富號、直播等內容服務為抓手，聯合各類資產管理機構、本公司投研、產品部門及分支機構投顧為客戶提供陪伴式服務，打造互聯網服務生態圈。

### (3) 金融產品銷售

本公司着力推進重點產品銷售，成立金融產品委員會，統一規劃協調金融產品銷售業務發展，持續推動產品銷售流程化，打造滿足客戶財富管理需求的產品體系。產品端實現與頭部重點管理人的整體合作，擴大和完善產品線的全面佈局，豐富銷售池的產品種類，滿足不同風險偏好投資者的投資需求。截至報告期末，本公司產品日均保有量增至人民幣980.2億元，同比增長39.5%；其中，非貨產品日均保有量人民幣673.2億元，同比增長106.8%，非貨產品保

## 第三節 董事會報告

有量佔比由48.52%提升至68.66%，其中私募、公募非貨日均保有量分別較上年增長105.93%、85.14%，產品保有結構進一步優化。本公司產品銷售收入同比增長175%。同時，本公司以券結模式公募及頭部量化私募為主要銷售抓手，提升客戶對本公司代銷產品認可度和品牌影響力。全年代銷產品賬戶及相應配套資源落地交易型資產人民幣376.7億元，實現交易量人民幣1.4萬億元。

### (4) 融資類業務

2021年，本公司重點發力融資融券業務、穩固股票質押業務。本公司大力開拓融資融券增量客戶、產品客戶、高淨值客戶，優化擔保證券管理、集中度管理、產品戶審核，進一步為融資客戶提供高質量的融資服務體驗。同時，本公司通過加大出借人拓展、加強渠道維護等多元化券源籌集措施提升對融券客戶的服務能力，融券市場份額較年初實現較大幅度提升。截至報告期末，本公司融資類業務規模人民幣1,053.74億元，較年初增加人民幣42億元，其中融資融券業務規模人民幣739.26億元，較年初增加人民幣62.43億元；股票質押業務規模人民幣312.34億元，較年初下降人民幣20.68億元。

## 第三節 董事會報告

### 2021年末公司融資類業務規模變化

	本報告期末	上年度末
融資融券餘額(人民幣億元)	739.26	676.83
股票質押餘額(人民幣億元) <sup>2</sup>	312.24	333.02
約定購回餘額(人民幣億元)	2.24	1.89
合計(億元)	1,053.74	1,011.74

#### (5) 期貨業務

海通期貨各項業務穩步推進，經營業績創歷史新高，淨資產收益率達13.3%；代理交易金額市場份額7.4%，保持行業第二；客戶權益人民幣504.1億元，同比增長55.2%。資管業務規模人民幣180億元，同比增長11.1%；報告期內，海通期貨取得基金代銷業務資格，正式開展基金銷售業務。

## 2. 投資銀行業務

### 市場環境：

2021年是中國資本市場試點註冊制的第三年，在強調以信息披露為中心、壓實中介機構責任方面，監管機構提出了更高的要求。2021年共有524隻新股上市，融資總額人民幣5,427億，創出歷史新高。從板塊來看，科創板融資總額最高，達人民幣2,029億元，佔37.39%。2021年全年增發項目數量為466家，同比減少2.31%，融資金額人民幣8,423.87億元，同比增長8.60%。2021年北交所平穩開市，多層次資本市場佈局進一步完善。截至2021年末，北交所上市企業82家，其中71隻精選層股票平移北交所，新上市企業11家。

<sup>2</sup> 上表不含表外資管股票質押式回購業務，本報告期末表外資管股票質押式回購業務規模人民幣47.13億元

## 第三節 董事會報告

2021年境內債券發行較往年增速趨緩，全年各類債券發行合計人民幣61.63萬億，同比增長8%。利率債發行達到人民幣19.84萬億，較去年增長5%，其中，國債略有下降，政策銀行債小幅增長，地方政府債同比大增16%。信用債發行人民幣20萬億，同比增長4%。

*經營舉措及業績：*

### (1) 股權融資

在境內股權融資方面，2021年公司共保薦35單IPO項目上市，實現融資人民幣339.64億元，IPO項目數量和融資金額的市佔率分別為6.68%和6.26%，掛牌數量和融資規模分別位居市場第三和第四。其中16單為科創板項目，數量位居市場第二，融資規模位居第四。本公司股權融資業務緊抓資本市場發展機遇，進一步落實「專業化、區域化」戰略，成效顯著：集成電路、生物醫藥等重點行業優勢進一步鞏固；充分發揮地緣優勢，在長三角地區（江、浙、滬、皖）合計保薦23家，佔比9.62%，募集資金總額合計人民幣284.84億元，佔比13.60%。

本公司抓住國資國企併購的市場機遇，持續服務戰略客戶，2021年完成併購重組項目數量排名市場第五。其中，兵器集團重組江南化工並整合民爆資產項目，交易總金額人民幣57億元，一舉實現央企混改、產業整合和民企紓困等目標，符合國家產業發展政策，得到國務院國資委和工信部高度認可；長春經開收購派斯林項目，交易金額人民幣16億元，協助上市公司從房地產企業向科技型企業成功轉型。此外，本公司積極拓展「專精特新」、現代服務型中小企業，完成北交所首批企業國義招標IPO。

## 第三節 董事會報告

在投行項目取得積極進展的同時，投行業務也持續與財富管理、機構業務、資產管理、股權投資等業務加強協作，為本公司輸入優質的客戶資源以及業務機遇，加強綜合服務價值鏈，2021年本公司IPO項目所引入的託管市值超人民幣1,500億元。

### 境內股權融資項目發行及項目儲備情況

		本報告期	上年同期
首次公開發行	承銷金額 (人民幣億元)	339.64	626.51
	承銷家數	35	25
再融資發行	承銷金額 (人民幣億元)	273.61	164.85
	承銷家數	26	26
在審及待發項目數量	首次公開發行	42	58

數據來源：WIND、中國證監會、上海證券交易所、深圳證券交易所

在境外股權融資業務方面，海通國際證券繼續保持在港投行標桿地位。完成47單香港股權融資項目，承銷規模43億美元，承銷數量位列香港第三；完成39個IPO項目，承銷規模29億美元，承銷數量及規模均位列香港第二。

### (2) 債券融資

2021年，本公司境內債券融資業務穩中求進。主承銷各類債券1,434隻，主承銷金額人民幣5,208.57億元，同比增長9%。按承銷家數排名、承銷金額排名市場第六，其中企業債承銷金額連續三年蟬聯行業第一。本公司立足服務國家

## 第三節 董事會報告

戰略，把握創新發展機遇，成功發行全國首批科技創新公司債券、上交所市場首批碳中和債券、上海首單自貿區離岸債券、全國首批、上交所首單鄉村振興專項公司債券等；獲得上交所2021年度「公司債券優秀承銷商」「公司債券創新產品優秀承銷商」等多項榮譽。

### 境內主承銷債券項目承銷規模變化

		本報告期	上年同期
企業債	承銷金額(人民幣億元)	474	397
	承銷家數	64	53
公司債	承銷金額(人民幣億元)	1,345	1,494
	承銷家數	337	329
其他	承銷金額(人民幣億元)	2,265	2,385
	承銷家數	539	501

註：其他包括證券公司債、非政策性金融債、短期融資券、中期票據、非公開定向債務融資工具、資產支持證券、可交換債。

數據來源：WIND

在境外債券融資業務方面，海通國際證券繼續保持在香港債券資本市場上的領先地位，截至報告期末，在亞洲除日本外高收益美元債市場中，按承銷數量排名第二。積極踐行ESG理念，加大對綠色債券的承銷力度，截至報告期末，共計完成了40筆綠色債券及可持續發展債券承銷，融資規模達113億美元，在ESG投融資領域穩居中資金融機構的領頭羊。

## 第三節 董事會報告

### 3. 資產管理業務

#### 市場環境：

2021年，資管新規過渡期結束，秉承「資管新規」的原則與方向，「大資管」行業中的各類資管業務穩步擴張，行業競爭日趨激烈。據中國證券投資基金業協會統計，截至2021年末，基金管理公司及其子公司、證券公司、期貨公司、私募基金管理機構資產管理業務總規模約人民幣67.87萬億元，其中，公募基金規模人民幣25.56萬億元，證券公司及其子公司私募資產管理業務規模人民幣8.24萬億元，基金管理公司及其子公司私募資產管理業務規模人民幣7.39萬億元，基金公司管理的養老金規模人民幣3.96萬億元。

#### 經營舉措及業績：

本集團資產管理業務抓住市場發展機遇，規模持續增長，取得了良好的成績。截至報告期末，全集團資產管理業務總規模達人民幣1.9萬億元，較年初增長23%。

#### (1) 海通資管公司

截至報告期末，海通資管公司管理規模人民幣1,110億元，其中主動管理規模人民幣1,069億元。截至2021年底，海通資管公司12隻大集合產品已取得證監會批覆，其中九隻產品已完成公募化改造，形成了產品風險等級由低到高、持有期限由短到長的公募產品矩陣線。着力培育和形成涵蓋權益類投資、固收類投資、量化投資、跨境投資及其他另類投資等多類公、私募資管產品，全方位滿足投資者的財富管理需求。

## 第三節 董事會報告

### 海通資管公司業務規模及淨收入變化

	本報告期		上年同期	
	資產 管理規模	淨收入	資產 管理規模	淨收入
	(人民幣億元)	(人民幣萬元)	(人民幣億元)	(人民幣萬元)
集合資產管理	399	122,619	768	124,834
定向資產管理	326	37,139	1,302	13,817
專項資產管理	385	1,489	374	1,523
合計	1,110	161,247	2,444	140,174

#### (2) 基金管理公司

截至報告期末，海富通基金資產管理規模人民幣4,161億元，創歷史新高，較2021年初增長28.7%。養老金業務規模人民幣2,017億元，較年初增長26.2%，其中職業年金規模人民幣601億元，較年初增長44%；公募基金業務規模人民幣1,653億元，較年初增長32.1%，其中非貨幣基金規模人民幣1,010億元，較年初增長27.6%。

截至報告期末，富國基金資產管理總規模超人民幣1.3萬億元，創歷史新高。其中公募基金管理規模人民幣8,897億元。本公司成功取得基金投顧業務資格；富國首創水務REIT、富國同業存單指數、富國科創創業50ETF等多隻創新產品躋身行業首批；權益類、固收類基金一年期、三年期整體業績排名在大型公司中均名列前茅。

## 第三節 董事會報告

### (3) 私募投資基金

私募股權投資基金圍繞國家戰略和發展趨勢，深耕國家重點領域，深挖細分行業龍頭，基金總規模人民幣270.5億元，發起設立中小企業發展基金、央視融媒體產業投資基金、長三角G60科創走廊科技成果轉化基金、皖能海通雙碳產業併購基金等多支基金，2021年新增基金規模百億元。2021年度，本公司私募股權投資業務新增投資項目42個，實現上市項目11個，過會待發項目六個。

2021年，海通開元經過遴選，被國家中小企業發展基金選為首批子基金管理機構。海通開元及海富產業榮獲清科集團、投中信息、中國證券報、新財富等多家知名機構頒發的三十餘項大獎。

#### 私募投資基金業務規模變化

	報告期末	上年度末
管理基金數量	49	45
管理規模餘額(人民幣億元)	271	254
累計投資項目數量	42	40
累計投資項目金額(人民幣億元)	28	29
項目退出(含部分退出)數量	67	65

## 第三節 董事會報告

### (4) 境外資產管理

海通國際證券資產管理部門持續打造專業的投資與管理體系，結合市場環境和客戶需求，不斷豐富產品線和優化產品，為客戶提供互聯互通的全球資產管理方案，打造一站式的專業投資服務平台。報告期內，根據市場變化主動降低了槓桿並調降了資產管理規模，有效地分散了投資風險與收入來源，同時維持費類收入的持續增長，使得資產管理結構更加均衡與多樣化。全球資產管理能力持續提升，榮獲《理柏基金香港年獎》《指標》等頒發的多項業界大獎。

## 4. 交易與機構服務業務

### 市場環境：

2021年A股市場主要表現為結構性的機會，全年滬深300下跌5.20%，創業板指數上漲12.02%。固定收益市場方面，利率中樞整體下行，債券市場整體呈上漲趨勢：中債總淨價指數上漲2.23%，其中，中債國債總淨價指數漲幅2.56%，中債企業債總淨價指數較年初上漲0.79%。

### 經營舉措及業績：

#### (1) 交易業務

2021年，本公司境內權益投資交易妥善應對結構性市場波動，把握時間窗口、均衡行業配置。權益衍生品業務方面，本公司作為三大交易所四個期權品種的主做市商和滬深交易所100隻ETF的做市商，在市場巨幅波動的環境下，持續為市場提供流動性，依靠自主系統和有效策略，實現可觀收入。2021年場外衍生產品業務取得了較好的收益，場外衍生產品存續名義本金規模超過人民幣千億，場外期權業務市場佔有率約為10%。本公司發行的雪球產品打響了業務品牌，帶動了金融產品代銷收入，為本公司提升財富管理能力提供有力抓手。

2021年，本公司境內固定收益投資採取穩健加擇時策略，適時抓住機會增加利率債投資規模，同時優化信用債配置，全年獲得了較為可觀的收益。此外，本

## 第三節 董事會報告

公司兼顧常規的債券投資與量化投資策略，積極籌備開展債券衍生品業務，實現了多元均衡發展。

報告期內，海通創新證券堅持專業專注，聚焦戰略新興產業投資方向，完成新增直接股權投資項目11個，新增投資金額人民幣5.7億元；新增科创板跟投項目20個，新增投資金額人民幣10.1億元。

報告期內，海通國際證券環球市場交易能力進一步提升，積極強化賣方屬性，從產品導向轉為客戶導向，大力做強現金股票業務，優化主經紀商業務，豐富產品種類，以滿足機構投資者市場進入、收益增強、現金管理和風險控制的需求。現金股票客戶數量大幅增長，結構亦趨多元化，前十大機構客戶覆蓋國際長線投資者、對沖基金、中資基金，體現了海通國際證券各類產品在客戶中的影響力和銷售能力。

### (2) 機構業務

本公司堅持打造業內一流的研究品牌，以研究驅動機構業務發展、投行項目拓展以及零售客戶諮詢服務。在2021年《新財富》等媒體舉辦的證券公司研究機構評比中繼續穩居前三，策略研究、非銀行金融等二十餘個研究方向入圍上榜，品牌優勢得到進一步鞏固和發揮，與本公司內部及海外業務協同取得良好進展。海通國際證券股票研究團隊打通境內外研究平台，覆蓋大中華、日本、美國、印度、韓國等多個地區逾千隻股票，為客戶提供專業、深入、及時且具備國際視野的研究諮詢服務。在《亞洲貨幣》2021年券商評選中的19項評選獲得第一名。

報告期內，本公司繼續保持在QFII/RQFII市場第一梯隊，簽約客戶總數達166家，交易量8,581億元，同比增長26.8%。2021年，本公司加強與頭部基金公司合作，優化託管外包運營流程，深入挖掘產品線，在資管產品、券結模式

## 第三節 董事會報告

基金、ETF基金、量化私募基金等方面取得較好成績。全年新增託管外包產品4,326件，託管外包總規模人民幣6,299億元；PB系統總成交量人民幣2.3萬億元。

### 5. 融資租賃業務

#### 市場環境：

2021年是融資租賃行業發展的關鍵一年，監管政策日益完善，行業發展逐步規範，融資租賃資產質量與風險管控壓力加大，經營戰略與業務模式亟需調整。融資租賃行業發展延續了2020年的放緩趨勢，截至2021年末全國融資租賃行業企業數量為11,917個，較2020年末減少246家，同時，融資租賃合同餘額也下降了4.5%。中國融資租賃行業短期內面臨一定的挑戰，但從中長期來看發展活力依然較強。一方面，隨着「碳达峰、碳中和」戰略的深化落實和產業結構的不斷升級，融資租賃行業在綠色發展等方面的表現愈發受到重視，高端裝備製造、數字經濟等設備密集型新興領域進入快速發展階段，融資租賃憑借自身「融資+融物」、與實體經濟結合緊密的特點，依靠自身日益深化的專業化優勢，勢將迎來更為廣闊的發展空間和綠色租賃的新機遇。另一方面，隨着各地方融資租賃行業監管規定的發佈及具體監管措施的落地，行業將進入政策健全、穩健發展的新階段，為治理完善、合規經營且實力雄厚的大型融資租賃公司創造了更為有利的經營環境及發展機遇。

#### 經營舉措及業績：

2021年，本集團融資租賃業務緊跟國家戰略及政策導向，堅定立足租賃本源，深入服務實體經濟，秉持「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念，積極謀劃創新升級，持續推進「專業化、集團化、國際化、數字化」建設，全面促進高質量、可持續發展。海通恒信積極響應國家大力扶持中小微企業的普惠金融政策，持續加大對小微企業客戶的投放，服務實體經濟，助力小微企業健康發展，積極踐行企業的社會責任。

## 第三節 董事會報告

海通恒信繼續秉持謹慎的風險管理理念，完善全面風險管理體系，將各項風險管理措施嵌入業務經營環節，持續提升整體風險管理水平，增強主動風險管理能力，着力推動公司實現穩增長和防風險的長期均衡，報告期末，海通恒信不良資產率1.07%，不良資產撥備覆蓋率258.8%。

### 二、報告期內本公司所處行業情況

報告期內，本集團所屬行業情況請參見本節「一、經營情況討論與分析」。2021年，本集團實現營業收入人民幣578.10億元、歸屬於母公司股東的淨利潤人民幣128.27億元、總資產人民幣7,449.25億元、歸屬於母公司股東的淨資產人民幣1,631.38億元，主要財務指標多年來一直保持行業前列。

### 三、報告期內本公司從事的業務情況

本集團主要業務有財富管理、投資銀行、資產管理、交易及機構、融資租賃，所從事的業務情況請參見本節「一、經營情況討論與分析」。

### 四、報告期內核心競爭力分析

在長期經營過程中，本公司逐步形成了具有自身特色的六大核心競爭力。

#### 1. 雄厚的資本實力

2007年至2021年，本公司抓住市場機遇，通過A+H股上市、增發等多次戰略性股權融資和債券融資，迅速增強並持續保持了雄厚的資本實力。2021年本公司把握市場機遇，完成多次債務融資，通過發行公司債、短期公司債、收益憑證等方式完成境內融資超過800億元。通過多種債務融資工具並舉，增強了資本實力及本公司流動性管理能力與風險防控能力。另外，本公司還積極拓展境外融資渠道，確保了境外業務的健康有序發展。充足的資本為本公司業務轉型升級、滿足境內外客戶的多元化金融服務需求，持續提升實體經濟服務能力夯實了基礎。

#### 2. 卓越的綜合金融服務平台

以母公司業務出發，通過設立、收購專業子公司，本集團不斷擴充金融產品服務範圍，延伸金融服務邊界，已基本建成涵蓋證券期貨經紀、投行、自營、資產管理、私募股權投資、另

## 第三節 董事會報告

類投資、融資租賃、境外銀行等多個業務領域的金融服務集團。本集團經紀業務客戶基礎雄厚；投資銀行業務排名行業前列；資產管理業務主動管理規模持續提升；私募股權投資業務規模及品牌影響力行業領先；在港業務多項數據排名行業首位；融資租賃業務已確立並持續保持行業領先地位；研究服務市場影響力強。本集團綜合化的金融平台具有強大的規模效應和交叉銷售潛力，為業務發展提供了有力支撐，為客戶綜合金融服務創造條件。

### 3. 廣泛的營業網點以及紮實的客戶基礎

本集團營業網點覆蓋「紐、倫、港、新、滬、東」六大國際金融中心。截至報告期末，本集團在中國境內擁有340家證券及期貨營業部（其中證券營業部301家，期貨營業部39家），遍佈30個省、直轄市和自治區；境外方面，在亞洲、歐洲、北美洲、南美洲、大洋洲等全球五大洲14個國家和地區設有分行或子公司。憑借遍佈全國的營業網點和極具戰略性的國際化佈局，本集團得以建立龐大且穩定的客戶群，截至報告期末，本集團在境內外擁有超1,900萬名客戶。

### 4. 業內領先的國際跨境服務平台

通過收購整合海通國際證券、海通銀行，設立上海自貿區分公司，本集團建立了業內領先的國際業務平台，獲得了亞太地區先發優勢以及歐美地區前瞻性的戰略儲備。

海通國際證券不斷鞏固在香港投行中的領先位置。股權融資方面，海通國際證券IPO業務按承銷數量位居香港所有投行前列，並不斷加強海外市場的項目執行能力及品牌影響力；環球債券融資方面，海通國際證券努力踐行環境、社會及管治（「ESG」）理念，在ESG投融資領域成為中資金融機構的領頭羊；衍生產品方面，海通國際證券窩輪及牛熊證業務穩步保持行業領軍地位，是市場排名前五中唯一中資金融機構；資產管理業務方面，海通國際證券主動優化資產管理規模和產品結構，着力打造特色投研平台，資產管理規模保持穩定；財富規劃業務方面，海通國際證券持續打造私人財富管理頂級人才團隊，持續升級產品及服務，正式佈局環球家族辦公室業務。

海通銀行是深化本集團國際化戰略的重要儲備，也是本集團踐行國家「一帶一路」戰略的重要承載平台。海通銀行擁有在歐盟及南美市場上的專業知識以及長達20多年的經驗，具有

## 第三節 董事會報告

全銀行牌照，圍繞企業銀行、投資銀行以及資產管理三大重點業務領域，在深耕本土業務的基礎上，致力於開拓中國與歐洲、中國與拉丁美洲間的跨境業務合作。2021年12月，海通銀行澳門分行正式開業，標誌着本集團國際化戰略又向縱深推進了重要的一步。

自貿區跨境業務方面，上海自貿區分公司是首批加入自貿區FTU(自貿區分賬核算單元)體系的證券機構，成功實施了國內券商首單FT(自由貿易賬戶)項下跨境融資項目。2021年，本集團作為總協調人助力上海地產集團發行了兩期上海自貿區人民幣債券，是上海市企業的首單自貿區人民幣債券，也是單筆募集資金規模最大的自貿區離岸人民幣債券；另協助蘇州工業園區國有資本投資運營控股有限公司成功發行上海自貿區離岸人民幣債券，期限5+5年，是國內首單長期限公募自貿區債。

業內領先、全方位多地區的國際業務平台有利於本集團把握日益增長的跨境業務機會，滿足客戶的跨境業務需求，提升本集團的國際影響力。

### 5. 穩健的經營理念、有效的合規與風險管理和內部控制體系

本公司始終堅持「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念與「穩健乃至保守」的風險控制理念，在三十多年的經營中，成功渡過了多個市場和業務周期、監管改革和行業轉型發展。本公司基本建立了覆蓋全集團的風險管理體系，落實全面風險管理要求，較為有效地管理市場風險、信用風險、流動性風險和操作風險等各類風險。本公司依照監管規定，建立健全合規管理制度和組織體系，不斷夯實合規審查、合規監測及合規檢查等職能履行，保障與促進本公司持續合規穩健發展。同時，本公司始終堅持以風險為本的工作原則，嚴格按照反洗錢法律法規，採取相關措施，控制洗錢及恐怖融資風險。

## 第三節 董事會報告

### 6. 科技引領，數字化轉型進入加速期

本公司長期秉承「科技引領」的發展戰略，2021年正式發佈了「十四五」科技發展規劃，從業務發展、經營管理、數據應用、科技能力、機制體制等五大領域推動建設「數字海通2.0」。2021年本集團科技投入人民幣18.5億元，穩居行業前列。堅持科技與業務雙輪驅動，科技成果豐碩。一是數字化底座不斷夯實。張江科技園全面啟用並通過國家A級機房認證和國際LEED V4.1金級認證，擁有證券期貨基金公司中規模最大、設施最先進、管理最智能的自建數據中心。二是科技賦能業務成效日益凸顯。統一機構客戶服務平台「e海通達」整合本集團業務鏈資源及服務優勢，圍繞機構客戶研究、投行、信用、託管等業務需求，提供全面、快捷、個性化的一站式綜合金融服務；自研的一體化智能交易平台「e海方舟」整合極速交易和極速行情，為專業投資者量身打造，全年股基交易量超人民幣2萬億元；全新上線的統一券源管理系統「e海通券」為券源供需雙方提供了統一線上服務平台，日均撮合交易超億元；自研的新一代核心交易系統基於「分佈式、全內存、高併發、低延遲」的技術底座，系統可靠性、併發處理能力及交易性能處於行業領先水平，日均交易金額超過百億元；自研的一站式互聯網金融平台「e海通財」APP和PC端，總安裝用戶4,100萬，月均平台活躍數超575萬，繼續保持行業第一梯隊。三是科技創新能力明顯增強。引領行業多項科技創新工作，累計獲得8項國家專利和48項軟件著作權，先後榮獲中國人民銀行和中國證監會聯合評選的金融科技發展獎二等獎、中國證券業協會2021年重點研究課題優秀獎、證券期貨業金融科技研究發展中心(深圳)優秀課題二等獎等20多個金融科技獎項。四是科技管理水平持續提升。實現科技治理、應用研發、系統運維、網絡安全管理、質量保障、架構管控等工作的全面數字化，管理成熟度不斷提升，成為行業首家同時擁有運維服務體系、信息安全體系、軟件研發體系、軟件測試體系四大領域國際權威認證的證券公司。

## 第三節 董事會報告

### 五、報告期內主要經營情況

截至2021年12月31日，本集團總資產人民幣7,449.25億元，歸屬於母公司淨資產人民幣1,631.38億元。2021年，集團實現營業收入人民幣578.10億元，歸屬於母公司淨利潤人民幣128.27億元；加權平均淨資產收益率8.09%。其中，子公司實現收入人民幣324.00億元，佔比54%；境外業務實現收入人民幣144.73億元，佔比21%。

#### (一) 綜合損益情況分析

##### 1. 收入構成

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2021年	2020年	增減情況	
			金額	比例
佣金及手續費收入	<b>18,762,734</b>	17,387,414	1,375,320	7.91%
利息收入	<b>15,625,976</b>	13,975,952	1,650,024	11.81%
融資租賃利息收入	<b>3,336,406</b>	3,932,863	(596,457)	-15.17%
投資收入及收益(淨額)	<b>10,678,856</b>	11,076,986	(398,130)	-3.59%
其他收入及收益	<b>9,405,589</b>	7,903,985	1,501,604	19.00%
<b>收入、其他收入及收益合計</b>	<b>57,809,561</b>	54,277,200	3,532,361	6.51%

2021年，本集團實現收入、其他收入及收益人民幣578.10億元，同比增加人民幣35.32億元，增幅6.51%，主要是利息收入、佣金及手續費收入增加。

## 第三節 董事會報告

### a. 佣金及手續費收入

單位：千元 幣種：人民幣

項目	2021年	2020年	增減情況	
			金額	比例
證券及期貨經紀業務 佣金及手續費收入	<b>9,668,840</b>	8,549,407	1,119,433	13.09%
承銷費及保薦費收入	<b>4,578,454</b>	4,548,113	30,341	0.67%
資產管理費收入 (含基金管理費收入)	<b>3,691,479</b>	3,403,089	288,390	8.47%
財務諮詢顧問費收入	<b>651,515</b>	738,003	(86,488)	-11.72%
其他	<b>172,446</b>	148,802	23,644	15.89%
<b>佣金及手續費收入合計</b>	<b>18,762,734</b>	17,387,414	1,375,320	7.91%

佣金及手續費收入為人民幣187.63億元，較去年同期增加人民幣13.75億元，增幅7.91%，主要是證券及期貨經紀業務佣金及手續費收入增加。

### b. 利息收入

利息收入人民幣156.26億元，較去年同期增加人民幣16.50億元，增幅11.81%，主要是客戶墊款利息收入增加。

### c. 投資收入及收益(淨額)

投資收入及收益(淨額)人民幣106.79億元，較去年同期減少人民幣3.98億元，減幅3.59%。

## 第三節 董事會報告

### 集團主營業務情況表

#### 主營業務分行業情況

單位：千元 幣種：人民幣

分部	分部收入	分部支出	分部利潤率	分部收入	分部支出	分部利潤率
				比上年增減	比上年增減	比上年增減
財富管理業務	17,491,517	12,556,507	28.21%	9.35%	8.02%	0.88%
投資銀行業務	5,715,894	2,721,431	52.39%	-5.99%	-12.25%	3.40%
資產管理業務	4,148,860	2,372,493	42.82%	-1.24%	-3.37%	1.26%
交易及機構服務	15,667,264	10,008,524	36.12%	8.43%	5.24%	1.94%
融資租賃業務	8,877,646	7,284,804	17.94%	6.17%	1.99%	3.36%
其他	5,908,380	5,971,892	-1.07%	13.85%	14.19%	-0.30%

#### 主營業務分地區情況

單位：千元 幣種：人民幣

分地區	分部收入	分部支出	分部利潤率	分部收入	分部支出	分部利潤率
				比上年增減	比上年增減	比上年增減
境內業務	43,336,331	28,194,019	34.94%	15.72%	12.04%	2.14%
境外業務	14,473,230	12,721,632	12.10%	-14.00%	-8.47%	-5.31%
小計	57,809,561	40,915,651	29.22%	6.51%	4.74%	1.19%

2021年度，本集團財富管理業務收入人民幣174.92億元，同比（人民幣159.96億元）增加人民幣14.96億元，增幅9.35%，主要是有力推進財富管理轉型，核心客戶服務能力、產品銷售能力不斷提升，融資類業務結構進一步優化；投資銀行業務收入人民幣57.16億元，同比（人民幣60.80億元）減少人民幣3.64億元，減幅5.99%；資產管理業務收入人民幣41.49億元，同比（人民幣42.01億元）減少人民幣0.52億元，減幅1.24%；交易及機構業務收入人民幣156.67億元，同比（人民幣144.49億元）增加人民幣12.18億元，增幅8.43%，主要是不斷完善投資業務面向機構客戶的服務體系，妥善應對結構性市場波動，把握時間窗口、均衡行業配置；融資租賃業務收入人民幣88.78億元，同比（人民幣83.62億元）增加人民

## 第三節 董事會報告

幣5.16億元，增幅6.17%，主要是立足租賃本源，建立產業生態圈，積極推動租賃資產交易，項目收益顯著；其他業務收入人民幣59.08億元，同比(人民幣51.90億元)增加人民幣7.18億元，增幅13.85%。

### 2. 支出構成

單位：千元 幣種：人民幣

支出總額	2021年	2020年	增減情況	
			金額	比例
折舊和攤銷費用	1,569,341	1,363,882	205,459	15.06%
僱員成本	9,025,250	7,656,682	1,368,568	17.87%
經紀交易費用及其他服務支出	3,770,637	3,535,266	235,371	6.66%
利息支出	12,341,619	13,018,271	-676,652	-5.20%
預期信用減值損失	3,351,674	4,586,225	-1,234,551	-26.92%
其他資產減值損失	499,168	10,923	488,245	4,469.88%
其他支出	10,357,962	8,891,658	1,466,304	16.49%
合計	40,915,651	39,062,907	1,852,744	4.74%

2021年，本集團支出總額人民幣409.16億元，較2020年增加人民幣18.53億元，增幅4.74%，主要是僱員成本增加。

2021年，本集團實現歸屬於本公司股東的淨利潤人民幣128.27億元，同比增長17.94%；實現基本每股收益人民幣0.98元/股，同比增長8.89%；加權平均淨資產收益率8.09%，同比增加0.21個百分點。

## 第三節 董事會報告

### 3. 公益投入

2021年，本集團在環保公益、救災捐款、教育資助、慈善捐款等公益性方面的投入金額共計人民幣27,613千元。

#### 2021年公益性投入構成明細

單位：千元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
慈善捐贈	27,613
合計	27,613

### 4. 其他

報告期內，本集團利潤構成和來源未發生重大變動。

#### 現金流

2021年，本集團現金及現金等價物淨增加至人民幣577.05億元，其中：

來自經營活動的現金淨額人民幣527.47億元，主要是賣出回購金融資產款增加，導致現金流入人民幣313.49億元；應付經紀業務客戶款項及其他應付款項及預計費用增加，導致現金流入人民幣208.73億元；買入返售金融資產減少，導致現金流入人民幣144.89億元。

用於投資活動的現金金額人民幣209.37億元，主要是購買以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具，導致現金流出人民幣302.72億元。

用於籌資活動的現金淨額人民幣111.62億元，主要是支付借款及債券利息，導致現金流出人民幣83.61億元。

## 第三節 董事會報告

### 綜合財務狀況表主要分析

#### 1. 綜合財務狀況表主要項目分析

單位：千元 幣種：人民幣

	2021年		2020年		增減情況	
	12月31日	構成	12月31日	構成	金額	比例
<b>非流動資產</b>	<b>157,943,199</b>		138,221,209		19,721,990	14.27%
其中：應收融資租賃款	11,270,189	1.51%	20,751,276	2.99%	-9,481,087	-45.69%
售後回租安排的應收款	31,521,846	4.23%	20,132,302	2.90%	11,389,544	56.57%
以公允價值計量且其變動計入其他 全面收益的債務工具	33,050,889	4.44%	11,873,648	1.71%	21,177,241	178.35%
以公允價值計量且其變動計入其他 全面收益的權益工具	10,246,871	1.38%	16,239,187	2.34%	-5,992,316	-36.90%
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	25,132,195	3.37%	26,145,088	3.77%	-1,012,893	-3.87%
其他貸款及應收款項	2,394,396	0.32%	3,235,445	0.47%	-841,049	-25.99%
權益法項下投資	6,454,420	0.87%	4,428,307	0.64%	2,026,113	45.75%
買入返售金融資產	575,403	0.08%	2,195,793	0.32%	-1,620,390	-73.80%
物業及設備	15,088,876	2.03%	15,109,289	2.18%	-20,413	-0.14%
客戶貸款	4,119,086	0.55%	2,775,492	0.40%	1,343,594	48.41%
商譽	3,365,313	0.45%	3,884,910	0.56%	-519,597	-13.37%
<b>流動資產</b>	<b>586,981,950</b>		555,852,142		31,129,808	5.60%
其中：銀行結餘及現金	156,448,163	21.00%	122,583,420	17.66%	33,864,743	27.63%
結算備付金	16,765,418	2.25%	11,852,301	1.71%	4,913,117	41.45%
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產	195,277,554	26.21%	194,251,416	27.99%	1,026,138	0.53%
孖展融資客戶墊款	75,223,404	10.10%	73,067,592	10.53%	2,155,812	2.95%
應收賬款	11,372,016	1.53%	8,410,000	1.21%	2,962,016	35.22%
買入返售金融資產	39,185,614	5.26%	55,769,601	8.04%	-16,583,987	-29.74%
應收融資租賃款	22,202,398	2.98%	27,660,127	3.99%	-5,457,729	-19.73%
售後回租安排的應收款	23,566,177	3.16%	15,082,174	2.17%	8,484,003	56.25%
以公允價值計量且其變動計入其他 全面收益的債務工具	4,002,056	0.54%	1,234,515	0.18%	2,767,541	224.18%
交易所儲備及保證金	17,491,923	2.35%	17,208,163	2.48%	283,760	1.65%
衍生金融資產	1,084,731	0.15%	1,837,912	0.26%	-753,181	-40.98%
其他貸款及應收款項	12,544,269	1.68%	16,884,562	2.43%	-4,340,293	-25.71%
<b>資產總額</b>	<b>744,925,149</b>		694,073,351		50,851,798	7.33%

### 第三節 董事會報告

	2021年		2020年		增減情況	
	12月31日	構成	12月31日	構成	金額	比例
<b>流動負債</b>	<b>401,513,715</b>		356,936,346		44,577,369	12.49%
其中：應付經紀業務客戶賬款	123,202,200	21.72%	108,167,568	20.57%	15,034,632	13.90%
賣出回購金融資產款	91,911,952	16.21%	60,563,433	11.52%	31,348,519	51.76%
借款	48,402,335	8.53%	59,132,650	11.24%	-10,730,315	-18.15%
拆入資金	12,723,438	2.24%	12,059,685	2.29%	663,753	5.50%
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融負債	10,456,105	1.84%	22,226,074	4.23%	-11,769,969	-52.96%
衍生金融負債	1,548,316	0.27%	2,672,279	0.51%	-1,123,963	-42.06%
其他應付及預計費用	28,635,826	5.05%	21,187,155	4.03%	7,448,671	35.16%
應付短期融資款	24,986,688	4.41%	25,718,523	4.89%	-731,835	-2.85%
客戶存款	2,758,837	0.49%	4,413,388	0.84%	-1,654,551	-37.49%
所得稅負債	3,477,590	0.61%	2,986,567	0.57%	491,023	16.44%
應付債券	52,513,925	9.26%	36,233,688	6.89%	16,280,237	44.93%
<b>流動資產淨值</b>	<b>185,468,235</b>		198,915,796		-13,447,561	-6.76%
<b>非流動負債</b>	<b>165,656,648</b>		169,010,693		-3,354,045	-1.98%
其中：應付債券	111,072,145	19.58%	111,604,522	21.22%	-532,377	-0.48%
長期借款	30,751,726	5.42%	33,597,907	6.39%	-2,846,181	-8.47%
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融負債	5,860,112	1.03%	10,012,227	1.90%	-4,152,115	-41.47%
拆入資金	2,941,219	0.52%	3,009,828	0.57%	-68,609	-2.28%
<b>負債總額</b>	<b>567,170,363</b>		525,947,039		41,223,324	7.84%
<b>權益總額</b>	<b>177,754,786</b>		168,126,312		9,628,474	5.73%

\* 構成比例資產類為佔總資產的比例，負債類為佔總負債的比例

截至2021年12月31日，本集團資產總額為人民幣7,449.25億元，較2020年末增加人民幣508.52億元，增幅7.33%；負債總額為人民幣5,671.70億元，較2020年末增加人民幣412.23億元，增幅7.84%。

## 第三節 董事會報告

截至2021年12月31日，非流動資產為人民幣1,579.43億元，較2020年末增加14.27%，主要是以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具增加；流動資產為人民幣5,869.82億元，較2020年末增加5.60%，主要是銀行結餘及現金增加。流動負債為人民幣4,015.14億元，較2020年末增加12.49%，主要是賣出回購金融資產款增加；流動資產淨值為人民幣1,854.68億元，較2020年末減少6.76%；非流動負債為人民幣1,656.57億元，較2020年末減少1.98%，主要是長期借款減少。

截至2021年12月31日，本集團歸屬於本公司股東的權益為人民幣1,631.38億元，較2020年末增加96.89億元，增幅6.31%；扣除應付經紀業務客戶賬款的影響因素，本集團資產負債率為71.41%，較2020年末資產負債率71.30%，上升了0.11個百分點，集團資產負債結構保持相對穩定。

### 借款及債券投資

截至2021年12月31日，本集團的借款及債券融資額為人民幣2,677.27億元，下表載列於2021年末本集團的借款及債券融資明細：

單位：千元 幣種：人民幣

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應付債券	163,586,070	147,838,210
借款	79,154,061	92,730,557
應付短期融資款	24,986,688	25,718,523
合計	267,726,819	266,287,290

有關借款及債務融資的利率及期限，詳見後附財務報告附註47、48及49。

2021年12月31日，於一年內到期的借款、應付短期融資款及債券金額為人民幣1,259.03億元，本集團扣除於一年內到期的應付債券、借款、應付短期融資款等負債後的流動資產淨值為人民幣1,854.68億元，因此，本集團面臨的流動性風險並不重大。除在本報告中已披露的負債外，於2021年12月31日，本集團並無未償還按揭、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

### (二) 行業經營性信息分析

詳見本報告「第三節董事會報告」中的相關內容。

### (三) 投資狀況分析

#### 對外股權投資總體分析

報告期末，本集團長期股權投資人民幣64.54億元，較上年末(人民幣44.28億元)增加人民幣20.26億元，增幅45.75%。長期股權投資參見本報告「綜合財務報表附註25」。

#### 1. 重大的股權投資

報告期內，本公司無重大股權投資。

#### 2. 重大的非股權投資

報告期內，本公司無重大非股權投資。

#### 3. 以公允價值計量的金融資產

本集團以公允價值計量的金融資產主要為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產人民幣2,204.10億元，以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債人民幣163.16億元，以公允價值計量且變動計入其他綜合收益的權益工具人民幣102.47億元，以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具人民幣370.53億元及衍生金融工具人民幣-4.64億元。

#### 4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

報告期內，本公司無重大資產重組整合的情況。

### (四) 重大資產和股權出售

報告期內，本集團無重大資產或股權出售。

## 第三節 董事會報告

### (五) 主要控股參股公司分析

1. 海通創新證券，註冊資本人民幣115億元，海通證券持有100%的股權。截至2021年12月31日，海通創新證券總資產為人民幣204.45億元，淨資產為人民幣197.83億元，2021年度，實現營業收入人民幣21.72億元，淨利潤人民幣16.83億元。
2. 海通國際控股，註冊資本111.80億港幣，海通證券持有100%的股權。截至2021年12月31日，海通國際控股總資產為2,813.43億港幣，淨資產390.66億港幣；2021年度，實現收入108.53億港幣，淨利潤10.16億港幣。
3. 海通開元，註冊資本人民幣75億元，海通證券持有100%的股權。截至2021年12月31日，海通開元總資產為人民幣132.03億元，淨資產為人民幣109.95億元；2021年度，實現營業收入人民幣41.38億元，淨利潤人民幣25.53億元。
4. 海通資管公司，註冊資本為人民幣22億元，海通證券持有100%的股權。截至2021年12月31日，海通資管公司的總資產為人民幣80.87億元，淨資產為人民幣50.52億元，2021年度，實現營業收入17.13億元，淨利潤6.98億元。
5. 上海澤春，註冊資本為人民幣1億元，海通證券持有100%的股權。截至2021年12月31日，上海澤春的總資產為人民幣4.74億元，淨資產為人民幣1.88億元；2021年度，實現營業收入人民幣0.86億元，淨利潤人民幣0.52億元。
6. 上海惟泰置業，註冊資本為人民幣1,000萬元，海通證券持有100%的股權。截至2021年12月31日，上海惟泰置業的總資產為人民幣2.16億元，淨資產為人民幣0.10億元；2021年度，實現營業收入0.64億元，淨利潤3.22萬元。
7. 海富產業，註冊資本為人民幣1億元，海通證券持有67%的股權。截至2021年12月31日，海富產業總資產為人民幣3.09億元，淨資產為人民幣2.28億元；2021年度，實現營業收入人民幣1.49億元，淨利潤人民幣0.55億元。
8. 海通期貨，註冊資本為人民幣13.015億元，海通證券持有66.667%的股權。截至2021年12月31日，海通期貨總資產為人民幣562.34億元，淨資產為人民幣32.41億元；2021年度，實現營業收入人民幣70.03億元，淨利潤人民幣4.03億元。

## 第三節 董事會報告

9. 海富通基金，註冊資本為人民幣3億元，海通證券持有51%的股權。截至2021年12月31日，海富通基金總資產為人民幣35.54億元，淨資產為人民幣20.46億元；2021年度，實現營業收入人民幣16.38億元，淨利潤人民幣5.30億元。
10. 富國基金，註冊資本為人民幣5.2億元，海通證券持有27.775%的股權。截至2021年12月31日，富國基金總資產為人民幣126.46億元，淨資產為人民幣70.49億元；2021年度，實現營業收入人民幣83.06億元，淨利潤人民幣25.64億元。

### (六) 本公司控制的結構化主體情況

本公司對由子公司作為管理人的結構化主體，綜合考慮合併報表範圍內的本公司合計享有這些結構化主體的可變回報，或承擔的風險敞口等因素，認定將64個結構化主體納入合併報表範圍。

### (七) 募集資金使用情況

經中國證券監督管理委員會《關於核准海通證券股份有限公司非公開發行股票的批覆》(證監許可〔2020〕1038號文)核准，本公司非公開發行人民幣普通股(A股)1,562,500,000股，於2020年8月5日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司辦理完畢登記託管手續，每股發行價格為人民幣12.80元，募集資金總額為人民幣20,000,000,000.00元，扣除發行費用人民幣159,829,525.00元(含增值稅)後，實際募集資金淨額為人民幣19,840,170,475.00元。上述非公開發行A股募集資金已於2020年7月27日到位，全部存入本公司開立的募集資金專戶，已經德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)予以驗證並出具德師報(驗)字(20)第00354號驗資報告。

本公司關於非公開發行A股股票申請文件中承諾募集資金主要用於以下方面：

- (1) 不超過人民幣60億元將用於發展資本中介業務，提升金融服務能力；
- (2) 不超過人民幣100億元將用於擴大FICC投資規模，優化資產負債結構；
- (3) 不超過人民幣15億元將用於加大信息系統建設，提升公司信息化水平；

## 第三節 董事會報告

- (4) 不超過人民幣20億元將用於增加投行業務資金投入，促進投行業務發展；
- (5) 不超過人民幣5億元將用於補充營運資金。

截至報告期末，募集資金已全部使用完畢，其中發展資本中介業務使用人民幣60億元，FICC投資使用人民幣100億元，信息系統建設使用人民幣15億元，投行業務資金投入人民幣20億元，補充營運資金人民幣約3.4億元。

### (八) 其他

#### 1. 報告期內本公司營業部、分公司新設和處置情況

報告期內，本公司無新設證券營業部，撤銷1家；截至報告期末，本公司共有證券分公司29家，證券營業部301家（詳見報告附錄二）。

#### 2. 賬戶規範情況專項說明

報告期內，本公司進一步加強了對新開賬戶的管理，通過規範流程，強化監督和審核等手段，有效杜絕了新開不規範賬戶的發生，並對已實施另庫存放的不合格、小額休眠、風險處置休眠賬戶實施進一步的賬戶規範清理。報告期內，本公司共清理不合格資金賬戶73戶（含純資金不合格賬戶47戶）；清理小額休眠資金賬戶1,070戶（含純資金小額休眠賬戶113戶）；風險處置賬戶195戶。截至2021年12月31日，本公司剩餘不合格資金賬戶25,752戶（含純資金不合格資金賬戶22,817戶）；剩餘小額休眠資金賬戶1,538,376戶（含純資金小額休眠資金賬戶444,986戶）；剩餘風險處置資金賬戶97,028戶。

#### 3. 業務創新情況

本公司始終堅持以創新促轉型，取得多項業務創新成果：

- (1) 積極推進監管部門主導的各項創新。2021年，本公司成為北京證券交易所首批會員單位；獲得中國證券登記結算有限責任公司推出的首批受信用保護債券質押式回購業務合格創設機構資格；參股子公司富國基金獲得基金投顧試點資格

## 第三節 董事會報告

及基礎設施公募REITs創新業務資格；子公司海通國際證券獲批成為新加坡交易所(SGX)的證券及衍生品市場清算會員和新交所中央存託有限公司(CDP)的存託代理機構，成為首家獲得新加坡交易所全部會員資格的中資金融機構。

- (2) 堅持業務創新，持續為客戶提供行業領先的業務解決方案。本公司持續在集成電路、生物醫藥和智能製造等多領域打造投行保薦品牌優勢，完成科创板首家過會的美股分拆子公司盛美上海A股上市項目、創業板註冊制下首家H股回A股上市的中集車輛項目等，憑借中芯國際項目榮獲2020年度上海市金融創新成果獎一等獎；持續保持債券業務創新活力，打造債券市場眾多首單項目與標桿項目，包括上海市企業首單上海自貿區人民幣債券、首單中外資聯合承銷上海自貿區人民幣債券、首單深交所碳中和債券、首批上交所碳中和債券、首批科技創新公司債等；參與發起和管理長三角G60科創走廊科技成果轉化基金和首個國家級融媒體產業基金「全媒體融合產業發展基金」；子公司海富通成立國內首批碳中和主題基金；子公司海通銀行澳門分行正式開業。
- (3) 加快自主創新步伐，以科技提升管理能效。本公司遵循「統一管理、自主可控、融合業務、引領發展」的科技指導思想，以「科技+數據+場景」為驅動，通過運用大數據、人工智能、雲計算等技術，提升科技支撐和科技引領功能，着力打造了多個有市場影響力的海通自主品牌科技產品，包含：本公司的e海通財、e海方舟等業務平台，e海智數、e海智核等管理平台。本公司開發的投資銀行標準工作文本智能審核及再生平台，榮獲中國人民銀行和證監會聯合評選的2020年度金融科技發展二等獎。

## 第三節 董事會報告

### 六、關於本公司未來發展的討論與分析

#### (一) 行業格局和趨勢

在資本市場受到前所未有的重視、間接融資體系向直接融資體系轉型、跨境投融资需求增加已形成長期趨勢的背景下，在我國經濟構建國內國際雙循環的新發展格局下，經濟高質量增長所積累的企業資產和居民財富將持續為資本市場和券商發展提供巨大的潛力。一方面，伴隨着新《證券法》正式實施對資本市場規則的重塑，以科創板、創業板成功試點為基礎的上市公司股票發行註冊制有望全面實施，北京證券交易所的設立開市，多層次資本市場的全面深化改革不斷推進，本公司大經紀、大投行、大資管、私募股權投資、另類投資、跨境業務都將迎來新的發展機遇。另一方面，受行業監管持續強化「建制度、不干預、零容忍」的原則要求、行業加大對外開放、資管新規實施等因素的影響，證券行業的盈利基礎和行業生態已經發生了深刻變革，業內競爭強調專業化和差異化的特徵將日益突顯。

預計未來行業發展將呈現以下趨勢：資本市場雙向開放，外資控股甚至獨資券商的加入在加劇行業競爭的同時也會推動行業的發展，市場和客戶的國際化發展將進一步推動券商國際化進程，跨境聯動也將日益深入；行業集中度或將進一步上升，頭部券商的收入、利潤、各項業務的市場份額將持續提高，行業領先者之間的競爭更加激烈，並在資本驅動、綜合服務、金融科技等方面形成差異化經營的局面；基於牌照和監管的傳統盈利模式將進一步弱化，行業盈利模式將向基於資本優勢、客戶基礎、專業服務能力以及金融科技實力的資本型中介模式轉型；在以散戶機構化為特點、持續擴張且空間巨大的資產管理與財富管理市場中，券商主動管理能力和產品設計能力將成為核心競爭力；隨着券商業務在產品種類、服務模式、地域覆蓋等各方面的複雜程度顯著提升，合規與風險管理、集團管控協同對於各項業務持續發展的重要性也將越發顯現。

## 第三節 董事會報告

### (二) 本公司發展戰略

在轉型背景下，本公司的總體發展戰略為：堅持以客戶為中心，以經紀、投資銀行、資產管理等中介業務為核心，以資本型中介業務和投資業務為兩翼，以集團化、國際化和信息化為驅動力，加強合規風控、人才、IT和研究四根支柱建設，加強資本與投資管理、投行承攬與銷售定價、資產管理、機構經紀與銷售交易和財富管理等五大能力建設，打造智慧海通，以國際一流投行為使命，致力於把海通建設成為國內一流、國際有影響力的中國標桿式投行。

### (三) 經營計劃

2022年，在總體戰略指引下，本公司將堅持穩中求進的工作總基調，準確把握新發展階段，完整、準確、全面貫徹新發展理念，服務構建新發展格局，通過多層次資本市場，打造服務科創企業成長與發展的生態系統，成為政府問策的智庫，國企改革的智囊，區域發展的助手，企業成長的推手；着重把握「雙碳」目標、數字經濟、科創金融、綠色金融、跨境金融、財富和資產管理等方面的趨勢變量，通過大力服務國家重大戰略、區域發展戰略和上海市重大任務，把握產業轉型升級、促進共同富裕等方面的機遇，構築高質量發展新優勢。

根據2022年本集團經營的總體要求，本集團將重點做好以下幾方面工作：大投行業務條線將持續加強行業專家團隊、資本市場團隊以及銷售團隊的打造，鞏固行業優勢，建設產業投行，加快推進投行一體化；財富管理條線將以交易、兩融和產品銷售為抓手，拓展中小投資者、服務持牌機構、私募機構和企業客戶，佈局謀劃家族信託和私人銀行客戶，實現研究、產品、金融科技的全面賦能；研究條線將在繼續強化對外部機構提供服務的基礎上，進一步強化對內賦能；資產管理條線將加大產品創新和市場拓展力度，強化主動管理能力，做大主動管理規模，全力打造資管業務各子公司專業品牌，構築資產管理發展新優勢；境外子公司要思考未來發展定位，加強境內政策研究和集團跨境協同，為境內企業提供境外融資、上市、跨境投資等綜合跨境金融解決方案；租賃業務要立足主業，逐步從融資向融物轉型。與

## 第三節 董事會報告

此同時，本集團還將全力以赴提高科技賦能水平，全面系統加強合規風控能力，精益求精提升財資管理能級，深入推進企業文化和廉潔從業文化建設，以期要以自身高質量發展助力行業高質量發展。

### (四) 可能面對的風險及應對措施 (包括落實全面風險管理以及合規風控、信息技術投入情況)

#### 1. 風險管理概述

本公司一直以來注重對風險的防範與控制，確立了「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念，樹立了「穩健乃至保守」的風險控制理念，經營管理實行合規優先、風險管理優先的原則。

本公司根據《證券公司全面風險管理規範》等監管要求及內部制度，從全覆蓋、可監測、能計量、有分析、能應對等方面持續完善全面風險管理體系建設，強化風控指標並表管理，健全集團T+1風險數據集市，推進集團風險管理向縱深發展：搭建了層級分明的風險管理組織架構，覆蓋各風險類別、各業務條線、各部門／分支機構／子公司，不斷完善風險識別、評估、計量、監控、報告和應對等風險管理流程，規範各類業務開展，加強風險的事前防範、事中監控和事後檢查處置；建立了監管指標、風險容忍度和風險限額指標、業務風控指標等三層風險控制指標體系，通過系統實現動態監控和自動預警，開展壓力測試以評估極端風險，同時以同一業務、同一客戶管理為框架，建立集團風險限額體系，向部門、子公司進行拆解，並開展日常監控工作；開展市場風險、信用風險、流動性風險計量，建立模型管理機制和流程，並持續對模型開展評估和驗證；將子公司風險納入報告範圍，定期編製集團風險日報、月報、季報、半年／年報，針對重大風險事件編製專項報告；根據風險評估和預警的結果，選擇合適的應對策略，建立了有效的應對機制以及具有可操作性的應急預案。此外，本公司從文化宣導、制度建設、數據和系統、人才隊伍建設、風控投入等方面為全面風險管理提供保障和支持。

## 第三節 董事會報告

### 2. 風險管理架構

本公司依據《公司法》《證券法》《證券公司內部控制指引》《證券公司全面風險管理規範》等法規及本公司規章制度要求，搭建了多層次的風險管理組織架構，明確了董事會、監事會、經營層、首席風險官、風險管理部門、業務及管理部門、分支機構及子公司等各層級在風險管理工作中的具體職責。

本公司董事會是公司風險管理戰略目標的制定者和授權人，負責審議批准公司風險管理的總體目標、基本政策和重要制度、本公司整體風險偏好和風險容忍度、重大風險的解決方案、定期風險評估報告，監督公司風險管理政策的實施，任免考核首席風險官，建立與首席風險官的直接溝通機制，及公司章程規定的其他職責。本公司董事會設合規與風險管理委員會，具體履行董事會風險管理職責。

本公司監事會是公司風險管理和內部控制體系的監督者，負責對董事會、經理層建立和實施風險管理及內部控制的情況進行監督，並履行公司章程規定的其他職責。

本公司經營層根據董事會的授權，負責建立責任明確、程序清晰的組織結構，制定本公司風險管理的政策、規章和制度，貫徹執行本公司整體風險偏好和風險容忍度政策，組織實施各類風險的識別、評估及應對工作，建立健全和有效執行風險管理制度和機制，及時處理或者改正存在的問題缺陷，審議處理本公司重大風險事件，建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系，建立完備的信息技術系統和數據質量控制機制，及董事會授予的其他風險管理職責。

本公司設首席風險官，由董事會聘任。首席風險官是負責本公司全面風險管理工作的高級管理人員，負責組織實施董事會、經營層確定的風險管理政策、規章和制度，組織對本公司建立健全各項業務風險管理制度進行督導、審查和評估，組織對本公司風險管理政策和流程的執行情況進行監督和檢查，對風險管理中存在的問題提出處理意見並督促整改，組織評估和完善風險管理的工具和方法，定期組織對本公司面臨主要

## 第三節 董事會報告

風險水平及其管理狀況進行評估，並向經營層、董事會及監管部門提交評估報告，組織對子公司風險管理工作負責人的提名和考核等。

本公司設立風險管理部，在首席風險官的領導下履行風險管理職責，負責擬定本公司風險管理的政策、規章和制度，督導本公司各單位制定業務風險管理制度和流程，對相關業務的主要風險進行識別和評估，組織對各項業務風險管理制度執行情況的監督、檢查，定期對本公司整體風險水平及其風險管理狀況進行評估和報告，對重大風險隱患或風險事件，及時報告並提出風險處置建議等。此外，本公司合規法務部負責管理本公司合規風險、洗錢及恐怖融資風險，本公司資金管理總部負責管理本公司流動性風險，本公司總經理辦公室負責管理本公司聲譽風險，本公司信息技術管理部門負責管理本公司信息技術風險。

本公司各部門、分支機構和子公司負責其經營管理範圍內的風險管理工作，建立健全相應的風險管理制度和流程，落實本公司風險管理政策，組織實施相應的風險管理工作。本公司各部門、各分支機構和子公司負責人承擔本單位風險管理有效性的直接責任。本公司各部門、各分支機構和子公司指定專人具體負責本單位的風險管理工作，對風險管理政策和制度的執行情況進行監督、檢查和報告，履行一線風險管理職責。

本公司稽核部負責定期對本公司風險管理工作進行稽核檢查，定期評估風險管理體系的有效性，並根據評估結果提出改進建議。

各子公司規範運作，依法經營。本公司通過各項機制將子公司風險管理納入全面風險管理體系，從子公司風險管理負責人提名、風險限額與報告、重大事項審批、數據對接、風控指標並表、督導與檢查、評價考核等方面落實對子公司的垂直風險管理。

## 第三節 董事會報告

### 3. 各類風險的應對措施及其報告期內表現

本公司業務經營活動面臨的風險主要有：合規風險、洗錢及恐怖融資風險、信用風險、市場風險、操作風險、流動性風險、聲譽風險具體情況如下：

#### (1). 合規風險

《證券公司和證券投資基金管理公司合規管理辦法》中所稱的「合規風險」，是指因證券基金經營機構或其工作人員的經營管理或執業行為違反法律法規和準則而使證券基金經營機構被依法追究法律責任、採取監管措施、給予紀律處分、出現財產損失或商業信譽損失的風險。

本公司按照合規管理監管要求，並結合本公司的實際情況，建立科學合理、職責分明的合規管理架構體系，明確董事會、監事會、經營管理主要負責人、合規總監、其他高級管理人員的合規管理職責定位，合規部門、其他內控部門、本公司下屬單位（包括各部門、各分支機構、各子公司）分工明確，協調互動。本公司已制定《海通證券股份有限公司合規管理辦法》及相關配套合規管理制度，並配置合規管理人員隊伍體系，嚴格對各業務條線進行合規管理，通過合規事前審查、事中監控、事後檢查、考核及問責，努力提高各項制度、機制及流程的執行力度，同時，本公司加大政策傳導及合規宣導工作力度，積極培育「人人合規、主動合規」的經營環境。

報告期內，本公司進一步夯實事前審查、事中監測到事後檢查、考核與問責等合規管理基礎工作，持續完善合規管理各項機制，不斷提升本集團合規管理水平，優化「集團合規中央控制室系統」建設，健全信息隔離牆和利益衝突管理機制。同時，本公司大力推進合規培訓文化培育，全覆蓋傳導底線性規則與要求。

## 第三節 董事會報告

### (2). 洗錢及恐怖融資風險

《法人金融機構洗錢和恐怖融資風險管理指引(試行)》中包含了洗錢、恐怖融資和擴散融資風險管理的具體要求。本公司面臨的洗錢、恐怖融資和擴散融資風險是指本公司的產品或服務被不法分子利用從事洗錢、恐怖融資、擴散融資等活動的可能性。

本公司已建立健全董事會負責下的反洗錢組織架構，形成本公司反洗錢領導小組統籌協調、合規部門牽頭組織實施、相關業務部門和分支機構落實執行的反洗錢管理體系。本公司建立了包括本集團洗錢風險管理制度、本公司反洗錢基本制度及其他配套制度和操作規程等在內的反洗錢管理制度體系。

報告期內，本公司升級反洗錢V8系統，進一步完善系統功能和優化系統監測模型，持續深入開展客戶數據治理工作，督導各業務條線完善較高風險業務風險管控措施，落實洗錢風險評估成果。同時，本公司逐步研究、探索新科技、大數據技術在反洗錢領域的應用，進一步增強模型的預測能力。

### (3). 信用風險

信用風險是指因融資人、交易對手方或債務發行人無法履行其約定的財務義務或信用資質發生不利變化而可能對本集團經營造成損失的風險。

#### A、 存放在其他金融機構的自有貨幣資金、經紀業務相關風險

貨幣資金主要存放在國有商業銀行或信譽良好的股份制商業銀行，結算備付金存放在中國證券登記結算有限責任公司，此類現金及現金等價物面臨的信用風險相對較低。經紀業務採取全額保證金結算，切實規避相關信用風險。

## 第三節 董事會報告

### B、交易性融資業務相關風險

本集團開展的交易性融資業務主要包括：融資融券、股票質押式回購、孖展交易、約定購回式證券交易等。相關主體通過制定和實施各項嚴格的制度和措施，主要從盡職調查、內部評級、項目評審、授信管理、逐日盯市、限額監控、貸後跟蹤、補充增信、平倉處置、司法追索和撥備計提等環節實施管控。報告期內，本集團相關主體持續強化授信和集中度管理機制，動態優化針對特定客戶類群的信用評級和擔保證券折算率模型，主動調整資產組合結構和推進風險化解程序。

### C、信用債券交易與投資業務相關風險

本集團注重通過分散投資控制集中度風險，投資標的主要傾向於高信用評級資產，在信用風險管理中密切跟蹤投資標的的經營情況和信用評級變化，落實內部評級和統一授信管理機制，建立健全債務發行人、行業和地域集中度等信用風險監控指標，在投後跟蹤中及時根據財務指標變動、重大風險事件和負面輿情等信息更新債務發行人內部評級和授信限額指標，動態調整交易策略。

### D、融資租賃業務相關風險

本集團在開展融資租賃業務、支持實體經濟發展時，堅持以行業與客戶並重的策略確定信用風險管理政策。行業信用風險管理方面，本集團就融資租賃客戶所處行業的景氣程度施行動態跟蹤和評估，以此為基礎制定相應的行業投放政策、管控行業集中度風險。客戶信用風險管控方面，本集團主要通過開展盡職調查、內部評級、授信審核、貸後資產巡檢、風險預警與監測、集中度限額控制等措施對客戶信用風險實施管控。

## 第三節 董事會報告

### E、債券回購等同業短期拆借、場外衍生品業務相關風險

針對債券回購等同業短期拆借業務，本集團以交易對手准入和授信管理為抓手，審慎篩選信用資質良好的交易對手和信用等級較高的擔保證券，從源頭上控制信用風險水平。針對場外衍生品業務，本集團從交易對手准入和授信管理、標的證券管理、風險應對與處置等方面建立了完善的管理制度與流程，對存續期內的場外衍生品交易進行逐日盯市，並通過嚴格履行淨額結算和履約保障等措施管理交易對手信用風險。本集團同業短期拆借和場外衍生品業務的交易對手主要是商業銀行、證券公司、資產管理計劃等主體，在開展此類業務的過程中，合理選擇業務模式、嚴格控制業務規模並採取合理的風控措施。同時，本集團關注信用風險和市場風險之間的相關性，對市場波動背景下的信用風險採取必要的監控和應對措施，包括但不限於交易保證金安排、交易對手內部評級與授信管理、未來潛在風險暴露計量、錯向風險識別等。

本集團根據行業監管政策、資本市場環境和本集團業務發展戰略，持續完善信用風險管理體系。報告期內，本集團以信用風險管理辦法等制度為依據，全面落實以同一客戶、同一業務為核心的信用風險識別、評估、計量、監控、報告及應對工作，包括以本集團T+1風險數據集市為依托，建立健全可覆蓋母子公司業務的信用風險管理信息系統，通過提升風險識別、計量與壓力測試能力持續完善資產質量、風險抵補和集中度風險等維度的信用風險限額體系，着力推進統一評級與集中授信管理機制，搭建以雲計算、區塊鏈、大數據、人工智能等金融科技為支撐的客戶關係圖譜、輿情風險監控及高風險客戶管控工具，強化信用類業務風險資產系統化報送程序，以此實現對本集團整體信用風險狀況和風險限額執行情況的有效跟蹤和監控。報告期內本集團ESG風險納入信用風

## 第三節 董事會報告

險管理體系，制定了ESG風險管理辦法並開發了ESG風險評估模型，以客戶ESG盡職調查和ESG風險評估為依托，構建起客戶ESG風險准入及跟蹤監控機制。報告期內，本集團核心信用風險監控指標運行平穩，整體信用風險可控。針對融資類三項業務，本公司主動優化業務結構，審慎評估新做項目，加強存續項目的跟蹤、監控和管理，加大存量風險項目追償力度並審慎、前瞻地計提信用減值準備，確保風險撥備計提充分。截至報告期末，本公司融資融券存量負債客戶的平均維持擔保比例為282.40%，約定購回式證券交易客戶的平均履約保障比例為217.95%，股票質押式回購業務客戶的平均履約保障比例為293.14%，融資人提供的擔保品較為充足，信用風險整體可控。

### (4). 市場風險

市場風險主要指在本集團的經營活動中，因市場價格（股票價格、利率、匯率等）的不利變動而使自有資金投資的相關業務發生損失的風險。

#### A、 股票價格風險

股票價格風險主要指集團所投資的權益類證券市場價格發生變化致使本集團承受損失的風險。承擔此類風險的業務主要包括權益類證券自營業務、做市業務和場外衍生品業務等。股票價格風險具有較大的不確定性，是本集團主要面對的市場風險類型之一。本集團密切關注相關資產價格波動，並採取相應措施予以防範，通過每日跟蹤證券持倉的投資規模和風險價值(VaR)變化情況進行監測和管控。本集團通過實施多元化投資策略，對各類證券品種的投資規模進行適當控制和適時調整，並結合各類套期保值工具，較為有效地控制了市場風險。

#### B、 利率風險

利率風險是指因市場收益率曲線或信用價差等因素變動導致的風險，承擔此類風險的業務主要包括債券投資業務和利率衍生品業務等。本集團對利率風險的控制，主要採用規模控制和投資組合等方法，合理配置資產，匹配負債與資產的期限結構，並通過定期測算投資組合久期、凸性、DV01等指標衡量利率風險。

## 第三節 董事會報告

### C、 匯率風險

匯率風險是指因外匯匯率變動而導致的風險。報告期內，本集團國際化佈局不斷完善，面對複雜多變的境外市場，主動降低境外資產槓桿水平，整體外幣資產規模有所減少，匯率風險敞口也相應降低。集團持續跟蹤研究外匯市場，不斷完善制度建設和內部管理，通過套保等一系列措施對沖、緩釋匯率風險。集團注重外幣資產和負債的匹配，以縮小外匯風險的敞口，還採用境外經營淨投資套期等方法平滑外匯敞口對集團經營成果的影響。截至報告期末，本集團的匯率風險對財務報表無重大影響。

除上述風險因素之外，本集團所從事的境外投資交易業務也承擔着相關市場風險，全球範圍內各種市場風險因子的波動都可能對集團的整體損益帶來影響。報告期內，根據本集團市場風險管理辦法的有關要求，本公司不斷推進落實集團層面市場風險的識別、評估、計量、監測、應對和報告等程序，將子公司投資交易業務納入整體市場風險管理體系內。對於本集團下屬子公司進行的投資交易業務，通過制定並分配風險價值限額、止損限額等市場風險限額指標進行管控，要求子公司在日常經營活動中嚴格落實執行，並按要求向母公司提交風險報告。本集團基於T+1風險數據集市、集團市場風險管理系統、風險報告等工具或手段，對子公司市場風險狀況和風險限額執行情況進行跟蹤和監督。

本集團通過以風險價值為主的市場風險量化指標體系對各項投資交易類業務承擔的市場風險情況進行計量和管控。風險價值指在一定的置信水平下，投資組合在未來特定前瞻期內因市場波動而產生的最大可能損失，是衡量市場風險的主要指標。本集團風險價值模型的具體計量參數為95%置信水平、1日前瞻期，模型計量的覆蓋範圍包括集團層面持有的權益、利率、外匯等各類金融資產和衍生品。本集團通過返回檢驗等

## 第三節 董事會報告

手段，持續監控和評估風險價值模型的有效性，並隨着業務發展和風險管理的需要持續完善風險價值模型。此外，本集團建立壓力測試管理機制作為風險價值模型的重要補充，通過構建各類歷史情景和模擬情景以及相應的壓力測試傳導機制，衡量投資交易業務可能面臨的極端損失情況，並評估損失是否在可承受範圍內。報告期內，本公司各月月末風險價值佔本公司淨資產的比例、以及本集團風險價值佔本集團淨資產的比例均保持在0.3%以內，市場風險可控可承受。

### (5) 操作風險

操作風險指由內部流程缺陷、人員失誤或不當行為、信息系統缺陷或故障，以及外部因素等原因給本公司造成損失的風險。操作風險貫穿於本公司業務開展與日常運營過程中的各個環節，並可能導致法律風險、合規風險、聲譽風險等其他風險。

本公司根據操作風險管理辦法，利用風險與控制自我評估、關鍵風險指標、損失數據收集等工具，開展操作風險識別、評估、監測、報告等工作。本公司在集團範圍內開展年度風險與控制自我評估，並根據監管要求及新業務開展情況等開展專項風險與控制自我評估；建立覆蓋集團主要部門、單位的關鍵風險指標體系，對關鍵風險指標開展定期收集監測工作；在集團範圍內開展操作風險損失數據收集監測工作，匯總分析相關信息並跟進風險緩釋措施的進展。

信息技術風險方面，本公司持續加強信息技術管理的制度建設，不斷完善網絡與信息安全事件應急預案，定期進行應急演練，並採用定期或不定期的監測、專項檢查等多種手段對系統運行、系統建設、信息安全、科技管理等方面的信息技術相關情況進行監控和管理，防範信息技術風險。本公司持續加強信息技術系統的建設和運維，嚴格按照操作程序進行定期和不定期的檢查和維護，以保證系統的可靠、穩定和安全運轉，報告期內未發生重大信息技術風險事件。

## 第三節 董事會報告

### (6) 流動性風險

流動性風險是指本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。由於本公司自營業務規模及融資類業務規模較大，本公司經營過程中易受宏觀政策、市場變化、經營狀況、客戶信用等因素影響，並可能因資產負債結構不匹配而引發流動性風險。

在日間流動性風險管理方面，本公司按照制定的流動性風險偏好及風險指標限額的要求，通過合理的監測機制和調控手段，始終確保流動性風險可測、可控和可承受，同時按照管理要求，儲備了充足的優質流動性資產，保障了本公司業務的順利開展和到期負債的順利償付。本公司持續開展日間流動性和風險指標管理，結合資產端和負債端，構建資金、指標聯動體系，完善了包括日間指標頭寸跟進、月度指標前瞻分析和部門指標拆解在內的流動性風險分析框架，豐富了不同期限內流動性風險管理的工具，提升了本公司流動性風險管理和預判的效率。

在中長期流動性風險管理方面，本公司不斷優化資產配置結構，強化對資產負債發展趨勢的分析，從源頭上把控流動性風險。一方面，本公司成立資產負債配置委員會，積極開展資產負債管理工作，通過及時分析業務發展趨勢、潛在中長期資金需求，調整負債期限結構，保持資產負債的期限、規模的合理匹配；另一方面，本公司持續提升流動性精細化管理水平，負債端結構和到期日分佈更趨合理，也保證資產端在安全性、流動性、收益性之間的平衡。報告期內，本公司重視與各大商業銀行保持良好的合作關係，注重規範經營，維系良好信譽，保持融資渠道暢通。

此外，本公司穩步推進對本集團和子公司流動性風險管理的要求，以本集團流動性風險管理辦法為指引，根據各子公司業務特點制定了較為科學有效的流動性風險管理策略，基本實現集團層面流動性風險的統一管理。首先，本公司以流動性風險管理為基礎，從風險和資產負債管理等方面持續對子公司實行分類管理，並從組織制度保障、風險管控框架、風險應對手段三個維度提出不同要

## 第三節 董事會報告

求，指導子公司完善其流動性風險管理體系；其次，以流動性風險並表指標為基礎，根據各子公司所處行業、地域和風險特徵的差異，下發各子公司的限額管理要求，以更有效地監測各子公司的流動性風險實質情況；最後，為強化集團流動性風險處置能力，本公司以集團流動性支持管理辦法作為整體管理方針，持續完善集團流動性支持體系，牢牢守住集團不發生流動性風險的底線。

報告期內，面對市場環境的變化和本公司內部資金需求的轉化，本公司積極籌劃，從多個方面着手，通過事前風險識別、事中風險緩釋、事後改進等措施，不斷強化對流動性風險的管控。本公司通過市場研判，抓住利率低位時點及時通過發債增加資金儲備並續作各項到期負債，降低了流動性風險發生的可能，並保證了本公司在複雜市場環境下的平穩運營能力。報告期內，本公司核心流動性監管指標流動性覆蓋率日均347.56%，淨穩定資金率日均160.85%，均高於監管要求及預警標準。

### (7). 聲譽風險

聲譽風險是指由於本公司行為或外部事件，以及工作人員違反廉潔規定、職業道德、業務規範、行規行約等相關行為，導致投資者、發行人、監管機構、自律組織、社會公眾、媒體等對公司形成負面評價，從而損害公司品牌價值，不利於本公司正常經營，甚至影響到市場穩定和社會穩定的風險。

本公司高度重視聲譽風險的前瞻性和主動性管理，持續滿足監管部門關於聲譽風險系統化管理的要求，加強境內外聲譽風險監測，在中國內地和中國香港建立傳播渠道，圍繞本公司經營業績和業務發展亮點，強化主動宣傳，為本公司發展營造良好的輿論環境。針對少數負面輿情，能夠科學判斷、快速反應、主動應對，及時把握輿情動態和走勢，與主流媒體保持良好溝通關係，積極做好輿論引導，維護公司品牌形象。本公司根據中國證券業協會發佈的《證券公司

## 第三節 董事會報告

聲譽風險管理指引》，及時修訂完成《海通證券股份有限公司聲譽風險管理辦法》。報告期內，集團總體輿論環境良好。

### 4. 報告期公司合規風控、信息技術投入情況

合規風控投入方面，本公司持續強化合規風控體系建設，加大合規風控相關投入，為合規風控管理提供了有力保障。本公司合規風控投入主要包括：合規風控、流動性風險、聲譽風險等的相關人員、系統和日常運營投入。2021年，本公司合規風控投入總額為人民幣6.74億元。

信息技術投入方面，本公司以「統一管理、自主可控、融合業務、引領發展」的科技方針為指引，致力於打造中國領先的科技型投行，持續加大科技投入。2021年，母公司信息技術投入總額為人民幣11.76億元，重點用於張江科技園、新一代核心交易系統二期、統一機構客戶服務平台等建設，持續夯實數字化底座，賦能業務、賦能管理，全面推進「數字海通2.0」建設。

## 第三節 董事會報告

### (五) 本公司風險控制指標和淨資本補足機制建立情況

#### 1. 動態風險控制指標監控

為了建立健全風險控制指標動態監控機制，加強風險監控，在風險可測、可控、可承受前提下開展各項業務，根據《證券公司風險控制指標管理辦法》《證券公司壓力測試指引》等監管要求，本公司在風控指標動態監控平台基礎上建立了符合相關規定要求的內部制度、組織架構以及相應的技術系統，並據此開展風險控制指標的動態監控工作。本公司嚴格按照《證券公司風險控制指標管理辦法》等規定，定期向監管部門書面報告風險控制指標數據和達標情況；針對風控指標變動達到一定幅度的情況，及時向當地證監局報告。本公司不斷完善對動態監控平台的制度建設、流程優化、數據系統升級改造，實現了T+1日內向當地證監局上報本公司淨資本計算表、表內外資產總額計算表、流動性覆蓋率計算表、淨穩定資金率計算表、風險資本準備計算表和風險控制指標監管報表。通過上述措施，確保淨資本等各項風險控制指標在任一時點都符合監管要求。

#### 2. 淨資本補足機制的建立情況

本公司建立了淨資本補足機制，當淨資本等各項風險控制指標接近或者觸及預警標準時，本公司將採用壓縮風險較高的自營投資品種的規模、加大應收款項追討力度、募集資本金、發行次級債等方式補充淨資本。

#### 3. 報告期內風險控制指標的監控情況

本公司始終堅持穩健的經營理念，注重風險管理，保持良好的資本結構。報告期末，本公司淨資本為人民幣852.22億元，淨資產人民幣1,445.09億元，「淨資本／淨資產」比率為58.97%，風險覆蓋率200.25%，資本槓桿率22.28%，流動性覆蓋率259.39%，淨穩定資金率157.72%。報告期內，本公司經營風險基本控制在可承受範圍內，資產質量較高，業務經營規範，各項風險控制指標均符合監管要求。

## 第三節 董事會報告

### 4. 風險控制指標的敏感性分析和壓力測試情況

2021年，本公司對股利分配、資本配置方案、調整業務規模上限、投行承銷項目等事項，均進行了敏感性分析或壓力測試，在分析和測試結論滿足監管要求的前提下開展上述事項。每月末考慮各種可能出現的極端情況，實施壓力測試。2021年，本公司總共進行了32項風險控制指標敏感性分析和壓力測試，測試結果均符合監管部門要求，並作為本公司有關重大決策的依據。此外，本公司每月開展流動性風險壓力測試，確保未來流動性風險控制指標在任一時間點滿足監管要求。

### (六) 其他

#### 1. 董事在與本公司構成競爭的業務所佔之權益

本公司非執行董事許建國先生自2016年11月至2021年3月擔任東方證券股份有限公司的非執行董事，本公司非執行董事周東輝先生自2020年5月起擔任東方證券股份有限公司的非執行董事，由於東方證券股份有限公司的經營範圍包括證券經紀、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、融資融券、證券承銷、證券投資基金代銷、股票期權做市等，因此其可能或會與本公司某些業務直接或間接構成競爭。但許建國先生與周東輝先生並不參與本公司之日常管理及運營，因此，許建國先生與周東輝先生擔任東方證券股份有限公司董事職務不會產生香港上市規則第8.10條項下之任何重大競爭。除此以外，本公司無其他任何董事在與本公司直接或間接構成或可能構成競爭的業務中有任何權益。

#### 2. 董事、監事服務合約

本公司所有董事和監事，均未與本公司或其附屬公司訂立任何在一年內不能終止，或除法定補償外還須支付任何補償方可終止的服務合約。

#### 3. 董事、監事在重要交易、安排或合約中的權益

於報告期內，本公司或其附屬公司均未訂立任何令董事或監事或與董事或監事有關聯的實體直接或間接享有重大權益的重要交易、安排或合約。

## 第三節 董事會報告

### 4. 獲准許彌償條文

董事之獲准許的彌償條文現時並於報告期內生效。本公司已就董事、監事和高級管理人員可能的法律行動及責任作出適當的投保安排。

### 5. 股本與股票及債券發行

有關公司截至2021年12月31日的股本與股票及債券發行情況，請參見本報告「第七節普通股股份變動及股東情況」中「一、普通股股份變動情況」及「二、證券發行與上市情況」及「第九節債券相關情況」。

### 6. 股票掛鈎協議

除本報告披露外，報告期內，本集團概無新訂或已有股票掛鈎協議。

### 7. 利潤分配和稅項減免方案

有關公司的利潤分配方案，請參見本報告「第四節公司治理」中「十、利潤分配或資本公積金轉增預案」。

#### 7.1 A股股東稅項

根據《財政部國家稅務總局證監會關於實施上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅〔2012〕85號)及《財政部國家稅務總局證監會關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅〔2015〕101號)的規定，對於公司個人股東，持股期限(個人從公開發行和轉讓市場取得上市公司股票日至轉讓交割該股票之日前一日的持有時間)在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額(實際稅率為20%)；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，暫減按50%計入應納稅所得額(實際稅率為10%)；持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅。對個人持股1年以內(含1年)的，上市公司暫不扣繳個人所得稅；待個人轉讓股票時，證券登記結算公司根據其持股期限計算應納稅額，公司通過證券登記結算公司另行代扣代繳。證券投資基金從上市公司取得的股息紅利所得，按照財稅〔2012〕85號文的規定計徵個人所得稅。對於居民企業股東，股息紅利所得稅由其自行繳納。

## 第三節 董事會報告

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函2009〔47〕號)的規定，對於QFII取得來源於中國境內的股息紅利收入，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如QFII股東取得的股息紅利收入需要享受稅收協定(安排)待遇的，可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請。

### 7.2 H股股東稅項

根據《國家稅務總局關於國稅發〔1993〕045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函〔2011〕348號)的規定，境外居民個人股東從境內非外商投資企業在香港發行股票取得的股息紅利所得，應按照「利息、股息、紅利所得」項目，由扣繳義務人依法代扣代繳個人所得稅。境內非外商投資企業在香港發行股票，其境外居民個人股東根據其居民身份所屬國家與中國簽署的稅收協定及內地和香港(澳門)間稅收安排的規定，享受相關稅收優惠。根據相關稅收協定及稅收安排規定的相關股息稅率一般為10%，為簡化稅收徵管，在香港發行股票的境內非外商投資企業派發股息紅利時，一般可按10%稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請事宜。對股息稅率不屬10%的情況，按以下規定辦理：(1)低於10%稅率的協定國家居民，扣繳義務人可代為辦理享受有關協定待遇申請，經主管稅務機關審核批准後，對多扣繳稅款予以退還；(2)高於10%低於20%稅率的協定國家居民，扣繳義務人派發股息紅利時應按協定實際稅率扣繳個人所得稅，無需辦理申請審批事宜；(3)沒有稅收協定國家居民及其他情況，扣繳義務人派發股息紅利時應按20%稅率扣繳個人所得稅。

## 第三節 董事會報告

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函〔2008〕897號)的規定，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

根據現行香港稅務局慣例，在香港無須就本公司派付的股息繳稅。

### 7.3 通過滬港通投資本公司H股的中國內地投資者利潤分配事宜

對於上交所投資者(包括企業和個人)投資香港聯交所本公司H股股票，中國證券登記結算有限責任公司上海分公司作為滬港通H股投資者名義持有人將接收本公司派發的現金紅利，並通過其登記結算系統將現金紅利派發至相關滬港通H股股票投資者。滬港通H股股票投資者的現金紅利以人民幣派發。根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅〔2014〕81號)》的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市H股股票取得的股息紅利所得，比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

## 第三節 董事會報告

### 7.4 通過深港通投資本公司H股的中國內地投資者利潤分配事宜

對於深交所投資者(包括企業和個人)投資香港聯交所本公司H股股票,中國證券登記結算有限責任公司深圳分公司預期將作為深港通H股投資者名義持有人將接收本公司派發的現金紅利,並通過其登記結算系統將現金紅利派發至相關深港通H股股票投資者。深港通H股股票投資者的現金紅利以人民幣派發。根據《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅〔2016〕127號)的規定,對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利,H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市H股股票取得的股息紅利所得,比照個人投資者徵稅。H股公司對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款,應納稅款由企業自行申報繳納。

### 7.5 滬股通投資者利潤分配事宜

對於投資本公司於上交所上市的A股股票的香港聯交所投資者(包括企業和個人)(以下簡稱「滬股通投資者」),其末期股息將由本公司通過中國證券登記結算有限責任公司上海分公司向股票名義持有人賬戶以人民幣派發。根據《關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅〔2014〕81號)》的規定,對香港市場投資者(包括企業和個人)投資上交所上市A股取得的股息紅利所得,上市公司按照10%的稅率代扣所得稅,並向主管稅務機關辦理扣繳申報。對於滬股通投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定現金紅利所得稅率低於10%的,企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人,向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請,主管稅務機關審核後,按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

## 第三節 董事會報告

建議本公司股東向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置本公司股份所涉及的中國、香港及其他國家(地區)稅務影響的意見。

### 8. 管理合約

報告期內，本公司沒有任何仍然生效的合約(與本公司的任何董事、監事或任何全職僱員所訂立的服務合約除外)，而任何個人或實體據此承擔公司的全部或任何中大部分業務的管理及行政。

### 9. 主要客戶及供應商

本公司為多個行業中的各類機構和個人客戶提供服務。本公司的客戶包括大型國有企業、跨國企業、中小企業、高淨值客戶和零售客戶，主要客戶位於中國。日漸完善的海外網絡佈局，將有利於本公司開展境外服務，拓展客戶來源。2021年，公司前五大客戶產生的收入佔集團營業收入的4.54%。鑑於本公司的業務性質，本公司無主要供應商。

### 10. 儲備及可供分配利潤的儲備

有關儲備、可供分配利潤的儲備變動情況請參照本報告財務報表「綜合權益變動表」及綜合財務報表附註61。

### 11. 優先認股權安排

根據中國法律及公司章程的規定，本公司股東並無優先認股權。

### 12. 公眾持股量的充足性

於本報告日期，根據已公開資料以及就董事所知悉，董事相信本公司的公眾持股量符合《香港上市規則》第8.08條對最低公眾持股比例的要求。

### 13. 董事、監事及高級管理人員情況

報告期內公司董事、監事及高管的構成、變動詳情以及建立詳情請參見本報告「第四節公司治理」中「四、董事、監事、高級管理人員和員工情況」。

## 第三節 董事會報告

### 14. 重要合約

報告期內，本公司無控股股東且實際控制人，本公司或其任何附屬公司不存在《香港上市規則》，附錄十六項下的與控股股東或其附屬公司之間所訂立的重要合約，亦沒有控股股東或其附屬公司向本公司或其附屬公司提供服務的重要合約。

### 15. 購股權計劃

有關本集團的購股權計劃，請參見本報告「第四節公司治理」中「十一、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」。

### 16. 環境政策及表現

有關本公司的環境政策及表現，請參見本報告「第五節環境與社會責任」及本公司於本公司2021年年度業績公告披露同日另行刊發之《2021年企業社會責任報告》。

### 17. 遵守相關法律法規

董事會認為，報告期內，本公司依法開展經營活動，決策程序符合相關法律、法規及公司章程的有關規定。除本報告「第四節公司治理」中「四、董事、監事、高級管理人員的情況」及「五、近三年受證券監管機構處罰的情況說明」披露外，報告期內本公司遵守對本公司有重大影響的法律及法規，本公司未發現董事、監事及高級管理人員在履行職務時有違反法律、法規及公司章程或損害本公司及股東利益的行為。

### 18. 審閱年度業績

董事會審計委員會已審閱本公司截至2021年12月31日的年度經審計的財務報表及年度報告，未對本公司所採納的會計政策及常規提出異議。

### 19. 持有的重大投資、有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售、以及未來作重大投資或購入資本資產的計劃

於報告期內，本公司沒有持有任何重大投資，亦沒有進行有關附屬公司，聯營公司或合營企業的任何重大收購或出售。除本報告所披露者外，於本報告日期，本公司並無任何董事會批准的重大投資或購入資本資產。

## 第三節 董事會報告

### 20. 報告期後事項

除本報告所披露者外，於財政年度結算日後截至本報告日期，本公司並無發生任何重大事項。

七、本公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用  不適用

## 第四節 公司治理

### 一、 公司治理相關情況說明

#### (一) 公司治理基本情況

作為在中國大陸和香港兩地上市的公眾公司，本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，不斷致力於維護和提升本公司良好的市場形象。本公司根據《公司法》《證券法》、中國證監會相關法規的要求及《香港上市規則》等相關規定，不斷完善法人治理結構，進一步建立健全了合規風控制度和內控管理體系，形成了股東大會、董事會、監事會和經營管理層相互分離、相互制衡的公司治理結構，使各層次在各自的職責、權限範圍內，各司其職，各負其責，確保了本公司的規範運作，本公司治理科學、規範、透明。公司「三會」(股東大會、董事會、監事會)的召集、召開及表決程序規範合法有效，信息披露真實、準確、完整、及時、公平，能夠嚴格按照《公司內幕信息知情人登記制度》的有關規定，加強對本公司內幕信息的管理，做好內幕信息知情人登記工作，投資者關係管理工作專業規範。

報告期內，本公司應當嚴格遵守《守則》中的守則條文。《守則》中的守則條文第C.2.1條(前《守則》條文第A.2.1條)(其中包括)規定主席與行政總裁的角色應有區分，不應由一人同時兼任。於2021年9月2日，本公司執行董事及總經理瞿秋平先生因工作變動原因向本公司董事會提交辭職報告，提出辭去執行董事、董事會合規與風險管理委員會主席及本公司總經理職務，新任執行董事的選舉工作尚需經過相應的法定程序。本公司於2021年9月2日召開第七屆董事會第十九次會議(臨時會議)，審議通過了《關於由公司董事長代為履行總經理職責的議案》，同意由董事長、執行董事周杰先生自2021年9月2日起代為履行總經理職責，直至聘任新任總經理為止。2021年10月28日，本公司召開的第七屆董事會第二十次會議審議通過了《關於聘任總經理的議案》，經董事長提名，董事會同意聘任執行董事李軍先生擔任本公司總經理，任期自2021年10月28日起至第七屆董事會任期屆滿之日止，本公司董事長、執行董事周杰先生不再代為履行本公司總經理職務(具體內容參見本節「董事變更情況」)。除上述所披露者外，報告期內，本公司嚴格遵循《守則》中的所有守則條文，同時達到了《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

報告期內，本公司召開股東大會二次，董事會會議九次，監事會會議六次，獨立非執行董事年報工作會議二次，審計委員會會議七次，提名與薪酬考核委員會會議四次，發展戰略與投資管理委員會會議五次，合規與風險管理委員會會議三次，共計三十八次會議。

### (二) 內幕信息知情人管理制度的制定、實施情況

報告期內，本公司根據《中華人民共和國證券法》(2020年3月1日生效)、中國證監會發佈於2021年2月3日發佈的《關於上市公司內幕信息知情人登記管理制度的規定》及其他監管要求，並結合本公司實際情況對《海通證券股份有限公司內幕信息知情人登記制度》(以下簡稱《內幕信息知情人登記制度》)的相關條款進行了修訂：主要更新了內幕信息知情人、內幕信息的定義，明確了內幕信息知情人登記管理的責任主體，完善了內幕信息登記管理要求，增加了重大事項進程備忘錄的相關規定。修訂後的《內幕信息知情人登記制度》已經本公司2021年8月26日召開的第七屆董事會第十八次會議審議通過，並於同日生效。

報告期內，本公司在編製定期報告等重大事項的過程中，能夠根據《內幕信息知情人登記制度》的要求，做好內幕信息管理以及內幕信息知情人登記工作，能夠如實、完整記錄內幕信息在公開前的報告、傳遞、編製、審核、披露等各環節中涉及的所有內幕信息知情人名單，以及知情人知悉內幕信息的內容和時間等相關檔案，供本公司自查和相關監管機構查詢。報告期內，本公司未發生違反《內幕信息知情人登記制度》的情形，該制度執行情況良好。

### (三) 企業管治政策以及就企業管治而言董事會的職責

本公司嚴格遵照《香港上市規則》，以《守則》中所列的所有原則作為企業管治政策。就企業管治而言，董事會具有如下職責：

- (a) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；
- (b) 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；

## 第四節 公司治理

(d) 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊(如有)；及

(e) 檢討本公司遵守《守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。

公司治理與法律、行政法規和中國證監會關於上市公司治理的規定是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

適用  不適用

### 二、本公司控股股東、實際控制人在保證本公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響本公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃

本公司股權結構較分散，無控股股東、無實際控制人。本公司與股東單位在業務、人員、資產、機構、財務等方面完全分開，董事會、監事會及各職能部門均能獨立運作，具有獨立完整的業務和自主經營能力。

#### 1. 業務獨立情況

本公司按照《公司法》和《公司章程》的規定，根據中國證監會核准的經營範圍依法獨立自主地開展業務，本公司已取得了經營證券業務所需的相關業務許可，具有獨立完整的業務體系和自主經營能力，業務運營不受股東單位及關聯方控制和影響，能獨立面向市場參與競爭，不存在股東單位及關聯方違反本公司運作程序，干預本公司內部管理和經營決策的行為。

#### 2. 人員獨立情況

本公司設有專門的人力資源部，擁有獨立完整的勞動、人事及工資管理體系。本公司通過法定程序選舉／聘任了董事、監事和高級管理人員，本公司高級管理人員未在股東單位及下屬企業擔任除董事、監事以外的任何職務，也未在與本公司業務相同或相近的其他企業任職。本公司股東沒有超越股東大會、董事會的職權任免本公司董事、監事和高級管理人員。

## 第四節 公司治理

董事、監事和高級管理人員的聘任均嚴格按照《公司法》《證券法》和《公司章程》的規定，通過合法程序進行。本公司建立了完善的勞動用工、人事管理、工資管理和社會保障制度，且全體員工均依法與本公司簽訂《勞動合同》，本公司擁有獨立的勞動用工權力，不存在受股東干涉的情況。

### 3. 資產獨立情況

本公司具有開展證券業務所必備的獨立完整的資產，不存在股東單位及關聯方佔用本公司資產以及損害本公司、本公司其他股東、本公司客戶合法權益的情況。本公司依法獨立經營管理本公司資產，擁有業務經營所需的特許經營權、房產、經營設備以及商標。

### 4. 機構獨立情況

本公司建立了完善的法人治理結構，設有股東大會、董事會、監事會、經營層以及相關經營管理部門，「三會一層」運作良好，依法行使各自職權。本公司擁有獨立完整的證券業務經營、管理體系，獨立自主地開展業務經營，組織機構的設置和運行符合中國證監會的有關要求。現有的辦公機構和經營場所與股東單位完全分開，不存在機構混同的情況，也不存在股東單位直接干預本公司經營活動的情形。

### 5. 財務獨立情況

本公司設立了專門的財務部門，建立了專門的財務核算體系和財務管理制度。本公司按照決策程序進行財務決策，不存在股東單位及關聯方干預本公司資金使用的情况。本公司由董事會任命財務總監，並配備了專職財務人員，在銀行單獨開立賬戶，不存在與股東單位及關聯方共用賬戶的情況。本公司作為獨立納稅人，依法按財稅制度規定繳納各類稅款。

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事與本公司相同或者相近業務的情況，以及同業競爭或者同業競爭情況發生較大變化對本公司造成影響，已採取解決措施、解決進展以及後續解決計劃

適用  不適用

## 第四節 公司治理

### 三、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定 網站的查詢索引	決議刊登的 披露日期	會議決議
2020年股東週年 大會	2021年6月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2021年6月19日 2021年6月18日	詳見下文 「股東大會情況說明」
2021年第一次 股東特別大會	2021年9月28日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>	2021年9月29日 2021年9月28日	詳見下文 「股東大會情況說明」

註：上述會議決議公告請參閱會議當日的香港交易所披露易網站，次日的上交所網站、《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》和《證券日報》及本公司網站。

表決權恢復的優先股股東請求召開股東特別大會

適用  不適用

#### 股東大會情況說明

本報告期內，本公司於2021年6月18日在海通證券大廈召開了2020年股東週年大會，審議並通過八項議案：一、本公司2020年度董事會工作報告，二、本公司2020年度監事會工作報告，三、本公司2020年年度報告，四、本公司2020年度財務決算報告，五、本公司2020年度利潤分配預案；六、續聘本公司2021年度會計師事務所，七、關於預計本公司2021年度日常關聯／連交易的議案；八、關於授予董事會認可、分配或發行A／或H股股份的一般性授權的議案。其中議案一至議案七為普通決議案，議案八為特別決議案。

本公司於2021年9月28日在海通證券大廈召開了2021年第一次股東特別大會，審議並通過了一項議案：關於提名李軍先生為本公司執行董事的議案，該議案為普通決議案。

上述股東大會相關決議公告於會議當日刊登在香港聯交所網站 (<http://www.hkexnews.hk>)，於會議次日刊登在上交所網站 (<http://www.sse.com.cn>)、《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》和《證券日報》及本公司網站。

## 第四節 公司治理

### 四、董事、監事和高級管理人員的情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內		稅前報酬總額(萬元)	報告期內從公司獲得的報酬是否在關聯方獲取報酬
								股份增減變動量	增減變動原因		
周杰	執行董事、 董事長、 黨委書記*	男	54	2016-10-28	2022-6-18	0	0	0	-	181.50	否
李軍	執行董事、 總經理、 黨委副書記*	男	52	2021-9-28	2022-6-18	0	0	0	-	23.00	否
任澎	執行董事、 副總經理	男	59	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	207.00	否
屠旋旋	非執行董事	男	48	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	-	是
周東輝	非執行董事	男	52	2020-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
余莉萍	非執行董事	女	59	2015-6-8	2022-6-18	0	0	0	-	-	是
許建國	非執行董事	男	57	2016-10-18	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
張鳴	獨立非執行董事	男	63	2016-6-12	2022-6-18	0	0	0	-	29	是
林家禮	獨立非執行董事	男	62	2017-4-6	2022-6-18	0	0	0	-	20	是
朱洪超	獨立非執行董事	男	62	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	28	是
周宇	獨立非執行董事	男	62	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	29	否
瞿秋平(離任)	執行董事、 總經理、 黨委副書記*	男	60	2014-6-25	2021-9-2	0	0	0	-	207.00	否

## 第四節 公司治理

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始 日期	任期終止 日期	年初持 股數	年末持 股數	年度內		報告期內 從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (萬元)	是否在 公司 關聯方 獲取報酬
								股份增減 變動量	增減變動 原因		
趙永剛	監事會副主席、 職工代表監事、 黨委副書記*	男	49	2021-6-11	2022-6-18	0	0	0	-	44.98	否
侍旭	職工代表監事	男	49	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	273.64	否
武向陽	職工代表監事	男	55	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	184.63	否
阮峰	監事	男	53	2020-10-20	2022-6-18	0	0	0	-	-	是
李爭浩	監事	男	46	2020-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
曹奕劍	監事	男	45	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
董小春	監事	男	57	2020-10-20	2022-6-18	0	0	0	-	-	是
戴麗	監事	女	48	2019-6-18	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
吳紅偉(離任)	監事會副主席、 職工代表監事、 黨委副書記*	男	55	2017-12-15	2021-6-11	0	0	0	-	89.11	否
裴長江	副總經理	男	56	2013-8-22	2022-6-18	0	0	0	-	202.40	否
毛宇星	副總經理、 首席信息官	男	50	2019-2-25	2022-6-18	0	0	0	-	121.44	否
李海超	副總經理、 合規總監	男	53	2022-3-3	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
陳春錢	總經理助理	男	58	2012-3-14	2022-6-18	0	0	0	-	602.22	否

## 第四節 公司治理

姓名	職務(註)	性別	年齡	任期起始 日期	任期終止 日期	年初持 股數	年末持 股數	年度內 股份增減 變動量	增減變動 原因	報告期內	關聯方 獲取報酬
										從公司 獲得的 稅前報酬 總額 (萬元)	
張向陽	總經理助理	男	56	2014-12-30	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
李建國	總經理助理	男	58	2008-10-22	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
林湧	總經理助理	男	52	2014-12-30	2022-6-18	0	0	0	-	-	否
姜誠君	總經理助理、董事 會秘書	男	53	2017-3-29	2022-6-18	0	0	0	-	549.68	否
杜洪波	首席風險官	男	58	2017-5-12	2022-6-18	0	0	0	-	485.57	否
潘光韜	總經理助理	男	50	2017-5-12	2022-6-18	0	0	0	-	548.72	否
張信軍	財務總監	男	46	2018-3-27	2022-6-18	0	0	0	-	485.57	否
王建業(離任)	合規總監	男	61	2010-7-12	2022-3-3	0	0	0	-	560.22	否
合計	/	/	/	/	/					4,872.68	/

註： 1. 職務欄中有多個職務時，僅標注第一個職務的任期。連任的董事、監事、高級管理人員，其任期起始日為其首次選舉／聘任日期。周杰黨委書記、李軍黨委副書記、瞿秋平黨委副書記、趙永剛黨委副書記、吳紅偉黨委副書記任職時間詳見下文各人簡歷。上表中，周杰擔任執行董事的起始日期為2016年10月18日；任澎擔任副總經理的起始日期為1997年11月24日；毛宇星擔任首席信息官的起始日期為2016年9月19日。

## 第四節 公司治理

2. 上述合計數據未包含本公司高級管理人員在子公司領取的薪酬。其中，本公司總經理助理李建國在海通國際控股領取薪酬，為人民幣377.4萬元；本公司總經理助理林湧在海通國際證券領取薪酬，為人民幣764.62萬元；本公司總經理助理張向陽在海通開元領取薪酬，為人民幣769.74萬元。其中，外幣收入部分按2021年12月31日中國外匯交易中心公布的銀行間外匯市場人民幣匯率中間價折算。
3. 上述董事、監事和高級管理人員在報告期內從本公司獲得的稅前報酬總額包含2021年度遞延發放的歸屬於過往年度的績效工資、任期激勵、中長期激勵等。
4. 年報披露稅前報酬總額，為董事、監事和高級管理人員擔任董監高職務期間內的薪酬收入，在本公司內擔任非董監高職務期間領取的薪酬未統計在內。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
<b>執行董事 (3名)</b> 周杰	1967年出生，工學碩士。周先生自2016年9月23日起擔任本公司執行董事，2016年10月28日起擔任本公司董事長，2016年7月起擔任本公司黨委書記。周先生兼任本公司資產負債配置委員會主任。周先生自1992年2月至1996年6月在上海萬國證券有限公司投資銀行部工作；1996年6月至2001年12月先後擔任上海上實資產經營有限公司投資部經理、副總經理、董事長兼總經理；2001年12月至2003年4月擔任上海實業醫藥科技(集團)有限公司董事兼總經理；2002年1月至2016年7月先後擔任上海實業控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：0363)執行董事兼副行政總裁、執行董事兼常務副總裁、副董事長兼行政總裁；2004年8月至2016年7月先後擔任上海上實(集團)有限公司策劃總監、執行董事兼副總裁、執行董事兼常務副總裁、總裁兼黨委副書記；2010年3月至2012年5月擔任上海醫藥集團股份有限公司(於上交所上市，股份代號：601607；於香港聯交所上市，股份代號：02607)監事長，2012年6月至2013年6月、2016年5月至2016年7月擔任上海醫藥集團股份有限公司董事長兼黨委書記；2009年1月至2021年11月擔任中芯國際集成電路製造有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：00981)非執行董事。周先生自2016年起擔任上海證券交易所監事、薪酬委員會主任，2017年起擔任上海市人大代表、上海金融業聯合會副理事長、上海市仲裁委仲裁員，2021年起擔任中國證券業協會會員理事、副會長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
李軍	<p>1969年生，工商管理碩士、公共行政與管理碩士。李先生自2021年8月起擔任本公司黨委副書記，2021年9月28日起擔任本公司執行董事，2021年10月28日起擔任本公司總經理。李先生自1992年7月至2001年2月在中國太平洋保險公司上海分公司工作，先後擔任國外業務部進口科科員、副科長、科長，運輸險部出口科科長，進出口業務一科科長；2001年3月至2003年1月在中國太平洋財產保險股份有限公司工作，先後擔任辦公室秘書科科長，浦東支公司副經理(主持工作)、黨支部副書記、書記；2003年1月至2014年5月在上海市金融服務辦公室工作，先後擔任機構處幹部、主任科員，機構二處副處長，金融機構二處處長，地方金融管理處處長，其間於2013年12月至2014年5月在中國(上海)自由貿易試驗區管委會擔任副秘書長(掛職)；2014年5月至2014年9月擔任中國(上海)自由貿易試驗區管委會副秘書長；2014年9月至2018年11月擔任上海市金融服務辦公室副主任；2018年11月至2021年8月擔任上海市地方金融監督管理局副局長、上海市金融工作局副局長。李先生自2021年11月起擔任深交所會員理事代表及理事會會員，自律管理委員會主任委員、創業板股票發行規範委員會委員代表；2022年1月起擔任上海上市公司協會監事長；2022年1月起擔任中國證券業協會國際合作委員會主任委員。李先生自2021年10月起擔任海通國際證券集團有限公司(該公司於香港聯交所上市，股票代碼為0665)董事會主席兼非執行董事、海通國際控股有限公司董事長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
任澎	<p>1962年出生，工商管理碩士，經濟師。任先生自1996年3月加入本公司，1997年11月起擔任本公司副總經理，主要負責投資銀行及融資租賃業務，並於2019年6月18日起擔任本公司執行董事。任先生兼任投資銀行委員會主任、資產負債配置委員會委員。任先生自1982年6月至1988年2月在中國工商銀行西湖辦事處擔任不同管理職位；1988年3月至1996年3月在中國交通銀行杭州分行先後擔任多個職務，包括儲蓄業務主管及證券部經理等；1996年3月至1997年11月擔任海通證券有限公司杭州營業部經理；2008年10月至2011年8月擔任海通開元投資有限公司董事；2014年6月至2017年5月擔任海通恒信國際租賃有限公司董事長；2014年7月至2018年3月擔任海通恒運國際租賃有限公司董事長；2014年11月至2018年8月擔任海通恒信融資租賃(上海)有限公司董事長；2017年5月至2020年5月擔任海通恒信國際融資租賃股份有限公司(該公司前稱「海通恒信國際租賃股份有限公司」，於香港聯交所上市，股份代號為01905)董事長。任先生自2011年3月起擔任中國－比利時直接股權投資基金董事，2020年5月起擔任海通恒信國際融資租賃股份有限公司非執行董事，2014年6月起擔任海通恒信金融集團有限公司董事長，2014年7月起擔任海通國際控股有限公司董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
----	--------

---

### 非執行董事 (4名)

屠旋旋

1973年出生，經濟學學士，經濟師。屠先生自2019年6月18日起擔任本公司非執行董事。屠先生自2020年3月起擔任上海國盛(集團)有限公司資本運營部總經理。屠先生自1993年7月至2001年3月在中國銀行上海市分行任職，2001年3月至2004年10月在中國東方資產管理公司上海辦事處任職，2004年10月至2009年9月在上海大盛資產有限公司資產管理部主持工作，2009年9月至2012年10月擔任上海國盛(集團)有限公司資產管理中心副主任，2012年6月至2019年1月在上海國盛集團資產有限公司先後擔任總裁助理、黨委委員、副總裁(其間：2014年7月至2015年7月擔任上海市國資委產權處副處長(掛職))，2019年1月至2020年3月擔任上海國盛(集團)有限公司資本運營部副總經理(主持工作)。屠先生自2017年3月至2021年3月擔任上海正浩資產管理有限公司董事長。屠先生自2020年9月起擔任華東建築集團股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600629)董事，2021年3月起擔任上海臨港經濟發展(集團)有限公司董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
周東輝	<p>1969年出生，會計學學士，高級會計師。周先生自2020年6月18日起擔任本公司非執行董事。周先生自2015年7月起擔任上海海煙投資管理有限公司總經理。周先生自1991年7月至2000年9月擔任上海煙草(集團)公司財務物價處財務科科員、資金物價科副科長，2000年9月至2008年9月擔任中國煙草上海進出口有限責任公司財務部副經理、經理，2008年9月至2011年4月擔任上海煙草(集團)公司投資管理處副處長，2011年4月至2015年2月擔任上海煙草集團有限責任公司財務處副處長，2015年2月至2015年7月擔任上海煙草集團有限責任公司投資處常務副處長及上海海煙投資管理有限公司常務副總經理。周先生2020年5月起擔任東方證券股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600958；於香港聯交所上市，股份代號為03958)非執行董事，2021年1月起擔任中國太平洋保險(集團)股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為601601；於香港聯交所上市，股份代號為02601)非執行董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
余莉萍	<p>1962年出生，工商管理碩士，高級會計師。余女士自2015年6月8日起擔任本公司非執行董事。余女士自2010年8月起擔任光明食品(集團)有限公司副總裁。余女士1996年8月至2006年4月在上海輕工業局、上海輕工控股(集團)公司擔任多個職位，包括財務處副處長、財務部經理、副總會計師；2006年8月至2008年8月擔任上海益民食品一廠(集團)有限公司黨委委員、副總裁、財務總監；2008年8月至2010年8月擔任上海廣電(集團)有限公司財務總監；2015年3月至2017年5月擔任上海益民食品集團監事會主席；2013年9月至2018年9月擔任農工商超市(集團)有限公司監事會主席；2014年3月至2019年2月擔任上海輕工控股(集團)公司法定代表人；2014年9月至2019年7月起任光明食品集團財務有限公司監事會主席。余女士自2018年11月起擔任上海虹橋國際進口商品展銷有限公司董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
許建國	<p>1964年出生，專業會計學碩士，高級會計師。許先生自2016年10月18日起擔任本公司非執行董事。許先生自2013年4月起擔任上海電氣(集團)總公司財務預算部部長；2019年3月起擔任上海亥雅實業有限公司董事長；2019年6月起擔任上海開亥實業有限公司董事長；2021年2月起擔任上海電氣香港有限公司執行董事；2021年9月起擔任上海電氣集團鋼管有限公司董事長。許先生自1984年7月至2001年12月在上海電纜廠財務處、審計室工作；2002年1月至2004年3月在上海電氣(集團)總公司稽察室工作；2004年4月至2005年9月在上海電氣資產管理有限公司資產財務部工作；2005年9月至2008年8月擔任上海電氣資產管理有限公司管理一部財務經理助理，期間2006年3月至2008年8月同時擔任上海力達重工製造有限公司財務總監；2008年8月至2009年12月擔任上海電氣資產管理有限公司資產財務部副部長；2009年12月至2013年4月擔任上海電氣(集團)總公司財務預算部副部長；2016年5月至2019年6月擔任上海集優機械股份有限公司(該公司於香港聯交所上市，股份代號為02345)監事長。許先生自2016年11月至2021年3月擔任東方證券股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600958；於香港聯交所上市，股份代號為03958)非執行董事。許先生自2013年4月起擔任上海電氣集團財務有限責任公司董事，2015年3月起擔任上海人壽保險股份有限公司董事，2016年6月起擔任上海微電子裝備股份有限公司董事，2017年12月起擔任上海海立(集團)股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600619)監事長，2019年11月起擔任上海電氣集團香港有限公司董事，2020年3月起擔任天津鋼管集團股份有限公司董事，2020年6月起擔任上海電氣集團恒聯企業發展有限公司董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
----	--------

---

### 獨立非執行董事 (4名)

張鳴

1958年出生，經濟學博士、教授、博士生導師、高級研究員。張先生自2016年6月12日起擔任本公司獨立非執行董事。張先生現任上海財經大學會計學院教師。張先生於1983年自上海財經大學畢業後起一直在該校任教，先後擔任會計學院教研主任、副系主任和副院長職務，現任教授和博士生導師。張先生自2016年5月起擔任上海浦東發展銀行股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600000)獨立董事，2018年5月起擔任無錫市振華汽車部件股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為605319)獨立董事，2019年3月起擔任上海硅產業集團股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為688126)獨立董事，2019年11月起擔任上海申絲企業發展有限公司董事，2021年6月起擔任上海張江高科技園區開發股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600895)獨立董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
林家禮	<p>1959年出生，哲學博士，香港高等法院律師（前大律師）、CEDR認可調解員、澳洲管理會計師公會(CMA)、香港仲裁司學會、香港董事學會及馬來西亞企業董事學會(ICDM)資深會員、澳洲會計師公會(CPA)及香港設施管理學會榮譽資深會員以及香港大學專業進修學院榮譽院士。林先生自2017年4月6日起擔任公司獨立非執行董事。林先生自2021年6月起擔任麥格里集團亞洲區高級顧問。林先生具備豐富的企業管理、策略諮詢、公司管治、直接投資、投資銀行及資產管理方面的國際經驗。林先生曾任香港電訊總經理、美國科爾尼國際管理顧問公司之副總裁／大中華區主管合夥人、泰國正大集團（現名為卜蜂蓮花有限公司）高管及集團屬下數家公司之董事長／董事／行政總裁、中銀國際（中國銀行集團之投資銀行業務）之董事總經理兼投資銀行部副主席及首席營運官、新加坡淡馬錫控股旗下新加坡科技電訊媒體之執行董事，麥格理資本之香港／越南／柬埔寨／老撾／緬甸／泰國區主席兼亞洲區資深顧問及麥格理基礎建設及有型資產之亞洲區首席顧問、大中華及東盟區非執行主席等。林先生現擔任資本策略地產有限公司（股份代號：497）、黃河實業有限公司（股份代號：318）、美亞娛樂信息集團有限公司（股份代號：391）、易生活控股有限公司（股份代號：223）、杭品生活科技股份有限公司（股份代號：1682）、華融國際金融控股有限公司（股份代號：993）、凱知樂國際控股有限公司（股份代號：2122）及綠地香港控股有限公司（股份代號：337）之獨立非執行董事；並為新華匯富金融控股有限公司（股份代號：188）、中國天然氣集團有限公司（股份代號：931）、國藝娛樂文化集團有限公司（股份代號：8228）、明發集團（國際）有限公司（股份代號：846）之非執行董事及香港航天科技集團有限公司（前稱：恒達科技控股有限公司，股份代號：1725）之執行董事（於2022年1月3日由非執行董事調任），而上述各公司之股份均於聯交所上市。彼亦為Asia-Pacific Strategic Investments Limited（股份代號：5RA）、Alset International Ltd.（股份代號：40V）、Beverly JCG Investment Holdings Ltd.（股份代號：VFP）及Thomson Medical Group Limited（股份代號：A50）之獨立非執行董事，而上述各公司之股份均於新加坡證券交易所上市。林先生亦為澳洲證券交易所上市公司AustChina Holdings Limited（股份代號：AUH）及馬來西亞交易所(Bursa Malaysia)上市TMC生命科學（股份代號：0101）之獨立非執行董事以及倫敦證券交易所上市公司Jade Road Investments Limited（股份代號：JADE）之非執行董事。林先生自2019年1月至2021年3月擔任奧柏中國集團有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號：8148）之獨立非執行董事，2011年12月至2021年6月擔任Sunwah International Limited（該公司於多倫多證券交易所上市，股份代號：SWH）之獨立董事，2010年4月至2021年8月擔任Top Global Limited（該公司於新加坡證券交易所上市，股份代號：BHO）之獨立非執行董事，2018年1月至2021年8月擔任天大藥業有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號：455）之非執行董事。林先生自2021年5月起擔任香港航天科技集團有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號：1725）之非執行董事，並於2022年1月起調任為執行董事；2021年9月起擔任華融國際金融控股有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號：993）之獨立非執行董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

朱洪超

1959出生，法學碩士，高級律師。朱先生自2019年6月18日起擔任本公司獨立非執行董事。朱先生自1986年6月起擔任上海市聯合律師事務所主任、高級合夥人。朱先生現任中國國際經濟貿易仲裁委員會仲裁員、上海國際經濟貿易仲裁委員會（上海國際仲裁中心）仲裁員、上海仲裁委員會仲裁員，上海法學會訴訟法研究會副會長、上海經貿商事調解中心調解員，上海大學法學院、華東政法大學、上海政法學院兼職教授。朱先生是上海市領軍人才，享受國務院特殊津貼，是中共上海市委法律專家庫成員。朱先生自1983年7月至1986年6月擔任上海市第一律師事務所律師，並在1994年至2018年期間，擔任中華全國律師協會第三、四、五、六屆副會長，上海市律師協會第六屆會長，上海市律師協會第七屆監事長，上海市第十三、第十四屆人民代表大會代表。朱先生自2015年6月起擔任鉅派投資有限公司（該公司於紐約證券交易所上市，股票代碼為JP）獨立董事，2017年3月起擔任樂居控股有限公司（該公司於紐約證券交易所上市，股票代碼為LEJU）獨立董事，自2018年7月起擔任易居（中國）企業控股有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號為2048）獨立非執行董事，2020年7月起擔任上海海希工業通訊股份有限公司獨立董事，2020年11月起擔任上海建科集團股份有限公司董事，2021年2月起擔任三盛控股（集團）有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號為2183）獨立非執行董事，2021年6月起擔任上海百聯集團股份有限公司（該公司於上交所上市，股票代碼為600827）獨立董事，2021年8月起擔任光明房地產集團股份有限公司（該公司於上交所上市，股票代碼為600708）獨立董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
周宇	<p>1959年出生，經濟學博士、研究員，博士生導師，國務院特殊津貼專家，中國世界經濟學會常務理事。周先生自2019年6月18日起擔任公司獨立非執行董事。周先生現任上海社會科學院研究員。周先生自1982年8月至1992年3月擔任新疆財經學院金融系教師，其間自1990年4月至1992年3月同時擔任日本大阪商業大學客座研究員；自1992年4日至2000年3月，在大阪市立大學經濟學部攻讀碩士和博士學位；自2000年4月至2000年11月擔任日本大阪市立大學經濟研究所客座研究員；自2000年12月至2008年10月在上海社會科學院世界經濟研究所先後擔任助理研究員、副研究員、金融研究室副主任，其間自2001年1月至2002年12月在上海社會科學院從事經濟理論學博士後研究工作；自2008年10月至2020年12月擔任上海社會科學院世界經濟研究所國際金融研究室主任、上海社會科學院國際金融貨幣研究中心主任。</p>

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

### 離任執行董事 (1名)

瞿秋平 (離任)

1961年出生，經濟學碩士，高級會計師，自2014年6月至2021年9月擔任本公司執行董事、總經理、黨委副書記。瞿先生自1980年9月至1983年12月擔任中國人民銀行上海市南市區辦事處會計員、副科長、團委書記；1984年1月至1992年9月擔任中國工商銀行上海市南市區辦事處副科長、科長；1992年9月至1995年11月擔任中國工商銀行上海市分行南市支行副行長；1995年11月至1996年12月擔任中國工商銀行上海市分行會計出納處副處長 (其間1995年12月至1996年12月主持中國工商銀行上海市嘉定支行黨政工作)；1996年12月至1999年3月擔任中國工商銀行上海市寶山支行行長、黨委副書記；1999年3月至1999年12月擔任中國工商銀行上海市分行會計結算處處長；1999年12月至2000年6月擔任中國工商銀行上海市分行行長助理；2000年6月至2005年2月擔任中國工商銀行上海市分行副行長 (其間2002年9月至2003年9月在美國賓夕法尼亞大學任訪問學者)；2005年2月至2008年9月擔任中國工商銀行江蘇省分行副行長；2008年9月至2008年11月擔任上海銀行黨委副書記、副董事長；2008年11月至2010年12月擔任上海銀行行長、黨委副書記、副董事長；2010年12月至2012年8月擔任中國證監會派出機構工作協調部主任；2012年8月至2014年4月擔任中國證監會非上市公眾公司監管部主任。瞿先生自2017年4月至2021年9月擔任深圳證券交易所理事；2017年6月至2021年9月擔任中國證券業協會副會長。瞿先生自2017年12月起擔任上海市政協委員，2021年1月起擔任上海市政協常委。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
<b>職工代表監事(3名)</b>	
趙永剛	<p>1972年出生，經濟學學士，經濟師。趙先生自2021年5月起擔任本公司黨委副書記，2021年6月起擔任本公司監事會副主席、職工代表監事。趙先生自1995年7月至2000年3月在中國太平洋保險公司重慶分公司沙坪壩支公司工作，先後擔任業務員、業務部副經理、業務部經理；2000年3月至2001年9月在中國太平洋人壽保險股份有限公司重慶分公司工作，先後擔任人力資源部科長、人力資源部負責人、人力資源部副經理(主持工作)；2001年9月至2006年2月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司團委副書記(主持工作)、團委書記；2006年2月至2008年3月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司貴州分公司黨委委員、副總經理；2008年3月至2011年7月擔任中國太平洋保險(集團)股份有限公司黨群工作部副部長、黨委辦公室副主任、團委書記、員工工作部總經理、黨務工作部部長；2011年7月至2011年12月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司戰略轉型辦公室主任；2011年11月至2014年10月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司黑龍江分公司黨委書記、總經理；2014年10月至2016年12月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司河南分公司黨委書記；2014年10月至2016年7月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司河南分公司總經理；2016年5月至2018年1月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司黨委委員；2016年8月至2018年9月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司工會主席；2016年12月至2018年1月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司黨委組織部部長、人力資源部總經理；2017年3月至2018年2月擔任中國太平洋人壽保險股份有限公司人力資源總監；2016年8月至2019年3月擔任中國太平洋保險(集團)股份有限公司工會主席；2018年1月至2020年4月擔任中國太平洋保險(集團)股份有限公司黨委組織部部長；2018年1月至2021年5月擔任中國太平洋保險(集團)股份有限公司黨委委員；2018年10月至2021年5月擔任中國太平洋保險(集團)股份有限公司副總裁。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
侍旭	1972年出生，管理學碩士，會計師。侍先生自2019年6月18日起擔任本公司職工代表監事，2019年12月起擔任本公司稽核部總經理。侍先生自1999年7月起在本公司工作，曾任以下職務：1999年7月至2007年11月在稽核部工作，歷任項目助理、非現場稽核部副經理和非現場稽核部經理；2007年11月至2009年6月擔任風險控制總部稽核四部經理；2009年6月2011年3月擔任風險控制總部現場稽核四部經理；2011年3月至2014年3月擔任稽核部現場稽核四部經理；2014年3月至2014年11月擔任稽核部稽核四部經理；2014年11月至2018年3月擔任稽核部總經理助理，2018年3月至2019年至12月擔任稽核部副總經理。侍先生自2016年12月至2019年11月擔任遼寧海通新能源低碳產業股權投資基金有限公司監事，2016年11月至2020年10月擔任富國基金管理有限公司監事，2016年12月起擔任海通新創投資管理有限公司監事，2019年7月起擔任海通開元投資有限公司董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
武向陽	<p>1966年出生，法學碩士，經濟師。武先生自2019年6月18日起擔任本公司職工代表監事，2022年3月起擔任公司合規法務部副總經理(主持工作)。武先生自1985年7月至1987年9月擔任江西奉新縣會埠中學教師；1991年7月至1995年9月擔任南昌航空學院黨委宣傳部幹事、電子系團總支書記；1995年9月至1998年7月於華東政法學院經濟法學專業就讀碩士研究生，畢業獲法學碩士學位；1998年8月至2000年4月擔任交通銀行上海分行法律事務室資產管理員；2001年1月起在本公司工作，曾任以下職務：2001年1月至2002年9月擔任投資銀行總部項目經理，2002年9月至2007年7月擔任總經理辦公室法律顧問，2007年7月至2008年1月擔任總經理辦公室法律事務部副經理，2008年1月至2008年11月擔任合規辦公室法律合規部副經理，2008年11月至2010年3月擔任合規部法律合規部經理，2010年3月至2011年3月擔任合規部合規審查部經理，2011年3月至2014年3月擔任合規與風險管理總部合規審查部經理，2014年3月至2015年8月擔任合規與風險管理總部合規審核部經理，2015年8月至2017年5月擔任合規與風險管理總部總經理助理，2017年5月起在合規法務部工作(其間2018年3月至2020年3月擔任公司合規法務部總經理助理，2020年3月至2022年3月擔任本公司合規法務部副總經理)。武先生自2019年7月起擔任海通期貨有限公司監事會主席，2020年3月起擔任上海惟泰置業管理有限公司董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
<b>股東監事(5名)</b>	
阮峰	<p>1968年出生，會計學本科學歷，審計師。阮先生自2020年10月20日起擔任本公司監事。阮先生自2019年5月起擔任上海國盛(集團)有限公司審計部(前身為審計監察部)副總經理。阮先生自1994年8月至2019年5月在上海市審計局工作，歷任商糧質審計處科員，經貿審計處科員、副主任科員、主任科員，行政事業審計二處主任科員。阮先生自2020年2月起擔任上海文化產業發展投資基金管理有限公司監事，2021年6月起擔任綠色發展基金私募股權投資管理(上海)有限公司監事。</p>
李爭浩	<p>1975年出生，大學本科學歷，正高級管理人員工商管理碩士，正高級會計師。李先生自2020年6月18日起擔任本公司監事。李先生自2019年6月起擔任申能(集團)有限公司財務部總經理。李先生自1997年7月至2003年1月在上海浦東發展銀行股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600000)工作，擔任會計、信貸員、高級客戶經理；2003年2月至2007年3月在上海浦東發展銀行四平路支行工作，擔任行長；2007年4月至2017年4月在申能集團財務有限公司工作，擔任公司金融部經理助理、會計結算部副經理、經理、計劃財務部經理、運營總監；2017年5月至2019年5月在申能(集團)有限公司工作，擔任財務部副經理。李先生自2010年2月至2017年4月擔任申能集團財務有限公司監事，2015年5月至2017年4月擔任上海市支付清算協會理事。李先生自2019年6月起擔任上海燃氣有限公司董事，2020年7月起擔任申能股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600642)董事，2019年6月起擔任上海申欣環保有限公司監事長，2019年6月至2020年11月擔任上海申能誠毅股權投資有限公司監事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
曹奕劍	<p>1976年出生，理學碩士，經濟師。曹先生自2019年6月18日起擔任本公司監事。曹先生自2018年4月起擔任上海久事(集團)有限公司投資發展部總經理。曹先生自2001年3月至2003年2月擔任上海匯浦科技投資有限公司職員，2003年2月至2003年7月擔任上海強生控股股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600662)職員，2003年7月至2007年7月上海匯浦科技投資有限公司資產管理部經理，2007年8月至2008年11月擔任上海強生集團有限公司資產經營部職員，2008年11月至2009年6月擔任上海強生集團有限公司資產經營部經理助理，2009年6月至2012年4月擔任上海強生集團有限公司資產經營部副經理，2012年4月至2013年6月擔任上海強生集團有限公司資產經營部經理，2013年6月至2015年5月擔任上海久事置業有限公司資產經營部經理，2015年5月至2015年10月擔任上海久事公司投資發展部副總經理，2015年10月至2018年4月擔任上海久事(集團)有限公司投資發展部副總經理。曹先生自2019年12月起擔任上海浦東發展銀行股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600000)監事，2021年9月起擔任上海上國投資產管理有限公司董事。曹先生自2019年5月至2020年7月擔任申能股份有限公司(該公司於上交所上市，股票代碼為600642)董事，2018年10月至2020年6月擔任上海強生控股股份公司董事，2018年4月至2020年12月擔任上海公共交通卡股份有限公司董事，2019年12月至2021年8月擔任上海久事投資管理有限公司執行董事、總經理。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
董小春	<p>1964年出生，工商管理碩士，高級會計師。董先生自2020年10月20日起擔任本公司監事。董先生自2020年5月起擔任上海百聯集團股份有限公司（於上海證券交易所上市，股票代碼：600827）財務總監，2020年6月起擔任上海百聯集團股份有限公司董事會秘書、董事。董先生自1983年9月至1992年9月在上海華聯商廈工作，曾任財務科副科長；1992年10月至2004年8月擔任華聯超市股份有限公司財務總監兼董事會秘書；2004年8月至2006年4月擔任上海百聯集團有限公司百貨事業部財務總監；2006年4月至2011年9月擔任上海百聯集團股份有限公司董事會秘書兼財務總監；2010年4月至2011年4月擔任上海百聯集團股份有限公司董事；2011年9月至2014年8月擔任上海友誼集團股份有限公司董事會秘書兼財務總監；2014年8月至2015年6月擔任上海百聯集團股份有限公司董事會秘書兼財務總監；2015年6月至2020年5月擔任百聯金融服務有限公司（前身為「百聯電子商務有限公司」）財務總監。董先生自2020年6月起擔任聯華超市股份有限公司（於香港聯交所上市，股份代號：0980）董事。董先生自2007年7月至2015年7月曾擔任本公司監事。</p>
戴麗	<p>1973年出生，法律碩士，中級經濟師。戴女士自2019年6月18日起擔任本公司監事。戴女士自2018年6月起擔任上海報業集團資產運營部主任。戴女士自1995年7月至1996年8月在南陽理工學院擔任實習助教，1996年8月至2000年8月在南陽海關工作擔任科員，2002年7月至2013年10月在文匯新民聯合報業集團擔任法務、投資主管、集團副處級宣傳員，2013年10月至2018年6月在上海報業集團資產運營部擔任副處級幹部、副主任。戴女士自2016年6月起擔任上海東傑廣告傳媒有限公司董事，2017年11月起擔任上海新聞晚報傳媒有限公司董事，2019年1月起擔任上海申江服務導報社有限公司執行董事兼法定代表人。</p>

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

### 離任職工代表監事 (1名)

吳紅偉 (離任)

1966年出生，工商管理碩士，研究員。吳先生自2017年12月至2021年6月擔任本公司職工代表監事、監事會副主席。吳先生自1990年7月至2001年6月在上海航天局801所工作，曾擔任以下職務：1990年7月至1997年1月在科研計劃處(後更名為「科技處」)工作，先後任設計員、工程組長、處長助理、副處長(其中1995年8月至1997年1月兼任科技委秘書)；1997年1月至1997年3月擔任人事保衛處處長、科技委秘書；1997年3月至2000年10月擔任所務部主任、人事保衛處處長；2000年10月至2001年6月擔任黨委副書記、紀委書記、所務部主任(其中2001年3月至2001年6月兼任工會主席)。吳先生自2001年6月至2004年4月擔任上海新光電訊廠黨委書記。吳先生自2004年4月至2015年1月在中共上海市社會工作委員會工作，曾擔任以下職務：2004年4月至2006年1月擔任人力資源處副處長(主持工作)，2006年1月至2011年6月擔任人力資源處處長，2011年6月至2015年1月擔任秘書長。吳先生自2015年1月至2015年4月擔任上海市國有資產監督管理委員會(以下簡稱「上海市國資委」)紀委書記，2015年4月至2017年9月擔任中共上海市紀律檢查委員會駐上海市國資委黨委紀檢組組長、上海市國資委黨委委員，2017年9月至2019年7月擔任公司紀委書記，2017年9月至2021年5月擔任公司黨委副書記，2021年6月起擔任國泰君安證券股份有限公司職工代表監事、監事會副主席。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
----	--------

### 其他在任高級管理人員 (11名)

裴長江

1965年出生，經濟學碩士。裴先生自2013年8月加入本公司起擔任副總經理，2021年3月起擔任公司金融產品委員會副主任。裴先生自1993年7月至1996年7月在上海萬國證券公司先後擔任多個職務，包括研究部研究員、閘北營業部總經理助理、總經理；1996年8月至2002年10月先後擔任申銀萬國證券公司閘北營業部總經理、浙江管理總部副總經理、經紀總部副總經理；2002年10月至2013年8月先後擔任華寶信託投資有限責任公司投資總監，華寶興業基金管理有限公司董事、總經理。裴先生自2014年8月起擔任富國基金管理有限公司董事，2019年3月起擔任富國基金管理有限公司董事長，2014年11月起擔任上海海通證券資產管理有限公司董事長，2015年9月至2016年3月擔任海通期貨有限公司董事長，2016年3月起擔任海通期貨股份有限公司董事長。

毛宇星

1971年出生，理學博士，管理學博士後，教授級高級工程師。毛先生自2016年9月起擔任公司首席信息執行官(現更名為「首席信息官」、信息技術治理委員會主任，2019年2月起擔任公司副總經理。毛先生自1993年8月至2001年9月在中國工商銀行上海市分行信息科技部工作，歷任程序員、副科長、科長、副處長；2001年9月至2011年11月在中國工商銀行數據中心(上海)工作，其間2001年9月至2004年12月擔任總經理助理(副處級、正處級)、黨委委員，2004年12月至2011年11月擔任副總經理、黨委委員；2011年11月至2016年4月擔任中國工商銀行總行信息科技部副總經理。毛先生目前還兼任中國證券業協會證券科技委員會副主任委員、上海金融科技產業聯盟副理事長和《上海信息化》理事會副理事長。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
李海超	1968年生，經濟學博士。李先生自2022年3月3日起擔任本公司副總經理、合規總監。李先生自1990年7月至1994年2月在原機械電子工業部工作，擔任政策法規體政司科員；1994年2月至2003年8月在原國家經濟體制改革委員會、原國務院經濟體制改革辦公室工作，先後擔任市場流通司主任科員和黨支部委員，產業與市場司主任科員、助理調研員、副處長；2003年8月至2004年7月擔任國家發展和改革委員會經濟體制綜合改革司專項改革一處副處長，其間：2002年12月至2004年7月掛職任吉林省汪清縣人民政府縣政府黨組成員、副縣長；2004年7月至2008年12月，先後擔任國務院振興東北辦副處級幹部、正處級幹部；2008年12月至2009年6月擔任國家發展和改革委員會東北振興司綜合處處長；2009年6月至2013年1月在國家行政學院工作，先後擔任決策諮詢部副巡視員，中國行政體制改革研究會常務副秘書長、黨支部書記（副司局級，主持工作）；2013年1月至2022年1月在中國證券監督管理委員會工作，先後擔任研究中心副司局級幹部、副巡視員，證券基金機構監管部副主任，期貨監管部副主任（主持工作），中國金融期貨交易所黨委委員、副總經理。

## 第四節 公司治理

姓名

主要工作經歷

---

陳春錢

1963年出生，經濟學博士。陳先生於1997年10月加入本公司，自2012年3月起擔任總經理助理，負責公司經紀業務，兼任本公司經紀業務委員會主任、信息技術治理委員會副主任、資產負債配置委員會委員，2017年2月起享受本公司副總經理級待遇，2021年3月起擔任公司金融產品委員會副主任。陳先生還是中國證券業協會融資融券業務委員會副主任委員、上海市證券同業公會副會長、證券糾紛調解專業委員會副主任、上海市互聯網金融行業協會副會長。陳先生曾於本公司擔任不同職位，包括：1997年10月至1998年1月擔任深圳分公司業務部負責人，1998年1月至2000年3月擔任國際業務部副總經理，2000年3月至2000年12月擔任深圳分公司副總經理，2000年12月至2006年5月擔任投資管理部(深圳)總經理，2006年5月至2013年2月擔任銷售交易總部總經理，其間2007年11月至2009年3月兼任機構業務部總經理。陳先生自2015年1月起擔任證通股份有限公司董事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
張向陽	<p>1965年出生，工學學士，高級經濟師。張先生於1996年5月加入本公司，自2014年12月起擔任總經理助理，2013年3月起擔任本公司PE與產業資本投資委員會主任，2021年1月起享受公司副總經理級待遇。張先生自1983年12月至1988年4月在太原市新華書店任職，1988年4月至1991年12月在山西廣播電視大學任職，1991年12月至1996年5月在交通銀行太原分行任職。張先生曾於本公司擔任不同職位，包括：1996年5月至2002年4月擔任太原營業部副總經理(主持工作)及總經理，2002年4月至2006年5月先後擔任綜合業務管理總部副總經理及總經理，2006年5月至2008年10月擔任風險控制總部總經理，2008年10月至2012年11月擔任海通開元投資有限公司董事、總經理、投資決策委員會主任，2012年6月至2015年8月擔任海通創意資本管理有限公司董事，2011年11月至2015年7月擔任海通創新資本管理有限公司董事長，2015年8月至2016年3月擔任海通創意資本管理有限公司董事長，2013年7月至2016年5月擔任海通新能源股權投資管理有限公司董事，2015年7月至2016年5月擔任海通新能源股權投資管理有限公司董事長。張先生自2012年11月起擔任海通開元投資有限公司董事長兼投資決策委員會主任，2016年3月起擔任海通創意私募基金管理有限公司(前身為「海通創意資本管理有限公司」)董事，2016年6月起擔任海通併購資本管理(上海)有限公司董事長，2018年3月起擔任海富產業投資基金管理有限公司董事。張先生目前為中國證券業協會發展戰略委員會副主任委員、上海股權投資協會副會長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
李建國	<p>1963年出生，經濟學博士。李先生於1998年加入本公司，自2008年起擔任本公司總經理助理。李先生自1992年至1998年擔任河南省證券有限公司總經理，1998年至1999年擔任海通證券股份有限公司副總經理，1999年5月至2008年8月擔任富國基金管理有限公司副董事長、總經理，2008年10月至2010年8月擔任海通國際控股有限公司董事長，2010年8月起擔任海通國際控股有限公司副董事長，2010年1月起擔任海通國際證券集團有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號為0665）執行董事，2010年3月起擔任海通國際證券集團有限公司董事會副主席。</p>
林湧	<p>1969年出生，經濟學博士。林先生於1996年12月加入本公司，自2014年12月起擔任總經理助理，兼任投資銀行委員會副主任、國際業務委員會委員。林先生曾於本公司擔任不同職位，包括：1996年12月至2003年7月在本公司投資銀行部工作，擔任職務包括副總經理（其間2001年1月至2003年7月擔任副總經理（主持工作）），2003年7月至2004年5月擔任本公司固定收益部副總經理，2004年5月至2007年7月先後擔任本公司投資銀行部（上海）副總經理（主持工作）及總經理。林先生自2007年7月起擔任海通國際控股有限公司總經理，2007年8月起擔任海通國際控股有限公司董事，2009年12月起擔任海通國際證券集團有限公司（該公司於香港聯交所上市，股份代號為0665）執行董事，2010年3月至2011年3月擔任海通國際證券集團有限公司執行董事、聯席行政總裁。林先生自2011年4月起擔任海通國際證券集團有限公司執行董事、董事會副主席、董事總經理、行政總裁，2016年6月起擔任海通銀行非執行董事，2017年10月起擔任海通銀行董事長。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
姜誠君	1968年出生，經濟學碩士，經濟師。姜先生自2017年3月29日起擔任本公司總經理助理、董事會秘書，2017年4月5日起擔任本公司聯席公司秘書、聯席授權代表，2017年4月起擔任本公司投資銀行總部總經理，兼任投資銀行委員會副主任、資產負債配置委員會委員。姜先生曾於1993年7月至1994年7月擔任廈門國貿集團股份有限公司幹部；1994年7月至2000年8月先後擔任廈門國泰企業股份有限公司金融證券部副經理、投資管理與發展部經理、總經理助理、董事會秘書、副總經理；2000年8月至2007年7月擔任本公司投資銀行部副總經理；2007年7月至2009年4月擔任公司投資銀行部副總經理(主持工作)；2009年4月至2017年4月擔任本公司投資銀行部總經理。
杜洪波	1963年出生，工學學士，工程師。杜先生自2017年5月起擔任本公司首席風險官，兼任資產負債配置委員會委員、信息技術治理委員會委員、自營決策委員會委員，2021年3月起擔任本公司金融產品委員會委員，2018年1月起擔任中國證券業協會風險管理委員會委員。杜先生自1984年8月至1990年12月在武漢市電子計算機應用開發研究所工作，1990年12月至1992年8月在四通集團武漢分公司工作，1992年8月至1996年8月在武漢軟件研究中心工作，1996年8月至2002年3月在國泰君安證券股份有限公司電腦技術中心工作。杜先生自2002年3月至2003年5月擔任本公司網站管理部總經理助理，2003年5月至2005年5月擔任本公司經紀業務總部總經理助理，2005年5月至2006年5月擔任本公司綜合業務管理總部副總經理，2006年5月至2011年3月擔任本公司風險控制總部副總經理及副總經理(部門正職待遇)，2011年3月至2013年1月擔任本公司合規與風險管理總部總經理，2013年1月至2014年2月擔任本公司櫃台市場部總經理，2014年2月至2017年3月擔任本公司證券金融部總經理，2017年3月至2020年7月兼任本公司風險管理部總經理。杜先生自2011年5月16日至2014年12月30日曾擔任本公司職工代表監事。

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
潘光韜	<p>1971出生，工商管理碩士，工程師、助理經濟師。潘先生自2017年5月起擔任本公司總經理助理，2013年3月起擔任本公司權益投資交易部總經理，兼任自營決策委員會副主任、資產負債配置委員會委員。潘先生自1994年7月至1998年7月在申銀萬國證券公司經紀總部電腦部擔任電腦主管；1998年7月至2002年7月在申銀萬國證券公司證券投資總部證券投資一部工作，先後擔任經理助理、副經理。潘先生自2002年8月至2003年6月擔任公司交易二部總經理助理；2003年7月至2004年8月在本公司交易總部工作，先後擔任總經理助理、副總經理；2004年8月至2006年8月擔任本公司投資管理部副總經理；2006年8月至2013年3月在本公司證券投資部工作，先後擔任副總經理、副總經理(主持工作)。潘先生自2015年11月起擔任海通銀行非執行董事，2019年5月起擔任海通創新證券投資有限公司董事。</p>
張信軍	<p>1975年出生，管理學碩士，高級會計師。張先生自2001年7月加入本公司，並自2018年3月27日起擔任本公司財務總監，兼任資產負債配置委員會委員。張先生自2001年7月至2007年6月在本公司計劃財務部工作，歷任職員、資產管理部副經理及經理；2007年7月起在海通國際控股有限公司任職，其中2007年7月至2009年2月為財務負責人，2009年3月起為財務總監。張先生自2010年3月至2018年3月擔任海通國際證券集團有限公司(該公司於香港聯交所上市，股份代號為0665)首席財務官，2018年3月起擔任海通國際證券集團有限公司非執行董事、審核委員會委員及戰略發展委員會委員，2018年1月起擔任海通銀行非執行董事，2019年2月起擔任富國基金管理有限公司董事，2020年2月起擔任海通投資愛爾蘭公眾有限公司董事。</p>

## 第四節 公司治理

姓名	主要工作經歷
<b>其他離任高級管理人員 (1名)</b>	
王建業	1960年出生，碩士研究生，高級經濟師。王先生自1994年8月至2022年3月在本公司工作，並自2010年7月至2022年3月擔任本公司合規總監。王先生自1984年8月至1990年8月先後在中國人民銀行內蒙古分行教育處擔任副主任科員、見習副處長、副處長，1990年8月至1992年5月擔任中國人民銀行內蒙古分行金融管理處副處長，1992年5月至1993年3月擔任內蒙古自治區證券公司證券部副總經理，1993年3月至1994年7月擔任該公司的副總經理。王先生亦曾於本公司擔任不同職位，包括：1994年8月至1996年3月擔任交易部主管，1996年3月至1998年9月擔任業務管理總部副總經理，1998年9月至2004年8月擔任綜合業務管理總部總經理。王先生自2001年6月至2011年2月擔任本公司總經理助理，2005年3月至2006年6月兼任經紀業務總部總經理，2008年10月至2011年3月兼任風險控制總部總經理，先後負責綜合業務管理總部、經紀業務總部、信息技術部、經紀業務營運中心、銷售交易總部、客戶資產管理部及風險控制部，2017年3月至2019年12月擔任合規法務部總經理，2011年5月至2017年3月兼任本公司首席風險官(享受本公司副總經理級待遇)。

### 其它情況說明

#### 1. 董事變更情況

2021年9月2日，本公司董事會收到瞿秋平先生提交的書面辭職報告，瞿秋平先生因工作變動原因辭去本公司執行董事、董事會合規與風險管理委員會主任委員和總經理的職務。

## 第四節 公司治理

2021年9月28日，本公司召開的2021年第一次股東特別大會審議通過了《關於提名李軍先生為本公司執行董事的議案》，同意李軍先生任本公司第七屆董事會執行董事，該事項由2021年9月2日召開的第七屆董事第十九次會議（臨時會議）審議通過，同意向股東大會提交，且該次董事會同意李軍先生在擔任本公司執行董事後，接任董事會合規與風險管理委員會主任委員的職務。李軍先生自2021年9月28日起擔任本公司執行董事、合規與風險管理委員會主任委員，其任期至第七屆董事會任期屆滿之日止。

2021年10月28日，本公司召開的第七屆董事會第二十次會議審議通過了《關於聘任總經理的議案》，經董事長提名，董事會同意聘任李軍先生擔任本公司總經理，任期自2021年10月28日起至第七屆董事會任期屆滿之日止。

### 2. 監事變更情況

2021年6月11日，本公司監事會收到吳紅偉先生提交的書面辭職報告，吳紅偉先生因工作調動原因，辭去第七屆監事會職工代表監事及監事會副主席職務。

2021年6月11日，本公司以通訊方式召開了第四屆職工代表大會第十一次會議，選舉趙永剛先生為本公司第七屆監事會職工代表監事；同日，本公司召開第七屆監事會第十次會議（臨時會議），選舉趙永剛先生為本公司第七屆監事會副主席。趙永剛先生擔任本公司職工代表監事、監事會副主席的任期自2021年6月11日起至第七屆監事會任期屆滿之日止。

### 3. 高級管理人員變更情況

2022年3月3日，本公司召開的第七屆董事會第二十四次會議（臨時會議）審議通過了《關於聘任公司副總經理及合規總監的議案》，同意聘任李海超先生擔任本公司副總經理及合規總監職務，本公司原合規總監王建業先生因年齡原因不再擔任合規總監職務。李海超先生擔任本公司副總經理及合規總監的任期自2022年3月3日起至第七屆董事會任期屆滿之日止。

## 第四節 公司治理

### (二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

#### 1. 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期	
			起始日期	終止日期
<b>現任非執行董事任職情況：</b>				
屠旋旋	上海國盛(集團)有限公司	資本運營部總經理	2020年	至今
周東輝	上海海煙投資管理有限公司	總經理	2015年	至今
余莉萍	光明食品(集團)有限公司	副總裁	2010年	至今
許建國	上海電氣(集團)總公司	財務預算部部長	2013年	至今
<b>現任監事任職情況：</b>				
阮峰	上海國盛(集團)有限公司	審計部副總經理	2019年	至今
李爭浩	申能(集團)有限公司	財務部總經理	2019年	至今
曹奕劍	上海久事(集團)有限公司	投資發展部總經理	2018年	至今
董小春	上海百聯集團股份有限公司	財務總監、董事會秘書、董事	2020年	至今
戴麗	上海報業集團	資產運營部主任	2018年	至今

## 第四節 公司治理

### 2. 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
現任執行董事任職情況：				
周杰	中芯國際集成電路製造有限公司	董事	2009年	2021年
現任非執行董事任職情況：				
屠旋旋	華東建築集團股份有限公司	董事	2020年	至今
	上海臨港經濟發展(集團)有限公司	董事	2021年	至今
周東輝	上海正浩資產管理有限公司	董事長、法定代表人	2017年	2021年
	上海煙草機械有限公司	副董事長、董事	2015年	至今
	上海高揚國際煙草有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團楊浦煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團閔行煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團寶山煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	上海煙草集團浦東煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團松江煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團青浦煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團崇明煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海捷強糖酒(集團)有限公司	副董事長、董事	2015年	至今
	中國航發商用航空發動機有限責任公司	監事	2015年	至今
	上海得強實業有限公司	副董事長、董事	2015年	至今
	上海王寶和大酒店有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團房地產開發經營有限公司	董事	2015年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	上海海煙煙草糖酒有限公司	董事	2015年	至今
	上海煙草集團蘇州中華園大飯店有限責任公司	董事	2015年	至今
	中國煙草上海進出口有限責任公司	董事	2016年	至今
	上海煙草集團徐匯煙草糖酒有限公司	董事	2016年	至今
	上海煙草集團虹口煙草糖酒有限公司	董事	2016年	至今
	中維資本控股股份有限公司	監事	2016年	至今
	深圳新型煙草製品有限公司	董事	2018年	至今
	上海白玉蘭煙草材料有限公司	董事	2019年	至今
	上海煙草集團黃浦煙草糖酒有限公司	董事	2019年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
余莉萍 許建國	東方證券股份有限公司	董事	2020年	至今
	中國太平洋保險(集團)股份有限公司	董事	2021年	至今
	上海虹橋國際進口商品展銷有限公司	董事	2018年	至今
	上海電氣集團財務有限責任公司	董事	2013年	至今
	上海人壽保險股份有限公司	董事	2015年	至今
	上海微電子裝備股份有限公司	董事	2016年	至今
	上海海立(集團)股份有限公司	監事長	2017年	至今
	上海亥雅實業有限公司	董事長	2019年	至今
	上海開亥實業有限公司	董事長	2019年	至今
	上海電氣集團香港有限公司	董事	2019年	至今
上海電氣集團恒聯企業發展有限公司	董事	2020年	至今	

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	天津鋼管集團股份有限公司	董事	2020年	至今
	上海電器香港有限公司	執行董事	2021年	至今
	上海電氣集團鋼管有限公司	董事長	2021年	至今
	東方證券股份有限公司	董事	2016年	2021年
<b>現任獨立非執行董事任職情況：</b>				
張鳴	上海財經大學會計學院	教授	1997年	至今
	上海浦東發展銀行股份有限公司	獨立董事	2016年	至今
	無錫市振華汽車部件股份有限公司	獨立董事	2018年	至今
	上海硅產業集團股份有限公司	獨立董事	2019年	至今
	上海申絲企業發展有限公司	董事	2019年	至今
	上海張江高科技園區開發股份有限公司	獨立董事	2021年	至今
林家禮	麥格理基礎建設及有型資產(香港)有限公司	東盟區非執行主席	2015年	2021年

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	資本策略地產有限公司	獨立董事	2001年	至今
	黃河實業有限公司	獨立董事	2005年	至今
	新華匯富金融控股有限公司	董事	2007年	至今
	AustChina Holdings Limited	獨立董事	2013年	至今
	中國天然氣集團有限公司	董事	2014年	至今
	易生活控股有限公司	獨立董事	2015年	至今
	Jade Road Investments Limited (前稱：Adamas Finance Asia Limited)	董事	2017年	至今
	Asia-Pacific Strategic Investments Limited (前稱：China Real Estate Grp Limited)	獨立董事	2017年	至今
	杭品生活科技股份有限公司	獨立董事	2017年	至今
	凱知樂國際控股有限公司	獨立董事	2017年	至今
	美亞娛樂諮詢信息集團有限公司	獨立董事	2017年	至今
	國藝娛樂文化集團有限公司	董事	2017年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	Thomson Medical Group Limited	獨立董事	2019年	至今
	TMC Life Sciences Berhad TMC生命科學	獨立董事	2019年	至今
	Alset International Limited	獨立董事	2020年	至今
	綠地香港控股有限公司	獨立董事	2020年	至今
	明發集團(國際)有限公司	董事	2020年	至今
	香港航天科技集團有限公司	董事	2021年	至今
	華融國際金融控股有限公司	獨立董事	2021年	至今
	Top Global Limited	獨立董事	2010年	2021年
	Sunwah International Limited	獨立董事	2011年	2021年
	Aurum Pacific (China) Group Limited奧栢中國集團有限公司	獨立董事	2019年	2021年
	天大藥業有限公司	董事	2018年	2021年
朱洪超	上海市聯合律師事務所	主任／高級合夥人	1986年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	富順凱德國際企業管理顧問(北京)有限公司	監事	2011年	至今
	財通基金管理有限公司	董事	2012年	至今
	鉅派投資有限公司	獨立董事	2015年	至今
	樂居控股有限公司	獨立董事	2017年	至今
	易居(中國)企業控股有限公司	獨立董事	2018年	至今
	上海海希工業通訊股份有限公司	獨立董事	2020年	至今
	上海建科集團股份有限公司	董事	2020年	至今
	三盛控股(集團)有限公司	獨立董事	2021年	至今
	上海百聯集團股份有限公司	獨立董事	2021年	至今
	光明房地產集團股份有限公司	獨立董事	2021年	至今
周宇	上海社會科學院	教授	2008年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
現任監事任職情況：				
阮峰	上海文化產業發展投資基金管理有限公司	監事	2020年	至今
	綠色發展基金私募股權投資管理(上海)有限公司	監事	2021年	至今
李爭浩	上海燃氣有限公司	董事	2019年	至今
	申能股份有限公司	董事	2020年	至今
	上海申欣環保有限公司	監事長	2019年	至今
曹奕劍	上海浦東發展銀行股份有限公司	監事	2019年	至今
	上海久事投資管理有限公司	執行董事、總經理	2019年	2021年
	上海上國投資資產管理有限公司	董事	2021年	至今
董小春	聯華超市股份有限公司	董事	2020年	至今

## 第四節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的 職務	任期 起始日期	任期 終止日期
	上海百聯商業品牌投資有限公司	董事	2020年	至今
	上海友誼百貨有限公司	董事、總經理	2020年	至今
	安付寶商務有限公司	董事	2020年	至今
戴麗	上海東傑廣告傳媒有限公司	董事	2016年	至今
	上海新聞晚報傳媒有限公司	董事	2017年	至今
	上海申江服務導報社有限公司	執行董事兼法定代表人	2019年	至今
<b>離任職工代表監事任職情況：</b>				
吳紅偉	國泰君安證券股份有限公司	監事會副主席	2021年	至今
<b>其他高級管理人員任職情況：</b>				
陳春錢	證通股份有限公司	董事	2015年	至今

## 第四節 公司治理

### (三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序

本公司獨立非執行董事報酬由董事會制定，報股東大會審議決定，獨立非執行董事津貼按月計提。本公司高級管理人員報酬，由董事會審議決定。董事和高級管理人員報酬決策程序：董事會提名與薪酬考核委員會負責就公司董事及高級管理人員的全體薪酬及架構，及就設立規範透明的程序制定薪酬政策，向董事會提出建議。董事會決定高級管理人員的報酬和獎懲事項，股東大會決定董事的報酬事項。

董事、監事、高級管理人員報酬確定依據

本公司董事、監事（非職工監事）的報酬根據公司的經營業績、崗位職責、工作表現、市場環境等因素確定，本公司獨立非執行董事報酬標準參照同行業上市公司的平均水平確定。本公司非執行董事、外部監事不在本公司領取報酬。本公司內部董事、職工監事、高級管理人員的報酬由公司薪酬考核體系決定，根據崗位職責、按年度計劃完成情況考核確定報酬。在現有法律框架內，本公司實行的是績效薪酬激勵。董事會根據本公司取得的經營業績，給予相應績效薪酬總額，根據既定的原則進行分配。

董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況

詳見本節「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」

## 第四節 公司治理

報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計

報告期末全體董事、監事和高級管理人員從本公司實際獲得的報酬合計為：人民幣4,872.68萬元。(上述合計數據未包含本公司高級管理人員在子公司領取的薪酬。董事、監事和高級管理人員報告期內從本公司獲得的稅前報酬總額包含2021年度遞延發放的歸屬於過往年度的績效工資、任期激勵及中長期激勵)

### (四) 本公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
瞿秋平	執行董事、總經理	離任	工作變動
李軍	執行董事	選舉	/
	總經理	聘任	/
趙永剛	監事會副主席、職工代表監事	選舉	/
吳紅偉	監事會副主席、職工代表監事	離任	工作變動
王建業	合規總監	離任	年齡原因
李海超	副總經理、合規總監	聘任	/

### (五) 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

本公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員近三年未受證券監管機構處罰。

## 第四節 公司治理

### 五、報告期內召開的董事會有關情況

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第十四次會議(臨時會議)	2021年1月29日	會議審議通過了《本公司關於為全資子公司海通開元投資有限公司減資過程中未清償債務提供擔保的議案》。
第七屆董事會第十五次會議	2021年3月30日	會議審議通過了《本公司2020年年度報告》《本公司2020年度財務決算報告》《本公司2020年度利潤分配預案》《本公司2020年年度合規報告》《本公司2020年度內部控制評價報告》《本公司2020年度關聯交易專項稽核報告》《本公司董事會審計委員會2020年度履職報告》《本公司關於續聘會計師事務所的議案》《本公司關於計提資產減值準備的議案》《關於公司募集資金存放與實際使用情況的專項報告》《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》《本公司2020年度董事會工作報告》《本公司2020年度獨立董事述職報告》《本公司2020年度社會責任報告》《關於預計公司2021年度日常關聯／連交易的議案》《關於本公司2020年度反洗錢工作專項稽核報告的議案》《關於修訂〈公司信息隔離牆管理辦法〉的議案》《本公司「十四五」科技發展規劃》《關於南外灘總部園區B1棟辦公樓產權轉讓的議案》《關於提請股東大會給予董事會認可、分配或發行A股及／或H股股份的一般性授權的議案》《關於召開本公司2020年股東週年大會的議案》。

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
		會議還聽取了《本公司2020年經營情況匯報及2021年工作計劃》《審計委員會關於會計師事務所從事本年度審計工作的相關意見》《關於經營管理層對公司2020年度信息技術管理工作總體效果和效率評估的報告》以及《本公司關於2020年年度風險控制指標執行情況的報告》，並對最新的關聯／連人名單進行確認。
第七屆董事會第十六次會議	2021年4月28日	會議審議通過了《本公司2021年第一季度報告》《關於2020年本公司高級管理人員考核結果的議案》《關於2021年本公司高級管理人員考核激勵方案的議案》《關於向上海海通證券資產管理有限公司產品提供流動性支持的議案》。會議還審閱了《本公司2021年第一季度經營情況及第二季度重點工作匯報》和《本公司2021年第一季度財務情況說明》。
第七屆董事會第十七次會議（臨時會議）	2021年7月30日	會議審議通過了《關於海通恒信金融集團有限公司註銷部分子公司的議案》。

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第十八次會議	2021年8月26日	會議審議通過了《本公司2021年半年度報告》《關於本公司募集資金存放與實際使用情況的專項報告》《關於修訂〈內幕信息知情人登記制度〉的議案》《關於吸收合併上海澤春投資發展有限公司的議案》。會議還聽取了《本公司2021年上半年經營情況匯報及下半年工作計劃》《本公司2021年上半年財務情況說明》《關於海通銀行購買物業資產的情況報告》《關於2021年上半年度風險控制指標執行情況的報告》以及《關於本公司擬受讓長投公司、盛源地產等股東持有海通期貨股權的報告》，並對最新的關聯／連人名單進行確認。
第七屆董事會第十九次會議（臨時會議）	2021年9月2日	會議審議通過了《關於由本公司董事長代為履行總經理職責的議案》《關於提名李軍先生為本公司董事候選人的議案》《關於召開本公司2021年第一次股東特別大會的議案》。
第七屆董事會第二十次會議	2021年10月28日	會議審議通過了《本公司2021年第三季度報告》《本公司關於計提資產減值準備的議案》《關於調整本公司組織架構的議案》《關於向全資子公司海通創新證券投資有限公司增資的議案》《關於聘任總經理的議案》。會議還聽取了《本公司2021年前三季度經營情況及第四季度重點工作匯報》和《本公司2021年第三季度財務情況說明》。

## 第四節 公司治理

會議屆次	召開日期	會議決議
第七屆董事會第二十一 次會議(臨時會議)	2021年11月30日	會議審議通過了《關於調整海通恒信金融集團有限公司股權架構的議案》《關於本公司職業經理人2018年至2020年任期考核結果的議案》《關於〈海通證券股份有限公司進一步深化職業經理人實施方案〉的議案》。
第七屆董事會第二十二 次會議(臨時會議)	2021年12月15日	會議審議通過了《關於海通創意私募基金管理有限公司、海通開元投資有限公司與上海國盛(集團)有限公司共同投資的關連交易的議案》《關於本公司董事會發展戰略與投資管理委員會更名及修訂委員會工作細則的議案》《關於修訂〈公司章程〉的議案》《關於本公司呆賬核銷的議案》。

### 六、董事履行職責情況

董事會按照《公司章程》的規定行使其職權，以本公司及股東的最大利益為原則，向股東大會報告工作，執行股東大會的決議，對股東大會負責。

董事於本報告日期的簡歷詳見本節中董事、監事、高級管理人員的「主要工作經歷」版塊。董事、監事及高級管理人員與其他董事、監事或高級管理人員不存在任何關係(包括財政、業務、家族或其它重大或相關關係)。董事會結構科學，每名董事均具備與本集團業務運營及發展有關的豐富知識、經驗及才能。所有董事深知其共同及個別對股東所負之責任。

自本公司上市以來，董事會一直符合《香港上市規則》有關委任至少三名獨立非執行董事、且所委任的獨立非執行董事必須佔董事會成員人數至少三分之一的要求，本公司四名獨立非執行董事的資格完全符合《香港上市規則》第3.10(1)及(2)，第3.10(A)條的規定。此外，本公司已收到每名獨立非執行董事根據《香港上市規則》第3.13條就其各自的獨立性出具的年度確認函。因此，本公司認為每名獨立非執行董事均具備《香港上市規則》要求的獨立性。

## 第四節 公司治理

### (一) 董事參加董事會和股東大會的情況

根據《公司章程》的規定，董事會每年至少召開四次會議，董事會會議由董事長召集。定期董事會會議應於召開前至少十四天發出通知，通知須列明會議日期和地點、會議期限、事由及議題和發出通知的日期。

董事會會議應有過半數的董事參加方可舉行。除《公司章程》另有規定外，董事會作出決議，必須經全體董事的過半數通過。董事與董事會會議決議事項所涉及的企業有關聯關係的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其它董事行使表決權。該董事會會議由過半數的無關聯關係董事出席即可舉行，董事會會議所作決議須經無關聯關係董事過半數通過。出席董事會的無關聯董事人數不足三人的，應將該事項提交股東大會審議。董事會會議以現場召開為原則。必要時，董事會臨時會議可以通過視頻、電話、傳真方式召開，也可以採取現場與其它方式同時進行的方式召開。董事可以親自參加董事會，亦可以書面委託其它董事代為出席董事會。

董事姓名	參加董事會情況						參加 股東大會 情況
	本年應 參加 董事會 次數	親自出席 次數	以通訊 方式參加 次數	委託出席 次數	是否連續 兩次		出席
					缺席 次數	未親自 參加會議	股東大會 的次數
<b>執行董事</b>							
周杰	9	9	5	0	0	否	2
李軍	3	3	2	0	0	否	/
任澎	9	9	5	0	0	否	2
瞿秋平(離任)	5	5	3	0	0	否	1
<b>非執行董事</b>							
屠旋旋	9	9	5	0	0	否	0
周東輝	9	9	5	0	0	否	0
余莉萍	9	9	6	0	0	否	0
許建國	9	9	6	0	0	否	0
<b>獨立非執行董事</b>							
張鳴	9	9	5	0	0	否	1
林家禮	9	9	9	0	0	否	1
朱洪超	9	9	5	0	0	否	1
周宇	9	9	5	0	0	否	2

## 第四節 公司治理

### 連續兩次未親自出席董事會會議的說明

本報告期內，未有董事連續兩次未親自出席董事會會議。

年內召開董事會會議次數	9
其中：現場會議次數	0
通訊方式召開會議次數	5
現場結合通訊方式召開會議次數	4

### (二) 董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，本公司董事未對董事會議案及其他議案提出異議。董事出席股東大會、董事會及專門委員會的情況見本節「董事參加董事會和股東大會的情況」「董事會下設專門委員會情況的有關內容」，獨立非執行董事履職情況具體見本公司與本報告同期於香港聯交所披露易網站上披露的關於本公司2021年度獨立董事述職報告的《海外監管公告》。

### (三) 其他

#### 由董事會和管理層行使的職權

董事會和管理層的權力和職責已在《公司章程》中進行了明確規定，以確保為良好的公司管治和內部控制提供充分的平衡和制約機制。

董事會負責決定本公司的經營計劃和投資方案，決定本公司內部管理機構的設置，制定本公司的基本管理制度，對本公司的其它重大業務和行政事項作出決議並對管理層進行監督。

本公司管理層，在總經理（同時亦為執行董事）的領導下，負責執行董事會作出的各項決議，組織公司的日常經營管理。

#### 1. 董事長及總經理

本公司董事長和總經理（即《香港上市規則》條文下之行政總裁）職務分別由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、可問責性以及權力和授權的分佈平衡。董事長由周杰先生擔任，總理由李軍先生擔任（瞿秋平先生已於2021年9月2月辭任），股東大會審議通過的《董事會議事規則》和董事會審議通過的《總經理工作細則》分別對董事長和總經理的職責分工進行了明確的界定。

## 第四節 公司治理

董事長周杰先生領導董事會確定公司的整體發展戰略，確保董事會有效運轉，履行法定職責，並及時就所有重要的適當事項進行討論；確保本公司制定良好的企業管治常規及程序；確保董事會行事符合本公司及全體股東的最佳利益。總經理李軍先生主要負責本公司的日常運營管理，包括組織實施董事會決議、進行日常決策等。

### 2. 委任及重選董事

根據《公司章程》的規定，非職工代表出任的董事由股東大會選舉或更換，職工代表出任的董事由本公司職工代表大會選舉或更換，每屆任期不得超過三年，可連選連任。本公司已就新董事的委任執行了一套有效的程序。在《公司章程》規定的人數範圍內，按照擬選任的人數，董事候選人可由董事會提名，單獨或合併持有本公司百分之三以上股份的股東也可以提名董事候選人，並由股東大會選舉或本公司職工代表大會通過。關於股東提名董事候選人的具體程序，本公司已編製《股東提名候選董事的程序》並已公布於本公司網站。

### 3. 非執行董事的任期

本公司的非執行董事均於股東大會上推選，任期為三年，可於重選及重新委任時續期。

### 4. 董事薪酬

具體見本報告「第四節公司治理」中「董事、監事、高級管理人員報酬情況」。

### 5. 董事培訓

本公司高度重視董事的持續培訓，以確保他們對本公司的運作及業務有適當的理解，確保他們了解中國證監會、上交所、香港聯交所以及《公司章程》等相關法律及監管規定所賦予的職責。

報告期內，董事積極參加當地監管部門或其他機構組織的定期培訓，完成持續培訓的要求。2021年4月，本公司執行董事周杰、瞿秋平及任澎，非執行董事屠旋旋、周東輝、余莉萍、許建國以及獨立非執行董事張鳴、林家禮、朱洪超及周宇學習了上交所匯編的書面培訓材料《刑法修正案(十一)》；2021年8月，公司獨立非執行董事張鳴、林家禮、朱洪超、周宇參加了上交所舉辦的2021年第二期上市公司獨立董

## 第四節 公司治理

事後續培訓。本公司獨立非執行董事林家禮先生於報告期內還參加了逾20次與香港上市規則及合規等主題相關的培訓並閱讀多種議題（包括企業管治事宜、董事職責、ESG相關內容及香港上市規則等）的材料。報告期內，本公司董事會辦公室定期編輯發送《董監事通訊》（2021年度共有12期）、《證券市場法規及案例分析》（2021年度共有4期），對所有董事（包括執行董事周杰、李軍、瞿秋平（離任）、任澎，非執行董事屠旋旋、周東輝、余莉萍、許建國及獨立非執行董事張鳴、林家禮、朱洪超、周宇）進行了2021年度的日常書面培訓，該類培訓協助董事及時了解掌握最新的政策法規和經典案例，並建立多層次的信息溝通機制，搭建信息交流平台，加強董事、監事和管理層之間的信息共享及溝通，提高了董事的履職能力。此外，國浩律師事務所於2021年8月對本公司所有董監事進行了題為《董監高及公司治理相關新規解讀》的培訓。

### 七、董事會下設專門委員會情況

#### (1). 董事會下設專門委員會成員情況

專門委員會類別	成員姓名
審計委員會	張鳴（主席）、余莉萍、許建國、林家禮、周宇
提名與薪酬考核委員會	朱洪超（主席）、屠旋旋、余莉萍、張鳴、林家禮
合規與風險管理委員會	李軍（主席）、瞿秋平（前主任委員，已離任）、周東輝、許建國、張鳴、朱洪超
發展戰略與ESG管理委員會 （原：發展戰略與投資 管理委員會）	周杰（主任委員）、任澎、屠旋旋、周東輝、周宇

註： 1. 2021年9月2日，本公司董事會收到瞿秋平先生提交的書面辭職報告，瞿秋平先生因工作變動原因提出辭去本公司執行董事、董事會合規與風險管理委員會主任委員和總經理的職務。同日，本公司召開的第七屆董事會第十九次會議（臨時會議）審議通過了《關於提名李軍先生為本公司執行董事董事候選人的議案》，董事會同意李軍為本公司第七屆董事會執行董事候選人，且在其擔任本公司執行董事後，接任董事會合規與風險管理委

## 第四節 公司治理

員會主任委員的職務。2021年9月28日，本公司召開的2021年第一次股東特別大會審議通過了《關於委任李軍先生為本公司執行董事的議案》，同意李軍先生任本公司第七屆董事會執行董事。同日，李軍先生擔任公司第七屆董事會合規與風險管理委員會主任委員。

2. 2021年12月15日，本公司召開的第七屆董事會第二十二次會議（臨時會議）審議通過了《關於本公司董事會發展戰略與投資管理委員會更名及修訂委員會工作細則的議案》，同意「董事會發展戰略與投資管理委員會」更名為「董事會發展戰略與ESG管理委員會」，並在該委員會工作細則中增加ESG相關職責。

### (2). 報告期內審計委員會召開七次會議

審計委員會的主要職責為：提議聘請或更換外部審計機構，批准外部審計機構的薪酬及聘用條款；保證外部審計機構的客觀獨立性及審核程序有效；審核本公司的財務信息及其披露，根據需要對重大關聯交易進行審核；審查本公司及各子公司、分公司的財務監控、內控制度及風險管理制度的科學性、合理性、有效性以及執行情況；與管理層討論風險管理及內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的系統。檢討集團的財務及會計政策及實務；董事會賦予的其它職責。就審計委員會的具體職責，請參見《董事會審計委員會工作細則》，該細則已公布在本公司和香港聯交所網站。

報告期內，審計委員會根據本公司《董事會審計委員會工作細則》的有關規定，召集會議、審議相關事項，努力提高工作效率和科學決策的水平；審計委員會認真履行職責，按照本公司《董事會審計委員會年報工作規程》積極參與年度財務報告的編製、審計及披露工作，與註冊會計師進行充分的溝通，共同制定年度本公司審計項目計劃，本公司年度審計工作安排在審計委員會的指導下開展，確保了審計的獨立性，提高審計質量，維護本公司及股東的整體利益。審計委員會及其委員按照有關法律法規的要求，充分發揮了審查、監督作用，勤勉盡責地開展工作，為完善本公司治理結構、提高審計工作質量發揮了重要作用。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年1月29日	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 學習監管部門關於做好上市公司2020年度報告的相關文件；</li><li>2. 獨立董事及審計委員會聽取財務總監對公司2020年度簡要財務情況(母公司)的匯報；</li><li>3. 獨立董事及審計委員會與年審註冊會計師(普華永道)溝通制定年度審計工作計劃；</li><li>4. 向審計委員會提交公司財務部門編製的2020年財務報表(母公司未經審計)，並請審計委員會形成書面意見。</li></ol>	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年3月24日	<p>審議通過了《本公司2020年度財務報告及專項報告(審計或審核初稿)》《本公司董事會審計委員會關於會計師事務所從事本年度審計工作的相關意見》《關於續聘會計師事務所的議案》《本公司關於計提資產減值準備的議案》《關於本公司募集資金存放與實際使用情況專項報告的議案》《關於預計本公司2021年度日常關聯／關連交易的議案》《本公司2020年內部控制評價報告》《本公司2020年度關聯交易專項稽核報告》《本公司董事會審計委員會2020年度履職報告》；還聽取了《本公司2020年度財務決算與2021年度財務預算報告》《會計師事務所關於2020年度審計初步結果的溝通報告》和《本公司2020年度獨立董事述職報告》，並對最新關聯／連人名單進行了確認。</p>	<p>委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。</p>	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年4月27日	審議通過了《本公司2021年第一季度報告》。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2021年8月25日	審議通過了《本公司2021年半年度報告》(A+H財務報告)《關於本公司募集資金存放與實際使用情況的專項報告》；還聽取了《本公司2021年上半年財務情況說明》和《本公司2021年中期財務報告審閱致審計委員會工作匯報》，並確認了本公司關聯／連人名單。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2021年9月23日	審議通過了《關於海通創意私募基金管理有限公司、海通開元投資有限公司與上海國盛(集團)有限公司共同投資的關連交易的議案》	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年10月27日	審議通過了《海通證券股份有限公司2021年第三季度報告》和《本公司關於計提資產減值準備的議案》；審閱了《本公司2021年第三季度財務情況說明》。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2021年12月14日	審議通過了《關於本公司呆賬核銷的議案》。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

### 委員會委員出席會議情況：

第七屆董事會審計委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
張鳴（主任委員）	7/7
余莉萍	7/7
許建國	6/7
林家禮	7/7
周宇	7/7

## 第四節 公司治理

### (3). 報告期內提名與薪酬考核委員會召開四次會議

提名與薪酬考核委員會的主要職責為：研究董事、經理人員的選擇標準和程序並提出建議；廣泛搜尋合格的董事和經理人員人選；對董事和經理候選人進行審查並提出建議；檢討董事會的架構、人數及組成（包括技能、知識及經驗方面），並就任何為配合本公司的策略而擬對董事會作出的變動提出建議；評核獨立非執行董事的獨立性，並就董事委任、重新委任以及董事（尤其是董事長及總經理）繼任計劃向董事會提出建議；制定薪酬政策，包括但不限於績效評價標準、程序及主要評價體系，獎勵和懲罰的主要方案和制度等；根據審計委員會的年度審計結果，審查本公司董事及經理人員履行職責情況，對其進行年度績效考評，並提出建議；對本公司的薪酬改革方案進行評議，批准執行董事服務合約條款，同時對本公司薪酬制度執行情況進行監督；因根據董事會所定公司方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；向董事會建議個別執行董事及經理人員的薪酬待遇（此應包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額）；就非執行董事的薪酬向董事會提出建議。就提名與薪酬考核委員會的具體職責，對董事、經理人員的提名以及對董事、高級管理人員的考評以及薪酬審查程序，請參見《董事會提名與薪酬考核委員會工作細則》，該細則已公布在本公司和香港聯交所網站。

- **董事會成員多元化政策**

為符合及落實《香港上市規則》關於董事會多元化的有關規定，使董事會的構成更加科學合理，本公司制定了《海通證券股份有限公司董事會成員多元化政策》刊登在本公司網站，內容涉及：

1. 政策聲明：為實現可持續的均衡發展，本公司認為董事會成員多元化有利於本公司實現其戰略目標，並可促進本公司可持續發展。本公司在確定董事會成員構成時，會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於技能、知識、經驗、性別、年齡、文化、種族及教育背景等方面。董事會提名董事均以用人唯才為原則，以本公司的日常業務需求為基準，同時充分考慮上述董事會成員多元化的目標和要求。

## 第四節 公司治理

2. 可計量的目標：董事會提名與薪酬考核委員會將以客觀標準擇優挑選董事候選人，選擇標準包括若干多元化因素，包括但不限於董事候選人的技能、知識、經驗、性別、年齡、文化、種族及教育背景等方面。參考本公司的業務特點和未來發展需求等因素，所提名的董事候選人應符合有關法律、法規、公司章程等的要求，確保能夠在董事會上進行富有成效的討論，使董事會能夠作出科學、迅速和謹慎的決策。最終將按候選人選的價值及可為董事會作出的貢獻確定人選。

截至本報告期日期，關於公司第七屆董事會的多元化分析如下：

項目	類別	人數	佔董事會 成員比例
性別	男性	10	91%
	女性	1	9%
年齡	40歲至50歲	1	9%
	51歲至60歲	6	55%
	61歲至70歲	4	36%
職銜	執行董事	3	28%
	非執行董事	4	36%
	獨立非執行董事	4	36%
教育背景	博士學位	3	28%
	碩士學位	6	54%
	學士學位	2	18%

本公司確認，董事會的構成符合《香港上市規則》中有關董事多元化的規定且符合本公司制定的多元化政策。

## 第四節 公司治理

### • 董事提名政策

根據《公司章程》第一百四十九條的規定，董事的提名方式和程序為（一）在本章程規定的人數範圍內，按照擬選任的人數，董事候選人可由董事會提名；（二）單獨或合併持有本公司百分之三以上股份的股東可以提名董事候選人，但提名的人數必須符合本章程的規定，並且不得多於擬選任的人數；（三）董事候選人應在本公司股東大會召開之前作出書面承諾，同意接受提名，承諾提供的董事候選人的數據真實、完整並保證當選後切實履行董事職責；（四）有關提名董事候選人的意圖以及候選人表明願意接受提名的書面通知，應當在股東大會召開七天前發給本公司；（五）本公司給予有關提名人以及被提名人提交前述通知及文件的期間（該期間於股東大會會議通知發出之日的次日計算）應不少於七日。

根據《董事會提名與薪酬考核委員會工作細則》第十條的規定，董事、經理人員的選任程序為（一）提名委員會應積極與本公司有關部門進行交流，研究公司對新董事、經理人員的需求情況，並形成書面材料；（二）提名委員會可在本公司、控股（參股）企業內部以及人才市場等廣泛搜尋董事、經理人選；（三）搜集初選人的職業、學歷、職稱、詳細的工作經歷、全部兼職等情況，形成書面材料；（四）徵求被提名人對提名的同意，否則不能將其作為董事、經理人選；（五）召集提名委員會會議，根據董事、經理的任職條件，對初選人員進行資格審查；（六）在選舉新的董事和聘任新的經理人員前一至兩個月，向董事會提出董事候選人和新聘經理人選的建議和相關材料；（七）根據董事會決定和反饋意見進行其他後續工作。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年4月27日	審議通過了《關於2020年本公司高級管理人員考核結果的議案》和《關於2021年本公司高級管理人員考核激勵方案的議案》；審閱職業經理人的述職報告。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2021年9月2日	審議通過了《關於提名李軍先生為公司董事候選人的議案》。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2021年10月28日	審議通過了《關於提名李軍先生為總經理的議案》。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無
2021年11月29日	審議通過了《關於公司職業經理人2018年至2020年任期考核結果的議案》和《關於〈海通證券股份有限公司進一步深化職業經理人實施方案〉的議案》。	委員會按照監管法規和工作細則等，同意議案並對相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

### 委員會委員出席會議情況：

第七屆董事會提名與薪酬考核委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
朱洪超(主席)	4/4
屠旋旋	4/4
余莉萍	4/4
張鳴	4/4
林家禮	4/4

#### (4). 報告期內合規與風險管理委員會召開三次會議

合規與風險管理委員會的主要職責為：依據法律、法規及監管政策制定合規管理政策供董事會審核；審查、監督本公司合規管理制度的科學性、合理性、有效性以及執行情況；制定本公司風險管理的原則和重要風險的界限；審查、監督經營管理層制訂的內部控制制度的執行情況，並就此進行督導；合規與風險管理委員會的具體職責，請參見《董事會合規與風險管理委員會工作細則》，該細則已公布在公司和香港聯交所網站。

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行職責情況
2021年3月25日	審議通過了《本公司2020年年度合規報告》《本公司2020年風險評估報告》《本公司2020年度內部控制評價報告》《本公司2020年度反洗錢工作專項稽核報告的議案》《關於修訂〈公司信息隔離牆管理辦法〉的議案》；審閱了《本公司關於2020年度風險控制指標執行情況的報告》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無
2021年4月27日	審議通過了《關於向上海海通證券資產管理有限公司產品提供流動性支持的議案》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無
2021年8月25日	審議通過了《本公司2021年上半年集團風險評估報告》；審閱了《本公司2021年上半年合規管理及中央控制室建設工作的匯報》《關於2021年上半年度風險控制指標執行情況的報告》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

### 委員會委員出席會議情況：

第七屆董事會合規與風險管理委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
李軍（主席）	0/0
周東輝	3/3
許建國	3/3
張鳴	3/3
朱洪超	3/3
瞿秋平（離任）	3/3

### (5). 報告期內發展戰略與投資管理委員會召開五次會議

發展戰略與投資管理委員會的主要職責為：對本公司中長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大投資融資方案進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營、併購重組等進行可行性論證並提出建議；對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並提出建議；對以上事項的實施進行檢查督導；董事會授權的其它事宜。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年3月24日	審議通過了《本公司「十四五」科技發展規劃》《關於南外灘總部園區B1棟辦公樓產權轉讓的議案》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	其他履行 職責情況
2021年7月29日	審議通過了《關於海通恒信金融集團有限公司註銷部分子公司的議案》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無
2021年8月25日	審議通過了《關於吸收合併上海澤春投資發展有限公司的議案》；審閱《關於海通銀行購買物業資產的情況報告》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無
2021年10月27日	審議通過了《關於向全資子公司海通創新證券投資有限公司增資的議案》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無
2021年11月29日	審議通過了《關於調整海通恒信金融集團有限公司股權架構的議案》。	委員會按照監管法規和工 作細則等，同意議案並對 相關工作提出意見和建議。	無

## 第四節 公司治理

### 委員會委員出席會議情況：

第七屆董事會發展戰略與投資管理委員會委員姓名	實際出席會議次數／ 應出席會議次數
周杰(主席)	5/5
任澎	5/5
屠旋旋	5/5
周東輝	5/5
周宇	5/5

### 董事會發展戰略與ESG管理委員會

2021年12月15日，本公司召開的第七屆董事會第二十二次會議（臨時會議）審議通過了《關於本公司董事會發展戰略與投資管理委員會更名及修訂委員會工作細則的議案》，同意「董事會發展戰略與投資管理委員會」更名為「董事會發展戰略與ESG管理委員會」，並在該委員會工作細則中增加ESG相關職責。

發展戰略與ESG管理委員會的主要職責為對本公司中長期發展戰略規劃進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大投資融資方案進行研究並提出建議；對《公司章程》規定須經董事會批准的重大資本運作、資產經營、併購重組等進行可行性論證並提出建議；對其他影響本公司發展的重大事項進行研究並提出建議；指導及審閱本公司總體的ESG理念、目標及策略、ESG議題的識別和排序，監督公司ESG管理績效目標的制定，檢討目標實現的進度，並就實現目標所需採取的行動提供建議；審閱本公司年度《社會責任報告》及有關商業道德、員工多元化、氣候變化相關議題的制度等其他ESG相關披露信息；評估ESG相關風險及機遇，確保設立有效的ESG風險管理及內部監控系統；對以上事項的實施進行檢查督導；董事會授權的其它事宜。

發展戰略與ESG管理委員會在報告期內尚未召開會議。

## 第四節 公司治理

### (6). 存在異議事項的具體情況

適用  不適用

## 八、監事會發現本公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議

### (一) 監事參加監事會情況

監事姓名	本年應參加 監事會次數	親自 出席次數	以通訊方式 參加次數	委託 出席次數	缺席次數	是否連續
						兩次未親自 參加會議
趙永剛	4	4	1	0	0	否
侍旭	6	6	2	0	0	否
武向陽	6	6	2	0	0	否
阮峰	6	6	2	0	0	否
李爭浩	6	5	2	1	0	否
曹奕劍	6	4	2	2	0	否
董小春	6	5	3	1	0	否
戴麗	6	5	2	1	0	否
吳紅偉(離任)	2	2	1	0	0	否

全體監事對監事會審議議案的表決結果均為同意，無棄權和反對。

### (二) 監事會召開情況

報告期內，監事會會議共召開六次，具體如下：

- 2021年3月30日本公司以現場會議的方式召開第七屆監事會第八次會議，會議審議通過了《本公司2020年年度報告》《本公司2020年度內部控制評價報告》《本公司2020年度合規報告》《本公司關於計提資產減值準備的議案》《關於本公司募集資金存放與實際使用情況的專項報告》《本公司2020年度監事會工作報告》《本公司2020年度社會責任報告》，聽取了《本公司2020年經營情況匯報及2021年工作計劃》《本公司2020年度財務決算報告》及附件和《本公司2020年度利潤分配預案》，並審閱了《本公司2020年度員工利益和勞動關係專題報告》和本公司關聯／連人名單。

## 第四節 公司治理

2. 2021年4月28日本公司以通訊表決方式召開第七屆監事會第九次會議，會議審議通過了《本公司2021年第一季度報告》，審閱了《本公司2021年第一季度經營情況及第二季度重點工作匯報》和《本公司2021年第一季度財務情況說明》。
3. 2021年6月11日本公司以現場會議的方式召開了第七屆監事會第十次會議（臨時會議），會議審議通過了《關於選舉監事會副主席的議案》。
4. 2021年8月26日公司以現場會議的方式召開了第七屆監事會第十一次會議，會議審議通過了《本公司2021年半年度報告》《關於本公司募集資金存放與實際使用情況的專項報告》，聽取了《本公司2021年上半年經營情況匯報及下半年工作計劃》《本公司2021年上半年財務情況說明》，並審閱了本公司關聯／連人名單。
5. 2021年10月28日本公司以現場加電話會議的方式召開了第七屆監事會第十二次會議，會議審議通過了《本公司2021年第三季度報告》《本公司關於計提資產減值準備的議案》，聽取了《本公司2021年前三季度經營情況及第四季度重點工作匯報》和《本公司2021年第三季度財務情況說明》。
6. 2021年12月15日本公司以通訊表決方式召開第七屆監事會第十三次會議（臨時會議），會議審議通過了《關於本公司呆賬核銷的議案》。

## 第四節 公司治理

### 九、報告期末母公司和主要子公司的員工情況

#### (一) 員工情況

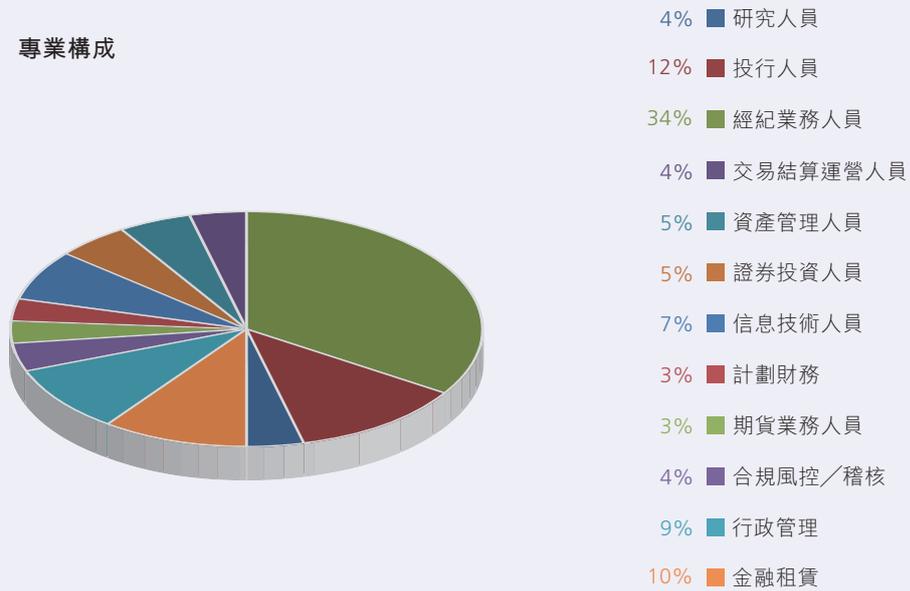
母公司在職員工的數量	6,146
主要子公司在職員工的數量	5,485
在職員工的數量合計	11,631
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	38

專業構成類別	專業構成人數
研究人員	492
投行人員	1,402
經紀業務人員	3,987
交易結算運營人員	408
資產管理人員	521
證券投資人員	622
信息技術人員	864
期貨業務人員	310
計劃財務	383
合規風控 / 稽核	490
行政管理	1,019
金融租賃	1,133
合計	11,631

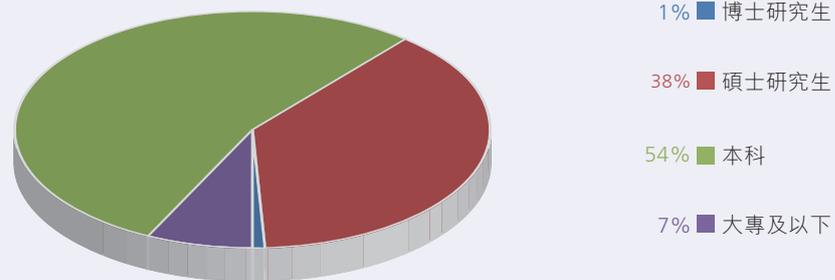
教育程度類別	數量(人)
博士研究生	166
碩士研究生	4,398
本科	6,226
大專及以下	841
合計	11,631

## 第四節 公司治理

專業構成



學歷構成



### (二) 薪酬政策

截至報告期末，本集團僱員人數11,631人。其中本公司僱員人數6,146人，子公司僱員人數5,485人。

## 第四節 公司治理

本公司重視人才的吸引、激勵、培養和保留，不斷檢視和優化公司薪酬體系，堅持市場化分配、績效導向、兼顧公平的激勵原則。本公司僱員薪酬由固定薪酬、績效薪酬和福利三部分構成。依據適用的中國法律法規，本公司為僱員建立各項社會保險（養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險及生育保險）、住房公積金，並依據法規足額繳納上述各項社會保險費和住房公積金。本公司建立企業年金計劃，為僱員提供補充養老保障，並為僱員投保補充醫療保險和人身意外保險。

根據適用的中國法律法規，本公司與每位僱員簽訂勞動合同，建立勞動關係。勞動合同包含關於合同期限、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。

### （三）培訓計劃

報告期內，本公司抓住有利時機，發揮學習平台優勢，線上線下相結合，積極實施支持業務協同發展和人才培養的各類培訓項目和活動。

2021年，海通財富研修院完成更名，平均月活率為71%，在線人數及在線時長均創新高。功能升級上，海通財富研修院上線人臉識別考試功能、雙向視頻等核心功能；課程體系建設上，全年更新253門課程及169項知識庫；線上學習活動上，海通財富研修院2021年發佈學習地圖、考試任務、直播課堂、應知應會等學習任務653場，本公司2021年人均學分44分，遠超考核要求的20學分。

培訓項目上，本公司進一步創新培訓形式，優化培訓效果。針對近千名新員工實施了十期啟航計劃—新員工培訓；聚焦員工職業素養提升，舉辦了十二期海通財富講堂公開課；緊扣業務發展需求，舉辦了十期「蒲公英計劃」業務專題培訓；在井岡山舉辦了燎原計劃—新任幹部培訓。另外，培訓形式推陳出新，首次推出新課體驗官、在線認證培訓等新的培訓形式；協同多部門聯合推出的建黨100周年專欄、廉潔從業知識競賽、創新案例匯編等協作項目均取得良好培訓效果。

## 第四節 公司治理

### (四) 勞務外包情況

勞務外包的工時總數

標準工時制

勞務外包支付的報酬總額

人民幣3,937.67萬元

### (五) 委託經紀人從事客戶招攬、客戶服務相關情況

自2009年取得證券經紀人業務資格以來，本公司嚴格按照《證券經紀人管理暫行規定》、《證券經紀人制度現場核查意見書》的核查意見及內部制度等有關規定，對證券經紀人實施集中統一管理，通過完善規章制度、健全內控機制、改進支持系統和強化內部培訓，進一步規範證券經紀人的執業行為，維護客戶的合法權益。截至報告期末，本公司有263家證券營業部實際開展證券經紀人業務，在中國證券業協會完成從業登記的證券經紀人共2,874名。

經紀人直接隸屬於本公司證券營業部，接受公司委託，代理本公司從事客戶招攬、客戶服務，遵守經紀人行為規範和本公司各項規章制度，客戶可通過登陸本公司網站、查詢營業部現場信息公示、撥打95553客戶服務統一電話等方式查詢經紀人的執業註冊信息。本公司建立風險監控平台，對經紀人所屬客戶的交易行為進行監控、預警和跟蹤處理，有效控制經紀人風險。營業部負責人作為第一管理責任人，全面具體負責本營業部的經紀人管理工作，並接受公司總部的管理、協調和監督、檢查。證券營業部定期通過面談、電話、信函或者其他方式對經紀人招攬和服務的客戶進行回訪，了解經紀人的執業合規情況。報告期內，本公司持續加強對經紀人的合規展業培訓和規範執業管理，團隊規模穩步縮減，業務發展穩健有序。

## 第四節 公司治理

### 十、利潤分配或資本公積金轉增預案

#### (一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

本公司一貫對股東的投資進行合理回報，實施連續、穩定、積極的利潤分配政策。本公司利潤分配政策尤其是現金分紅政策的制定及執行，嚴格按照《公司章程》的相關規定，經公司董事會和股東大會審議通過，分紅標準和比例明確、清晰，相關的決策程序和機制完備，獨立非執行董事盡職履責併發揮了應有的作用，中小股東有充分表達意見和訴求的機會，充分保護了中小股東的合法權益。

本公司在《公司章程》中明確制定了公司的利潤分配政策：「本公司根據盈利情況，從實際出發，兼顧本公司即期利益與長遠利益，採取現金或股票方式分配股利，並優先採取現金分紅的方式。原則上，公司在盈利年度進行現金分紅。本公司可以進行中期分配。本公司利潤分配應滿足監管等規定或要求，不超過累計可分配利潤，不影響本公司持續經營能力。若本公司在上一個會計年度實現盈利，但董事會在上一會計年度結束後未提出現金分配預案的，本公司應當在年度報告中說明未分紅的原因、未用於分紅的資金留存本公司的用途，獨立董事還應當對此發表獨立意見。本公司最近三年以現金方式累計分配的利潤不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十，具體每個年度的分紅比例將在滿足本公司經營和發展需要、根據年度盈利狀況和未來資金使用計劃等作出決議。如出現下列任一情況，並經出席本公司股東大會的股東所持表決權的三分之二以上通過時，本公司可對前述利潤分配政策進行調整或變更：（一）相關法律法規發生變化或調整時，（二）淨資本等風險控制指標出現預警時，（三）本公司經營狀況惡化時時，（四）董事會建議調整時。本公司根據經營情況和長期發展的需要確需調整利潤分配政策的，調整後的利潤分配政策不得違反本公司監管部門的有關規定。對現金分紅政策進行調整的，股東大會表決該議案時應提供網絡投票方式，應經出席股東大會的股東所持表決權的三分之二以上通過，並應聽取公眾投資者的意見，及時答覆公眾投資者關心的問題。本公司應當按照相關規定在年度報告中披露分紅政策的制定、執行情況及其他相關情況。如涉及對現金分紅政策進行調整或變更的，應詳細說明調整或變更的條件及程序是否合規、透明。」

## 第四節 公司治理

本公司2020年度利潤分配方案已於2021年7月29日實施完畢。本公司以總股本13,064,200,000股為基數，向全體股東每股派發現金紅利人民幣0.25元(含稅)(即每10股派發現金紅利人民幣2.50元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣3,266,050,000.00元(含稅)；其中A股股本為9,654,631,180股，本次共計派發A股現金紅利人民幣2,413,657,795.00元；H股股本為3,409,568,820股，本次共計派發H股現金紅利港幣1,032,872,275.18元。

經審計，本公司2021年合併報表中歸屬於母公司所有者的淨利潤為人民幣12,826,517,065.48元，母公司2021年淨利潤為人民幣10,304,335,728.44元。

根據《公司法》《證券法》《金融企業財務規則》及《公司章程》等相關規定，本公司在提取法定公積金、準備金後可以向投資者分配。本公司按2021年母公司實現淨利潤10%分別提取法定盈餘公積、一般風險準備、交易風險準備人民幣1,030,433,572.84元，三項合計金額為人民幣3,091,300,718.52元，提取後本公司2021年當年可供投資者現金分配的利潤為人民幣7,213,035,009.92元；母公司年初未分配利潤人民幣26,119,698,623.49元，加本公司本年由其他綜合收益轉入未分配利潤人民幣113,094,318.82元，減本公司本年實施2020年年度利潤方案分配的股利人民幣3,266,050,000.00元，母公司2021年年末未分配利潤為人民幣30,179,777,952.23元。從股東利益和公司發展等綜合因素考慮，建議本公司2021年度利潤分配預案如下：

- 1、以本次分紅派息的股權登記日的本公司總股本為基數，向分紅派息的股權登記日登記在冊的A股股東和H股股東，每10股分配現金紅利3.00元(含稅)，分配現金紅利總額為人民幣3,919,260,000.00元，佔2021年合併口徑歸屬於母公司股東淨利潤的30.56%。分配現金紅利總額及分紅比例將由分紅派息股權登記日時本公司的總股本決定，2021年度剩餘可供投資者分配的利潤將轉入下一年度。
- 2、現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向A股股東支付，以港幣向H股股東支付。港幣實際發放金額按照公司2021年度審議本議案的股東大會召開日前五個工作日中國人民銀行公佈的人民幣兌換港幣平均基準匯率計算。

## 第四節 公司治理

本公司2021年度利潤分配議案經股東大會審議通過後，將於該次股東大會召開之日起二個月內進行現金股利分配。

### (二) 現金分紅政策的專項說明

- |  |                                       |                            |
|--|---------------------------------------|----------------------------|
| 是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 | <input type="checkbox"/> 否 |
| 分紅標準和比例是否明確和清晰                         | <input checked="" type="checkbox"/> 是 | <input type="checkbox"/> 否 |
| 相關的決策程序和機制是否完備                         | <input checked="" type="checkbox"/> 是 | <input type="checkbox"/> 否 |
| 獨立董事是否履職盡責併發揮了應有的作用                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 | <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，<br>其合法權益是否得到了充分保護 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 | <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正，但未提出現金利潤分配方案預案的，本公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

## 十一、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

報告期內，本公司未實行股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施。

### (一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用  不適用

### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

#### 股權激勵情況

適用  不適用

#### 其他說明

適用  不適用

#### 員工持股計劃情況

適用  不適用

#### 其他激勵措施

適用  不適用

## 第四節 公司治理

### 海通國際證券購股權計劃

海通國際證券於2015年6月8日召開的股東特別大會審議批准採納新購股權計劃(以下簡稱「2015年購股權計劃」)，該購股權計劃於採納日期起10年內有效及生效。根據2015年購股權計劃，購股權可授予海通國際證券或其任何附屬(子)公司的任何董事(包括執行董事、非執行董事、獨立董事)或僱員(不論全職或兼職)。購股權行使價由海通國際證券董事確定，不得低於下列各項的最高值：(1)海通國際證券股票於要約日期在香港聯交所的收盤價的110%的價格；(2)海通國際證券股票於要約日期前5個交易日在香港聯交所的平均收盤價；(3)海通國際證券股票面值。

於2021年度，海通國際證券在2015年購股權計劃下授出並獲接納合共9,845,000份購股權；另有1,750,000份購股權獲行使；及有29,646,458份購股權於期內因購股權行使期限屆滿及員工辭職等原因失效。

於2021年12月31日，海通國際證券已發行但未獲行使的購股權情況如下：

購股權計劃	已發行但未獲行使購股權		
	數量(註)	每股行使價(註)	行權期限
2015年購股權計劃	6,546,084份	5.002港元	2018年6月7日至2022年11月9日
	11,125,451份	2.898港元	2019年5月28日至2023年10月31日
	6,339,506份	2.554港元	2019年12月27日至2024年5月30日
	7,345,000份	1.727港元	2020年12月25日至2025年5月28日
	9,195,000份	2.398港元	2022年2月17日至2026年7月20日
合計	40,551,041份		

註：購股權數量及購股權行使價格可因供股、以股代息、紅股發行或公司股本的其他類似變動而進行調整。

## 第四節 公司治理

根據2015年購股權計劃尚未行使的購股權約佔海通國際證券2021年12月31日已發行股份約0.67%，若餘下購股權獲悉數行使，在海通國際證券目前的資本結構下，將須額外發行40,551,041股海通國際證券普通股，而海通國際證券的股本將額外增加約4,055,000港元，股本溢價約為111,855,000港元（未扣除發行開支）。（詳情請參閱海通國際證券於香港聯交所網站刊發的2021年年度報告。）

### （三）董事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

報告期內，本公司董事及高級管理人員報告期內未被授予股權激勵。

### （四）報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

本公司制訂了《海通證券股份有限公司高級管理人員薪酬管理辦法》《海通證券股份有限公司高級管理人員業績考核管理辦法》（以下簡稱「兩個《辦法》」），並在每個會計年度結束後，由本公司董事會對高級管理人員進行年度績效考核及相應的薪酬激勵。報告期內，本公司第七屆董事會第十六次會議審議通過了《關於2020年本公司高級管理人員考核結果的議案》《關於2021年公司高級管理人員考核激勵方案的議案》，以貫徹實施兩個《辦法》建立的「高管與股東利益的緊密聯結，以及以股東長期價值創造為出發點的高管整體薪酬考核制度」「以績效為導向，長、短期結合的高管薪酬考核方案」，從而保障高管薪酬激勵制度市場化，以及激勵機制在本行業具有市場競爭力。

同時，本公司按照「市場化選聘、契約化管理、差異化薪酬、市場化退出」要求，研究制定《關於進一步深化海通證券股份有限公司職業經理人實施方案的議案》，統籌考慮企業發展質量、行業薪酬水平、國有企業特點、公司內部平衡等要素，建立職業經理人薪酬浮動機制，職業經理人績效年薪和中長期激勵收入與業績對標情況、考核結果等掛鉤，為高管薪酬激勵制度市場化提供保障，切實提高本公司整體競爭力。

## 第四節 公司治理

### 十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

#### (一) 董事會聲明

建立健全並有效實施內部控制及風險管理是本公司董事會的責任；監事會對董事會建立與實施內部控制及風險管理進行監督；經理層負責組織領導本公司內部控制及風險管理的日常運行。

本公司內部控制的目標是：合理保證經營合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率，促進公司實現發展戰略。由於內部控制及風險管理存在固有局限性，故僅能對達到上述目標提供合理保證。

董事會已按照《企業內部控制基本規範》的要求對內部控制進行了評價，並認為其在2021年12月31日有效。

#### (二) 內部控制及風險管理機構設置情況

本公司建立了科學、有效的內部控制架構體系，以識別、評估及管理本集團重大風險。董事會、監事會、經理層、職能管理部門和業務經營部門在整個內部控制架構體系中，分工明確，各司其職。

本公司董事會下設審計委員會、合規與風險管理委員會，負責審查本公司內部控制及風險管理基本制度，總體監督內部控制及風險管理的有效實施和內部控制自我評價。董事會通過審計委員會、合規與風險管理委員會至少每年檢視內部控制及風險管理系統的成效。該等委員會協助董事會履行其監察及企業管治職責，涵蓋本集團的財務、營運、合規、風險管理及內部監控，以及財務資源及內部審計職能。監事會負責對董事會建立與實施內部控制及風險管理進行監督。合規總監對本公司及其工作人員的經營管理和執業行為的合規性進行審核、監督和檢查；首席風險官負責公司風險管理及內部控制體系建設和運行的總體推動和協調工作，執行本公司風險管理的戰略和政策；職能管理部門包括合規法務部、風險管理部、內核部、質量控制部、戰略發展部、稽核部、計劃財務部、資金管理總部、金融科技部、數據中心、軟件開發中心、運營中心和人力資源部等部門，負責內控工作的具體實施並評估各項內控制度的健全有效性；業務經營部門內部指定專人負責本單位內部控制制度的制定和落實，以及對規章制度執行情況的檢查，對業務風險進行一線監控。

## 第四節 公司治理

### (三) 風險管理及內部監控體系

董事會是本公司風險管理戰略目標的制定者和授權人。本公司董事會對風險管理和內部控制體系的有效性承擔最終責任，負責推進風險文化建設，審議批准本公司風險管理的總體目標及基本政策和制度、本公司整體風險偏好和風險容忍度以及重大風險限額、重大風險的解決方案、本公司定期風險評估報告、任免和考核首席風險官，並建立與首席風險官的直接溝通機制。本公司董事會設合規與風險管理委員會，具體履行董事會風險管理職責。

本公司根據法律、法規和行業規範，建立健全包括可操作的管理制度、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及良好的風險管理文化在內的全面風險管理及內部控制體系。由董事會、經理層以及全體員工共同參與，對本公司經營活動中面臨的流動性風險、市場風險、信用風險、操作風險、信息技術風險、聲譽風險等進行準確識別、審慎評估、動態監控、及時應對及全程管理。

全面風險管理體系的建設旨在提高本公司管理和運營的科學性、規範性和有效性，增強對金融風險的防範能力，保障本公司各項業務的持續、穩定、健康發展，只能合理而非絕對保證可防範重大失實陳述或損失，因為其目的均旨在管理，而非消除未能達成業務目標的風險。

本公司全面風險管理遵循以下基本原則：1.全面性原則：本公司風險管理體系由本公司董事會、經理層及全體員工共同參與，包括風險識別、應對、計量、評估、監控、報告等程序。風險管理的理念、方法貫穿本公司所有部門、分支機構和子公司以及業務條線；2.獨立性原則：在前台業務部門和中後台部門間建立有效的隔離制衡機制，風險管理部門獨立地評估和監控風險；3.審慎性原則：本公司須對風險管理各個環節進行嚴謹的判斷，審慎評估本公司面臨的風險。

本公司對內幕消息的處理和發佈進行規範，以確保內幕消息在獲適當批准披露前一直保密，並確保有效及一致地發佈有關消息。

## 第四節 公司治理

### (四) 內部控制制度建設情況

本公司高度重視內部控制制度的建設工作，根據有關法律法規、交易所規則、行業規範和自律規則的最新要求，對本公司相關內部制度進行及時更新，確保內部控制設計的有效性和及時性。

報告期內，本公司持續完善內部控制制度體系，累計制定或修訂完善各項制度及操作規程250餘項，涵蓋業務管理、合規管理、風險管理、財務管理、資金管理、人力資源及行政管理等多個方面。

### (五) 建立財務報告內部控制的依據

依據財政部等五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》及其配套指引、證監會發佈的《證券公司內部控制指引》和上海證券交易所發佈的《上海證券交易所上市公司內部控制指引》等文件，本公司建立健全財務報告內部控制體系。

本公司嚴格按照《公司法》《會計法》《企業會計準則》《會計工作基礎規範》《金融企業財務規則》《企業內部控制基本規範》等相關法律法規的規定，結合行業特點及本公司實際情況，報告期內制定或修訂完善了財務會計管理制度及其他內部控制制度。公司通過設置科學的財務會計組織架構、配備合格財務會計專業人員、使用規範嚴密的財務會計管理系統、選用恰當的會計政策和合理的會計估計等確保公司編製的財務報告符合會計準則的要求，並能夠真實、準確、完整地反映公司財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。本公司監事會以及外部審計機構等依據《公司章程》和相關規定對本公司財務進行檢查監督，外部審計機構對公司財務報告發表專業的審計意見。

### (六) 內部控制及風險管理體系的實施情況

本公司高度重視風險管理及內部控制機制建設，建立覆蓋本公司各部門、分支機構及子本公司的內部控制體系。在開展各項經營活動過程中，能夠依托完善、科學的決策、執行和監督機制，對面臨的各項風險執行「事前、事中、事後」三位一體的風險管理及內部控制。

## 第四節 公司治理

本公司定期對各部門、分支機構、子公司的管理及業務流程進行全面評估，排查經營管理過程中存在的主要風險點，持續完善覆蓋本公司主要業務、重點領域和關鍵環節的風險管控清單；根據本公司內外部環境及業務發展情況制定或修訂完善各項內部控制制度，確保內部控制制度的合理性和有效性。報告期內，本公司內部控制體系總體運行情況良好，已經建立與業務性質、規模和複雜程度相適應的內部控制體系，能夠合理保證本公司經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息的真實完整，提高經營效率和效果。

在事前，本公司針對各項業務制定相應的管理制度和審核流程；在事中，本公司已建立實時監控系統，實現了風險控制指標的動態監控和自動預警，已建立淨資本補足機制，保證淨資本等風險控制指標持續符合監管部門和公司規定的要求；事後控制方面，針對監控中發現的問題及時進行督促整改。稽核部門每年制定稽核計劃，對本公司相關部門、分支機構以及子公司進行現場稽核，並對發現的問題進行督導整改。

報告期內，本公司繼續推進完善全面風險管理體系建設及運行。市場風險管理方面，正式上線了集團市場風險管理系統，首次實現了本公司在集團範圍內權益、利率、商品、外匯等各個投資交易類業務市場風險量化指標的統一計量和匯總管理；信用風險管理方面，完成了信用風險管理系統四期項目第一階段的建設工作，對同一客戶風險管理、金融產品類客戶風險評級與授信、資產證券化產品風險評估、限額監控、壓力測試、場外衍生品交易對手風險計量等信用風險管控工具進行了升級改造，進一步完善風險數據治理機制和風險限額體系，持續強化以淨資本管理為核心、以內部評級和統一授信為抓手的集中度風險管控力度，建立客戶ESG盡職調查指引和風險評估與管控機制，探索應用大數據分析、人工智能和區塊鏈等金融科技技術提升風險預警能力；操作風險管理方面，運用風險與控制自我評估、關鍵風險指標、損失數據收集等工具，開展操作風險識別、評估、監測、報告等工作，並持續完善操作風險管理系統；集團風險管理方面，建設了統一風控指標管控平台，形成了多層級的風控指標體系，並在此基礎上推進子本公司風控月報系統化工作，年內完成子公司風控月報數據展示與基本功能上線，實現自動化生成子公司風控月報報表以及月報報表下鑽、展示底層數

## 第四節 公司治理

據；持續加強對風險數據集市的數據質量管控，完善集市同一客戶信息與查詢，實現同一產品識別，建立多項信用類、投資交易類查詢報表，優化風險數據集市權限管理功能；風控指標並表方面，按照監管要求開展季度風控指標並表，內部開展月度風控指標並表，深化風控並表T+1工作，每日生成並監控集團並表風控指標情況，並納入集團風險日報向管理層報告；強化對子公司垂直風險管理，修訂子公司風險管理制度、限額及報告模板，執行子公司風險管理考核，及時督辦和提示子公司風險，對子公司開展現場檢查，並督促問題整改。

### (七) 內部控制及風險管理建立、執行的內部監督情況

本公司制定《內部控制自我評價手冊》用於規範內部控制自我評價活動。本公司設立內部控制規範落實工作領導小組、工作小組以及內部控制評價小組。風險管理部為內部控制及風險管理規範落實工作小組的牽頭部門，負責指導內部控制及風險管理建設與實施工作；指定稽核部為內部控制評價小組的牽頭部門，負責內部控制自我評價工作並出具內部控制評價報告。風險管理部、稽核部分別獨立履行內部控制建設實施和有效性評估的職能。風險管理部督促本公司各部門對內部控制矩陣進行梳理，重點關注新業務、新流程的內部控制設計；稽核部組織各部門和子公司開展內部控制運行有效性自我評價工作，覆核評價底稿，匯總內部控制缺陷並對缺陷的整改情況進行跟蹤。

內部監控及風險管理方面，本公司董事會審計委員會及合規與風險管理委員會履行其監督職責，檢驗本公司內部監控及風險管理系統的成效；本公司每年的內部控制自我評價範圍涵蓋所有本公司部門及子公司。此外，稽核部不定期對內部監控及風險管理情況進行稽核，對其有效性進行評估。除本公司內部的檢查評價外，外部審計機構的工作也包括對重要風險及內部監控是否有效進行評估。

## 第四節 公司治理

### (八) 內部控制缺陷及其認定

本公司董事會根據《企業內部控制基本規範》《企業內部控制評價指引》《證券公司內部控制指引》及《上海證券交易所上市公司內部控制指引》對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合本公司規模、行業特徵、風險水平等因素，研究確定了適用本公司的內部控制缺陷及具體認定標準，並與以前年度保持一致。

重大缺陷指一個或多個控制缺陷的組合，可能導致企業嚴重偏離控制目標；重要缺陷指一個或多個控制缺陷的組合，其嚴重程度和經濟後果低於重大缺陷，但仍有可能導致企業偏離控制目標；一般缺陷指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

### (九) 本公司內部控制有效性評價

本公司已根據《企業內部控制基本規範》《企業內部控制評價指引》《證券公司內部控制指引》及《上海證券交易所上市公司內部控制指引》等相關法律法規的要求，對本公司截至2021年12月31日的內部控制設計與運行的有效性進行了自我評價，並出具2021年度內部控制評價報告。根據本公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，於內部控制評價報告基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷；根據本公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，於內部控制評價報告基準日，本公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。董事會認為，本公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生對評價結論產生實質性影響的內部控制的重大變化。

## 第四節 公司治理

### (十) 2022年內部控制及風險管理的工作計劃

2022年本公司將結合自身發展需求，嚴格根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的有關要求，進一步完善內部控制制度體系並加以執行，確保內部控制及風險管理體系與本公司經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水平等相適應。此外，本公司將聚焦重點業務和重點關注領域，加強全面風險管理和內部控制規範的宣傳及培訓，進一步加強監督檢查的執行力度，持續優化內部控制管理體系。

#### 報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

適用  不適用

本公司披露內部控制自我評價報告，內部控制自我評價報告的具體內容詳見本公司2022年3月29日於香港聯交所披露易網站披露的關於本公司2021年度內部控制評價報告的《海外監管公告》。

### 十三、報告期內對子公司的管理控制情況

本公司持續強化子公司職能管控，形成了以《子公司管理辦法》為核心的制度體系、戰略綜合協調加職能垂直管理的雙重管理體系、以責任董（監）事和主辦部門制度等為抓手的三會管理及重大事項請示報告機制。

### 十四、內部控制審計報告的相關情況說明

本公司內部控制審計報告的具體內容詳見本公司2022年3月29日於香港聯交所披露易網站披露的有關本公司2021年度內部控制審計報告的《海外監管公告》。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

## 第四節 公司治理

### 十五、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

根據中國證監會發佈《關於開展上市公司治理專項行動的公告》(證監會公告〔2020〕69號)的要求，本公司於報告期內對照《上市公司治理專項自查清單》梳理了2018、2019和2020三個年度的公司治理情況，本着實事求是的原則進行了自查。

#### 1. 公司治理的制度體系建設情況

本公司在公司治理上持續完善制度建設，通過制度體系保障公司治理的有效運行。目前本公司法人治理的制度框架包括四個層次：一是《公司章程》；二是股東大會、董事會、監事會的議事規則、獨立董事工作細則以及董事會四個專門委員會工作細則；三是總經理工作細則；四是董事會秘書工作細則、合規管理辦法，以及本公司信息披露管理辦法、投資者關係管理辦法和本公司重大事項內部報告制度、保密制度等日常工作規程，這一整套法人治理的制度和細則，形成了規範的公司治理框架，有效地保證了本公司科學決策，規範經營和穩健發展，從而保護了本公司和股東的利益。

#### 2. 本公司組織機構的運行和決策情況

本公司具有完善的法人治理結構、合規風控制度和內控管理體系，形成了股東大會、董事會、監事會和經營管理層相互分離、相互制衡的公司治理結構，並在董事會下設四個專門委員會，為本公司決策提供進一步的支持，從而使得各層級在各自的職責、權限範圍內，各司其職，各盡其責，確保了本公司的規範運作，公司治理科學、規範、透明。股東通過股東大會行使權利，董事會在公司治理中發揮核心作用，信息披露工作、投資者關係管理工作是公司治理工作不可或缺的部分，監事會也能發揮監督的作用，公司「三會」(股東大會、董事會、監事會)的召集、召開及表決程序規範合法有效，信息披露真實、準確、完整、及時、公平，投資者關係管理工作專業規範。本公司的股東大會、董事會、監事會以及董事會專門委員會的組成運作情況、董監高的聘任／選舉和履職情況，可參見本公司歷年的年度報告。

## 第四節 公司治理

### 3. 本公司關聯交易管理情況

本公司制定了《公司關聯交易管理辦法》《公司關聯(連)交易管理實施細則(試行)》，完整識別關聯方信息，並明確了關聯交易管理的組織架構、具體執行的操作規程，交易信息的上報統計等內容，切實應對本公司股權結構調整、國際化經營過程中對於關聯交易管理所提出的更高要求。本公司關聯交易決策程序符合境內外有關法律、法規和規範性文件以及公司《章程》的相關規定，獨立董事對關聯交易事宜發表事前認可意見和獨立意見，不存在違法違規的情況，本公司能及時按照上市規則披露關聯交易相關信息。

本公司每年進行日常關聯交易預計，相關內容經股東大會審議，並對上一年的年度關聯交易管理情況進行專項稽核，專項稽核報告上報董事會審議。並且，本公司與持股比例10%以上大股東簽訂了關連交易／關聯交易框架協議，釐定3年持續關連交易／關聯交易年度上限，上述內容亦經董事會審議通過，可參見本公司披露的股東大會會議材料和相關的臨時公告。本公司關聯交易管理落到實處，嚴格有效。

### 4. 內部控制規範體系建設情況

本公司建立了科學、有效的內部控制架構體系，以識別、評估及管理本集團重大風險，本公司近三年內部控制不存在重大缺陷。本公司的內部控制規範體系建設情況、內部控制的執行監督情況等可參見本公司每年披露的年度報告、年度內部控制評價報告和年度內部控制審計報告。

## 第四節 公司治理

### 5. 本公司信息披露與透明度

本公司嚴格遵守着真實、準確、完整、及時、公平的信息披露基本原則，依法履行信息披露義務。本公司制定了詳細的信息披露事務管理制度，指定專人負責信息披露相關事宜，並不斷完善與子公司之間的信息傳遞渠道；同時，本公司建立對外信息發佈管理和審批程序且持續進行優化，按照相關法律法規和公司規定對重大信息進行有效披露。同時，本公司高度注重投資者關係管理工作，制定了投資者關係管理工作制度，並通過股東大會、業績說明會以及形式多樣化的投資者接待活動，進一步提高了公司的透明度。

綜上所述，本公司經營和治理規範，內部控制完善，信息披露及時有效，本公司不存在公司治理方面的重大缺陷。

## 十六、其他

### (一) 本公司合規管理體系建設情況

2007年5月，中國證監會下發《關於發佈指導證券公司設立合規總監建立合規管理制度試點工作方案的通知》，本公司作為七家首批合規試點券商之一，於2008年3月在行業內率先完成合規試點工作。本公司通過建立健全合規管理制度和組織體系，開展合規諮詢、培訓、審核、監測、檢查和問責等，將合規管理工作深入到各個業務環節，得到監管部門的肯定。

2017年《證券公司和證券投資基金管理公司合規管理辦法》(證監會令第133號)及《證券公司合規管理實施指引》(中證協發〔2017〕208號)正式生效，證券公司合規管理進入新時代。本公司依照合規管理新規要求，健全合規管理制度，將合規管理貫穿於決策、執行、監督及反饋等各環節，形成縱橫結合、緊密聯動的全方位合規體系。

## 第四節 公司治理

本公司已搭建清晰的合規管理組織架構，明確董事會、監事會、經營管理主要負責人、合規總監、其他高級管理人員的合規管理職責定位。其中，本公司董事會對合規管理有效性承擔責任；監事會對董事會、高級管理人員履行合規管理職責的情況進行監督；經營管理主要負責人對公司合規運營承擔責任；其他高管對分管業務的合規運營承擔責任；合規總監對本公司及其工作人員的經營管理和執業行為的合規性進行審核、監督和檢查。

同時，本公司合規部門按照本公司規定和合規總監的安排履行合規管理職責；風險管理部門、運營部門、稽核部門、財務部門、信息管理部門等內控部門明確職責分工，協調互動；下屬單位(包括總部部門、分支機構及子公司)負責人落實本單位的合規管理目標，對本單位合規運營承擔責任，全體員工對自身執業行為的合規性承擔責任。

報告期內，本公司合規總監嚴格依法履行合規管理職責，未發生股東、董事和高級管理人員違反規定的職責和程序直接向合規總監下達指令或者干涉其工作的情形。本公司為合規總監全面履職和合規管理提供了人力、物力、財力和技術支持，確保合規管理有效開展。

報告期內，本公司進一步夯實事前審查、事中監測到事後檢查、考核與問責等合規管理基礎工作，持續完善合規管理各項機制，不斷提升集團合規管理水平，優化「集團合規中央控制室系統」建設，健全信息隔離牆和利益衝突管理機制。同時，本公司大力推進合規培訓文化培育，全覆蓋傳導底線性規則與要求，積極培育「人人合規、主動合規」的經營環境。

## 第四節 公司治理

報告期內，本公司合規部門及稽核部門定期或不定期組織開展對下屬單位的合規自查與現場檢查、常規稽核與專項稽核等，並以合規考核、合規問責為抓手，有力推動公司內部控制水平的提升。同時，面對行業監管「建制度、不干預、零容忍」的政策方針，公司不斷深化合規管理的建設，保障與促進公司持續、合規、健康發展。

### (二) 公司秘書

姜誠君先生與黃慧玲女士為本公司聯席公司秘書，黃慧玲女士為方圓企業服務集團(香港)有限公司的總監，本公司內部之主要聯絡人為董事會秘書兼聯席公司秘書姜誠君先生。於2020年，聯交所確認依據《香港上市規則》第3.28條，姜誠君先生符合擔任本公司公司秘書的資格。根據《香港上市規則》第3.29條要求，截至2021年度，姜誠君先生及黃慧玲女士均接受了不少於15個小時之相關專業培訓。

### (三) 遵守證券交易守則

本公司已採納《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。根據對本公司董事及監事的專門查詢後，所有董事及監事均確認：於本報告期內，各董事及監事均已嚴格遵守《標準守則》所訂之標準。本公司亦就有關僱員(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。本公司並沒有發現有關僱員違反指引。

董事會將不時檢查本公司的公司治理及運作，以符合《香港上市規則》有關規定並保障股東的利益。

### (四) 內部監控

本公司內部控制審計報告的具體內容詳見公司與本報告同期於香港聯交所網站披露的關於本公司2021年度內部控制審計報告。

## 第四節 公司治理

### (五) 董事及核數師就賬目之責任

董事會已確認其承擔編製本集團截至2021年12月31日止年度報告的責任。

董事會負責就年度及中期報告、股價敏感資料及其它根據《香港上市規則》及其它監管規定所需披露事項，呈報清晰及明確的評估。管理層已向董事會提供有關必要的解釋及資料，以便董事會就本集團的財務數據及狀況作出知情評估，以供董事會審批。

本公司並無面臨可能對本公司持續經營業務之能力產生重大疑慮的重大不確定事件或情況。另外，本公司已就董事、監事和高級管理人員可能的法律行動及責任作出適當的投保安排。

### (六) 與股東的溝通

股東大會是公司的最高權力機構，股東通過股東大會行使權力。公司嚴格按照相關規定召集、召開股東大會，確保所有股東，特別是中小股東享有平等的地位，能夠充分行使自己的權利。在《公司章程》的制度約束下，公司有序運行並保持健康穩定的發展，切實保護了公司及股東的利益。

本公司高度重視股東的意見和建議，積極、主動、規範地開展各類投資者關係活動，與股東保持溝通，及時滿足股東的合理需求。同時，本公司通過網站www.htsec.com發佈本公司的公告、財務數據及其它有關數據，作為促進與股東有效溝通的渠道，股東如有任何查詢，可通過郵件、熱線電話以及直接致函至本公司辦公地址，公司會及時以適當方式處理相關查詢。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵股東出席股東大會以直接向董事會或管理層提出其可能持有的任何疑慮。董事長及各委員會主任和管理層通常會出席年度股東大會及其它股東大會，以回答股東所提出的問題。

## 第四節 公司治理

股東可以根據《公司章程》第82條和第87條列明的程序召開股東特別大會並在股東大會上提出提案，公司章程已公布在上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

本公司2021年股東週年大會將安排董事會回答股東提問。

有關投票表決的詳細程序及以投票方式、表決的決議議案將刊登於上交所網站(A股)，或載於股東通函內(H股)。

### (七) 投資者關係活動

2021年，公司持續加大與投資者開展市場溝通的力度，深化投資者分層維護機制。公司成功組織年報、半年報業績發佈會，組織上交所線上平台年報及半年報業績會。為提升業績會覆蓋面以及針對性，公司提前發佈業績說明會公告並徵集投資者關注問題。組織現場調研及電話會議42次，共接待96人次分析師及研究員的調研和來訪。多次受邀參加境內外投行、券商舉辦的策略會。高度重視中小投資者溝通和維護工作，耐心回覆投資者問詢，回答上交所e互動平台153個，接聽投資者熱線近500起。及時將投資者建議反饋至經營層及相關部門，推動公司形成更加關注市場表現、更加注重價值創造的氛圍。

## 第五節 環境與社會責任

### 一、環境信息情況

(一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的本公司及其主要子公司的環保情況說明

適用  不適用

(二) 重點排污單位之外的本公司環保情況說明

適用  不適用

**1. 因環境問題受到行政處罰的情況**

適用  不適用

經核查，本公司及子公司不屬於環境保護部門公布的重點排污單位。

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》等環保方面的法律法規，報告期內未出現因違反環保相關法規而受到處罰的情況。

**2. 參照重點排污單位披露其他環境信息**

適用  不適用

**3. 未披露其他環境信息的原因**

適用  不適用

(三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

適用  不適用

## 第五節 環境與社會責任

2021年，本公司認真學習貫徹綠色發展理念，堅持綠色低碳循環發展，從自身運營及綠色金融兩個方面自覺履行企業環境責任。自身運營層面，本公司在辦公場所持續開展節能技術改造，並大力倡導綠色辦公，帶動全體員工將綠色發展理念融入工作和生活，助力生態文明和美麗中國建設。綠色金融層面，本公司通過多渠道開展綠色融資，創新綠色債券融資工具，並開展負責任投資，積極踐行ESG投資理念。

### 1. 自身運營

硬件設施方面，本公司的南外灘總部大樓裝修工程在設計、施工過程中，通過裝修材料的選取、控制系統的節能設計等措施減少新大樓投入使用後的能源消耗，實現節能減排。本公司選取天然無機材料的裝修材料以減少污染物排放、延長物料的使用年限，選用LED光源燈具和設計智能空調、照明控制系統以合理控制各區域設備使用狀態、減少能耗，設計安裝空氣淨化系統以有效過濾空氣內的有害物質；2021年，本公司在新啟用的張江科技園數據中心獲得由美國綠色建築委員會頒發的LEEDV4.1金級證書，成為證券期貨經營機構中唯一一家成功通過國際權威最新標準金級認證的數據中心。數據中心在節能、節地、節水、節材、室內環境等方面均體現了整體可持續性。

綠色運營方面，本公司借助協同辦公系統、RPA智能流程自動化機器人、智能審核系統等搭建信息化、無紙化辦公模式，大量減少廢紙張和其他廢棄物的產生；通過大量使用雲計算、虛擬化技術最大化利用平台所有資源，降低數據中心機房設備能源消耗；本公司鼓勵員工節約用水，優先採購節水器具，發現「跑冒漏」後及時維修，員工下班後由巡視員檢查關閉水龍頭，避免水資源浪費；本公司對廢棄物實行嚴格的分類處理，對於電子廢棄物、硒鼓墨盒、碳粉盒等有害廢棄物，本公司設置定點存放，定期委託有資質的公司進行回收處置；除此之外，本公司推行一系列節能減排措施，助力綠色低碳發展。

## 第五節 環境與社會責任

### 2. 綠色金融

綠色融資方面，本公司積極響應國家政策導向，通過多渠道、多品種的綠色融資工具，支持綠色產業和綠色項目發展。2021年，本公司新承銷發行綠色債券59隻，發行規模合計人民幣555.60億元，其中碳中和債券17隻，發行規模合計人民幣193.95億元。2021年3月，本公司作為主承銷商，助力中國長江三峽集團有限公司(簡稱「三峽集團」)成功發行首批碳中和綠色公司債券，助力清潔能源產業發展。

綠色投資方面，本公司綜合應用負面剔除、ESG因子整合和可持續發展主題投資等責任投資策略開展投資業務。子公司海富通基金在2021年9月加入聯合國責任投資原則組織(UNPRI)，承諾將在其六項責任投資原則指導下踐行ESG投資理念；同時聚焦「碳中和」相關上市公司以及所屬上下游產業鏈的成長性與商業模式，推出首批4隻碳中和主題基金，持續挖掘對環境和社會具有長期積極影響的投資機會。未來，本公司將繼續創新金融工具和擴大綠色投資範圍，積極落實責任投資理念與公司投資業務的有機融合。

#### (四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

作為金融服務企業，本公司碳排放的主要來源為日常運營過程中耗電、天然氣以及公務用車耗油產生的碳排放。報告期內，本公司通過綠色辦公、低碳數據中心運營、低碳出行等方式持續開展節能工作，以減少運營過程中的碳排放。

本公司還積極與相關企業、研究機構、國際組織廣泛聯繫、密切合作，推進「雙碳」目標下的產業合作、路徑探討、交流活動等。2021年4月，海通證券研究所在上海舉辦碳中和專題會議，研究所宏觀策略及相關行業分析師對「碳中和」相關板塊投資熱點作解讀和展望，同時邀請「綠色金融」以及ESG領域專家進行圓桌交流，就國家減碳政策作專業解讀，不斷擴大公司金融服務碳中和的技術實力和影響力。

## 第五節 環境與社會責任

### 二、社會責任工作情況

本公司始終秉承「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念，強化社會責任擔當，在服務實體經濟、保障客戶權益、金融科技、鄉村振興、社會公益、應對氣候變化、員工關愛等方面持續履責，堅持服務客戶、成就員工和回報股東，並積極回報社會與公眾。

2021年，本公司高度重視ESG管理工作，紮實履行企業公民的社會責任。在公司治理方面，本公司設立董事會發展戰略與ESG管理委員會，搭建自上而下的ESG風險管理架構，系統化推進ESG管理工作；在鄉村振興方面，本公司繼續深入推進東西部協作，開展「百企幫百村」「一司一縣」結對幫扶工作，助力鞏固脫貧攻堅成果；在社會公益方面，公司持續擴大「愛在海通」公益品牌影響力，認真落實「愛在海通」公益清單項目，紮實推進共同富裕；在服務「雙碳」方面，本公司堅持綠色低碳運營，大力發展綠色金融，助力國家「雙碳」目標實現。

本公司2021年度社會責任工作開展的具體情況請參見本公司於香港聯交所披露易網站(<http://www.hkexnews.hk>)披露的《海通證券2021年度社會責任報告》。

## 第五節 環境與社會責任

### 三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

2021年是中國共產黨成立100周年，也是鞏固拓展脫貧攻堅成果同鄉村振興有效銜接的關鍵之年。在中國證監會、上海市委市政府的正確領導下，本公司繼續深入推進「一司一縣」和「雙一百」結對幫扶工作，用心用情做好本市農村綜合幫扶和城鄉黨組織結對幫扶工作，結合「我為群眾辦實事」實踐活動，開展「建黨百年 志願禮贊」系列公益活動，努力解決脫貧縣群眾實際問題，助力脫貧縣區域經濟提升，實現高質量發展。

#### (一) 產業幫扶，激發內生動力

本公司認真貫徹黨中央「四不摘」要求，繼續開展「百企幫百村」結對幫扶、「一司一縣」結對幫扶工作，投入幫扶資金人民幣950萬元，助力雲南西疇、新疆葉城、安徽利辛、安徽舒城、江西寧都等五個結對縣鞏固脫貧攻堅成果，助力鄉村振興。此外，本公司還撥付專項資金人民幣500萬元，通過幫扶項目建設、困難群眾慰問、金融服務下鄉、派遣駐村人才等措施，紮實開展上海市崇明區綜合幫扶和崇明建設富安村、金山山陽鎮九龍村以及浦東宣橋鎮崇明村等城鄉黨組織結對幫扶工作。

## 第五節 環境與社會責任

### (二) 教育幫扶，提供智力支持

本公司積極落實「匯聚海通力量愛心共築希望」2021「愛在海通」公益項目清單，繼續開展「愛在海通·美麗西藏」助學公益項目，新增20名結對援藏大學生，累計結對幫扶70名藏族大學生，並在春節和新學年開學前夕，組織各地黨團組織集中開展幫扶慰問活動；持續開展「愛在海通·美麗新疆」助學公益項目，結對幫扶100名喀什地區小學生和6位漢維雙語教師；開展海通·愛健康」淨水暖心公益，為雲南西疇縣27所學校安裝45台淨水暖水設備，改善師生用水條件；啟動「愛在海通·助力成長」學前教師培訓項目，為新疆葉城幼兒園培養優秀的教學師資力量；開展「海通·愛朗讀」公益項目，面向新疆喀什、西藏日喀則，以及河南7.20洪災受災地區的中小學和幼兒園，捐贈62個「海通證券·小石榴書屋」近8萬冊圖書，以及精心準備的5000個愛心盲盒等禮物，為幫扶學校的孩子們送去了信心和希望。

### (三) 金融賦能，推動加速發展

本公司充分發揮金融行業優勢，為幫扶地區提供大量低成本資金，助力企業發展和城鄉建設發展。2021年，公司幫助贛南革命老區上市公司金力永磁完成定向增發，募資人民幣5.2億元；承銷了上交所首單鄉村振興專項債公司債券，為江西省交通投資集團融資人民幣2.25億元（總規模人民幣5億元），創下了江西省有史以來同期限公司債最低利率。

子公司海通期貨發揮風險管理特長，持續打造「共期美好」金融品牌，用「保險+期貨」形式，將期貨場外期權與現貨結合，開展金融專業幫扶、鄉村振興工作。2021年累計開展11個「保險+期貨」及場外期權項目，覆蓋6個原國家級貧困縣，累計保障農產品種植面積逾16萬畝、生豬養殖數量近10萬頭、農戶1.6萬餘戶，規避名義本金風險超人民幣4億元，提供超過人民幣1000萬元費用支持，受到了當地政府、農戶和相關單位的一致好評。

## 第五節 環境與社會責任

### (四) 消費助力，融入企業文化建設

本公司將消費幫扶與企業文化建設有效結合起來。2020年，本公司挖掘雲南西疇優質藥材「三七」，製作本公司特色幫扶禮品「海通三七粉」，暗合海通證券「600837」的股票代碼，獲得合作夥伴和客戶的認可和歡迎。2021年，本公司繼續採購雲南特色「針棒」、「針好」茶葉等作為公司禮品，宣傳幫扶文化，凝聚團結更多的社會力量參與幫扶工作。同時，本公司工會和子公司惟泰置業積極採購特色農產品作為員工福利產品和員工食堂原材料。

### (五) 公益幫扶，擦亮黨建公益品牌

為迎接中國共產黨成立100周年，結合黨史學習教育「我為群眾辦實事」實踐活動，發出黨工團聯合倡議，號召全員行動，開展了「愛在海通·志願禮贊」系列公益項目。本公司攜手客戶企業向新疆喀什地區的葉城縣、莎車縣和巴楚縣30所幼兒園捐贈了市場價值60萬元的多媒體教學一體機設備；依托本公司國家級投資者教育基地平台優勢，本公司各級黨團組織走進全國30個省市自治區的50餘所學校，為37,000餘名學生開展了「彩虹課堂」青少年財商教育，為脫貧地區青少年從小建立正確的理財觀和金融風險防範意識等。

本公司還大力支持總部部門及各分支機構結合實際開展相關公益活動。如併購融資部開展愛心捐贈支持黑龍江延壽縣壽山鄉中心學校添置教學家具；新疆分公司為新疆莎車縣塔爾其鎮所屬的拜什蓋買小學捐贈課桌椅、熱水器等物資；貴州分公司遵義營業部向遵義市匯川區第十六小學捐贈體育教學用具；廣西分公司向桂林市全州縣才灣鎮水月岩中學捐贈運動場照明設施；江西分公司、黑龍江分公司開展入村幫扶慰問等。

2021年，本公司志願者隊伍已達2700餘人，志願公益服務時長7800小時，服務對象達8萬餘人次，「愛在海通」志願公益項目開展情況得到新華網、人民日報、組織人事報、上海國資黨建、上海證券報等主流官方媒體關注和報道，獲得良好社會效應。本公司榮獲「慈善之星」上海市提名獎等榮譽。

## 第五節 環境與社會責任

### (六) 積極履行社會責任的其他工作

2021年7月，河南鄭州遭遇有記錄以來史上最強降雨，防汛形勢異常嚴峻。本公司第一時間決定捐贈人民幣500萬元馳援河南。本公司上下充分挖掘客戶資源，在全國範圍內緊急聯繫潛在的物資供應商，採購汽油發電機、排水泵、皮划艇以及食用油、麵粉、掛面等抗汛救災慰問物資，並將剩餘捐贈資金全部用於河南災後重建項目。本公司積極支持上海市退役軍人關愛工作，幫扶退役軍人中因重大疾病和突發情況導致生活困難的群體。各子公司結合實際，助力疫情防控、開展農業技術產業幫扶、援藏助學行動、社區關愛行動等公益工作。

### (七) 後續計劃

2022年，本公司將繼續深入貫徹黨中央關於鞏固脫貧成果和鄉村振興的指示要求，充分發揮國有大型金融企業的專業優勢和資源優勢，不斷優化「五位一體」金融幫扶模式，助力幫扶地區進一步振興鄉村經濟。重點做好以下四方面工作：一是進一步深化「一司一縣」、「百企幫百村」結對幫扶、援疆援藏，以及綜合幫扶和城鄉黨組織結對幫扶工作，幫助結對地區探索創新發展模式，讓更多鄉村群眾受益。二是繼續發揮金融專業優勢，提供精準幫扶服務，進一步整合集團資源，為脫貧地區送去多渠道、多品種、全方位的金融服務，不斷增強脫貧地區、鄉村地區自我發展能力。三是強化綠色發展理念，創新綠色金融實踐，在「兩山理論」與鄉村振興戰略的結合中，找准定位精準發力，通過發行綠色債券、碳中和債券、鄉村振興債券等金融工具，助力實現「碳中和」、「碳達峰」，助力實現美麗鄉村。四是繼續推進公益幫扶項目，堅持以「愛在海通」黨建公益品牌為引領，以「海通·愛」系列公益項目為載體，重點關注結對幫扶地區和邊疆民族地區，持續在教育幫扶領域發力，為促進民族團結、維護邊疆地區穩定發展貢獻力量。

## 第六節 重要事項

### 一、承諾事項履行情況

#### (一) 本公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及本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
與再融資相關的承諾	股份限售	上海國盛(集團)有限公司	再融資認購的股份自發行結束之日起48個月內不得轉讓	自2020年8月5日起 48個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	上海海煙投資管理有限公司	再融資認購的股份自發行結束之日起18個月內不得轉讓	自2020年8月5日起 18個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	光明食品(集團)有限公司	再融資認購的股份自發行結束之日起18個月內不得轉讓	自2020年8月5日起 18個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	上海電氣(集團)總公司	再融資認購的股份自發行結束之日起18個月內不得轉讓	自2020年8月5日起 18個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	UBS AG	自本次非公開發行的股票上市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	嘉實國際資產管理有限公司	自本次非公開發行的股票上市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	中國華融資產管理股份有限公司	自本次非公開發行的股票上市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的承諾	股份限售	上海蘭生股份有限公司	自本次非公開發行的股票上市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

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
與再融資相關的 承諾	股份限售	上海城投控股股份 有限公司	自本次非公开发行的股票上 市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的 承諾	股份限售	富安達基金管理 有限公司	自本次非公开发行的股票上 市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的 承諾	股份限售	JPMorgan Chase Bank, National Association	自本次非公开发行的股票上 市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的 承諾	股份限售	齊魯中泰私募基金 管理有限公司	自本次非公开发行的股票上 市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-
與再融資相關的 承諾	股份限售	灣區產融投資 (廣州)有限公司	自本次非公开发行的股票上 市之日起鎖定6個月	自2020年8月5日起 6個月	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

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
與再融資相關的承諾	其他	董事、高級管理人員	1、承諾不無償或以不公平條件向其它單位或者個人輸送利益，也不採用其它方式損害公司利益； 2、承諾對職務消費行為進行約束； 3、承諾不動用公司資產從事與其履行職責無關的投資、消費活動； 4、承諾由董事會或提名與薪酬考核委員會制定的薪酬制度與公司填補回報措施的執行情況相掛鉤； 5、若本公司後續推出本公司股權激勵政策，承諾擬公布的本公司股權激勵的行權條件與本公司填補回報措施的執行情況相掛鉤	作為本公司董事、高級管理人員期間	是	是	-	-

## 第六節 重要事項

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
與再融資相關的承諾	資產注入	本公司	自本承諾出具之日至本次募集資金使用完畢前或募集資金到位36個月內，本公司不再新增對類金融業務的資金投入（包含增資、借款、擔保等各種形式的資金投入）	自2019年9月26日起至本次募集資金使用完畢前或募集資金到位36個月內	是	是	-	-

(二) 本公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，本公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明

已達到  未達到  不適用

(三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### 二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

適用  不適用

### 三、違規擔保情況

適用  不適用

### 四、董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

適用  不適用

### 五、本公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正的原因和影響的分析說明

#### (一) 本公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

適用  不適用

#### (二) 本公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

適用  不適用

#### (三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

適用  不適用

#### (四) 其他說明

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### 六、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任		
	名稱	報酬
境內會計師事務所名稱	普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合夥)	
境內會計師事務所報酬		240
境內會計師事務所審計年限		2年
境外會計師事務所名稱	羅兵咸永道會計師事務所	
境外會計師事務所報酬		240
境外會計師事務所審計年限		2年
內部控制審計會計師事務所	普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合夥)	40

#### 聘任、解聘會計師事務所的情況說明

本公司於2021年6月18日召開的2020年股東週年大會審議通過了《續聘本公司2021年度會計師事務所》的議案，同意續聘普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)(「普華永道中天」)和羅兵咸永道會計師事務所(「羅兵咸永道」)為本公司2021年度外部審計機構，統一負責中國企業會計準則、國際財務報告準則提供相關的境內、境外審計服務及審閱服務，聘期一年。報告期內，未出現董事會不同意審計委員會對甄選、委任外部審計機構事宜的意見。

#### 審計期間改聘會計師事務所的情況說明

報告期內，本公司未更換外部審計機構。

## 第六節 重要事項

### 七、面臨退市風險的情況

#### (一) 導致退市風險警示的原因

適用  不適用

#### (二) 本公司擬採取的應對措施

適用  不適用

#### (三) 面臨終止上市的情況和原因

適用  不適用

### 八、破產重整相關事項

適用  不適用

### 九、重大訴訟、仲裁事項

本年度公司有重大訴訟、仲裁事項  本年度公司無重大訴訟、仲裁事項

報告期內，本公司不存在《上交所上市規則》中要求披露的涉案金額超過人民幣1,000萬元並且佔本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。

自報告期初至本報告披露日，本集團尚未披露的新增(金額超過人民幣1億元)或已披露且有新進展的訴訟、仲裁事項如下：

#### 本公司與河南泰元投資擔保有限公司保證合同糾紛案

因案外人侯建芳未依約回購其質押股票，保證人河南泰元投資擔保有限公司(簡稱「泰元擔保」)應承擔保證責任，本公司向上海金融法院起訴，要求泰元擔保承擔本金人民幣10,691.08萬元以及相應的利息、違約金、債權實現費用等保證責任，2021年11月29日，上海金融法院正式受理本案，並於2022年2月23日開庭。目前法院尚未作出一審判決。

## 第六節 重要事項

### 本公司與南一農公司、紅太陽集團、南京世界村質押式證券回購糾紛案

因南京第一農藥集團有限公司(「南一農公司」)拒絕依約履行股票質押購回義務，本公司向上海金融法院起訴，要求融資人南一農公司支付本金人民幣30,000萬元以及相應的利息、違約金、債權實現費用等，要求擔保人紅太陽集團有限公司(「紅太陽集團」)、南京世界村汽車動力有限公司(「南京世界村」)承擔保證責任。2020年5月19日，上海金融法院正式受理本案，並於2020年11月12日開庭，2021年4月上海金融法院作出一審判決，支持本公司訴訟請求。2021年6月南一農公司已被南京高淳區法院裁定破產重整，本公司已向南一農破產重整項目管理人申報債權，並參加了第一次債權人會議。

### 本公司與紅太陽集團、南一農公司、楊壽海、楊柳、南京振邦、江蘇振邦融資融券交易糾紛案

因紅太陽集團融資融券期限到期後未能按照《融資融券合同》約定按時歸還融資本金、證券及利息等相關費用，構成違約。本公司向上海金融法院起訴，要求融資人紅太陽集團支付融資負債本金人民幣25,771.18萬元以及相應的利息、違約金、債權實現費用等，並要求南一農公司、楊壽海、楊柳、南京振邦投資發展有限公司(「南京振邦」)、江蘇振邦農作物科技有限公司(「江蘇振邦」)承擔相應擔保責任。2021年1月13日，上海金融法院正式受理本案，並於2022年1月25日開庭審理。2022年1月30日，上海金融法院作出一審判決，支持本公司訴訟請求。

### 四川信託與海通資管、公司等金融委託理財合同糾紛案

因金融委託理財合同糾紛，四川信託有限公司(「四川信託」)向四川省成都市中級人民法院起訴，要求上海海通證券資產管理有限公司(「海通資管」)、本等13個被告返還或賠償原告委託財產人民幣51,455萬元及相應利息。2021年9月13日，四川省成都市中級人民法院正式受理本案，目前尚未開庭。

## 第六節 重要事項

### 郵儲銀行與富誠海富通等證券虛假陳述責任糾紛案

因「華泰美吉特燈都資產支持專項計劃」發生實質性違約，專項計劃持有人之一中國郵政儲蓄銀行股份有限公司（「郵儲銀行」）向上海金融法院起訴，要求原始權益人昆山美吉特燈都管理有限公司及包括上海富誠海富通資產管理有限公司（「富誠海富通」）在內的相關中介機構等5個被告對其全部損失承擔連帶賠償責任，其訴請金額為本金人民幣52,657.98萬元以及相應的利息等。2020年11月12日，法院正式受理本案，並於2021年7月9日第一次開庭。目前法院尚未作出一審判決。

上述案件中涉及的潛在損失已根據相關規定進行了充分計提。

### 海通資管與南京第一農藥集團有限公司質押式證券回購糾紛案

因南京第一農藥集團有限公司質押其持有的紅太陽（證券代碼：000525）股票並向上海海通證券資產管理有限公司（「海通資管」）管理的資管計劃融入資金，質押交易違約，海通資管向上海金融法院起訴，要求債務人支付本金人民幣32,000萬元以及相應的利息、違約金、債權實現費用等。2020年1月2日，法院正式受理該案件，2020年8月7日一審開庭，2020年12月31日，法院作出一審判決，支持海通資管訴訟請求。南京第一農藥集團有限公司後上訴至上海市高級人民法院，上海市高級人民法院已於2021年6月23日維持原判。南京市高淳區人民法院已於2021年6月3日受理南京第一農藥集團有限公司破產重整申請，法院已指定管理人。海通資管已代表資管計劃向管理人申報債權。該案件涉及的潛在損失已在交易之前予以充分考慮，未來對本公司及海通資管的潛在損失風險較小。

除上述案件外，本集團內（除境外上市子公司）尚處於執行階段的案件共九起，涉及案件金額人民幣127,356.35萬元。本公司境外上市子公司的重大訴訟、仲裁事宜由其按照相關上市規則自行履行信息披露義務。

## 第六節 重要事項

### 十、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. 截至報告期末，本公司無控股股東且無實際控制人。
2. 報告期內，本公司董事、監事、高級管理人員、第一大股東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、被移送司法機關或紀檢部門追究刑事責任、被中國證監會立案調查或行政處罰、被採取市場禁入、被認定為不適當人選、被其他行政管理部門給予重大行政處罰以及被證券交易所紀律處分等情形。本公司董事、監事、高級管理人員不存在違反相關規定買賣本公司股票的情形。
3. 本公司不存被司法機關或紀檢部門採取強制措施、被移送司法機關或紀檢部門追究刑事責任情形，不存在被其他行政主管部門給予重大行政處罰、被證券交易所採取紀律處分等情形。

本公司存在以下被中國證監會立案調查、行政處罰、被中國證監會及其派出機構採取行政監管措施的情形：

2021年2月，中國證監會出具《關於對海通證券股份有限公司採取監管談話措施的決定》（〔2021〕14號），對本公司採取監管談話措施。該監管函認定本公司在履行重組上市持續督導職責過程中，未按規定履行定期回訪、現場檢查等程序，未按規定對所利用的會計師工作進行審慎核查；在擔任財務顧問過程中，未通過函證、訪談等方式對上市公司對外擔保情況等進行核查。本公司收到上該監管函後，高度重視，及時進行整改，並將加強合規培訓及合規檢查力度，督導員工勤勉盡責，提升持續督導業務能力，夯實工作底稿，切實提高執業水平。

2021年2月，中國證監會出具《關於對海通證券股份有限公司出具警示函措施的決定》（〔2021〕16號），對本公司採取警示函措施。該監管函認定本公司對掛牌公司內控情況、股權情況等核查不充分。本公司收到該監管函後，高度重視，及時進行整改，並將增強合規培訓及合規檢查力度，督導員工勤勉盡責，提升執業水平。

## 第六節 重要事項

2021年3月，中國證監會上海監管局對本公司、海通資管在開展投資顧問、私募資產管理業務過程中相關違規行為行政監管措施，其中對本公司採取責令暫停為機構投資者提供債券投資顧問業務12個月、增加內部合規檢查次數並提交合規檢查報告的監管措施；對海通資管採取責令暫停為證券期貨經營機構私募資管產品提供投資顧問服務12個月，以及暫停新增私募資管產品備案6個月的監管措施；對多名直接責任人及負有管理責任的人員採取認定為不適當人選2年等監管措施。本公司在收到上述監管函件後高度重視，及時根據監管要求進行整改，組織各相關部門及子公司深入檢視業務運作情況、深刻檢討業務管控缺陷，全面落實相關整改工作，確保各業務環節嚴格遵循法律法規與自律準則。

2021年4月，中國證監會出具《關於對海通證券股份有限公司及江煌、張舒採取出具警示函監管措施的決定》（〔2021〕32號），對本公司及兩名保薦代表人採取出具警示函的措施。該監管函認定本公司及兩名保薦代表人對發行人報送的非公開發行股票申請文件中，發行預案披露的認購對象間接股東的股權結構與發行保薦工作報告載明的股權結構不一致。本公司收到該監管函後，高度重視，及時進行整改，並將在其他項目執行中特別關注發行人股權結構複雜的披露，加強與監管部門的事前溝通，督導員工勤勉盡責，夯實工作底稿，切實提高執業水平。

2021年4月，中國證監會出具《關於對海通證券股份有限公司及李明嘉、朱文傑採取出具警示函監管措施的決定》（〔2021〕34號），對本公司及兩名保薦代表人採取出具警示函的措施。該監管函認定本公司及兩名保薦代表人在發行人報送的非公開發行股票申請文件中，發行預案披露的認購對象間接股東的股權結構與發行保薦工作報告載明的股權結構不一致。本公司收到該監管函後，高度重視，及時進行整改，並將在其他項目執行中特別關注發行人股權結構複雜的披露，加強與監管部門的事前溝通，督導員工勤勉盡責，夯實工作底稿，切實提高執業水平。

## 第六節 重要事項

2021年5月，中國證監會江蘇監管局出具《關於對海通證券股份有限公司南通人民中路證券營業部採取責令改正措施的決定》(〔2021〕46號)，對本公司南通人民中路證券營業部採取責令改正措施的決定。該監管函認定南通營業部在異常交易預警、監控及處理，員工系統權限及客戶交易委託記錄要素等方面存在不足。本公司收到該函件後高度重視，督促營業部立即整改，完善異常交易有關管控機制，持續推進對交易系統的完善，確保員工信息系統用戶權限設置符合要求，切實加強異常交易監控管理和內控管理。

2021年9月7日，本公司簽收了中國證監會《立案告知書》(證監立案字0152021022號)和《調查通知書》(證監調查字0152021061號)，2021年10月14日，中國證監會重慶監管局出具《行政處罰決定書》(〔2021〕5號)，責令海通證券改正，沒收財務顧問業務收入100萬元，並處以300萬元罰款；對李春、賈文靜給予警告，並分別處以5萬元罰款。處罰決定書認定本公司在開展西南藥業股份有限公司(現奧瑞德光電股份有限公司)財務顧問業務的持續督導工作期間未充分履行持續督導義務，存在未能勤勉盡責情形。相關情況詳見本公司2021年9月8日於香港聯合交易所披露易網站刊載的《關於收到中國證券監督管理委員會立案告知書和調查通知書的公告》，2021年9月29日於香港聯合交易所披露易網站刊載的《關於收到中國證監會重慶監管局行政處罰事先告知書的公告》，2021年10月14日於香港聯合交易所披露易網站刊載的《關於收到中國證券監督管理委員會重慶監管局行政處罰決定書的公告》。本公司遵循穩健的經營理念，進一步強化投資銀行業務內控機制，提高規範運作意識，全面提升投行合規風險管理水平，切實履行勤勉盡責義務。

### 十一、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

截至報告期末，本公司無控股股東且無實際控制人。報告期內，公司及第一大股東不存在未履行法院生效判決、不存在所負數額較大的債務到期未清償等情況。

## 第六節 重要事項

### 十二、重大關聯交易

#### (一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

4、日常關聯／連交易

本公司建立了基本完整的關聯／連交易制度體系，構建了較為科學完善的關聯／連交易組織管理框架，相關內部控制總體有效。本公司按照《公司法》《證券法》《上海證券交易所上市公司自律監管指引第5號—交易與關聯交易》《香港上市規則》《上交所上市規則》等相關法律和監管規則，依據《公司章程》《關聯交易管理辦法》《關聯(連)交易管理實施細則(試行)》等內部規章，嚴格履行關聯／連交易審議流程及信息披露要求，對各項業務的關聯／連交易形成了恰當的約束機制。

報告期內，本公司嚴格按照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／連交易的議案》，開展日常關聯／連交易。

本章節所載關聯／連交易的披露係依據《上交所上市規則》與《香港上市規則》確定，與財務報表附註中的關聯交易數額(依據企業會計準則編製)可能存在差異。本報告之合併財務報表附註74所載關聯方交易不構成《香港上市規則》第14A章項下的關連交易，惟本公司與國盛集團及其聯繫人之關連人士交易構成《香港上市規則》第14A章

## 第六節 重要事項

項下之關連交易及持續關連交易，本公司已遵守《香港上市規則》第14A章之要求。有關上述關連交易的詳情，請參見本公司日期為2021年12月15日的《關連交易－成立合夥企業》及日期為2020年8月6日的持續關連交易公告。除上述關連交易外，報告期內本公司概無根據《香港上市規則》第14A章規定而需要披露的其他任何關連交易。

相關執行情況如下：

- *《香港上市規則》項下的持續性關連交易*

茲提述本公司日期為2020年8月6日的關於持續關連交易的公告。於本報告日期，國盛集團直接及間接持有本公司約10.38%權益。根據香港上市規則第14A.07條，國盛集團及其聯繫人構成本公司於香港上市規則項下之關連人士。本公司與上海國盛集團於2020年8月6日訂立持續關連交易框架協議，期限為自2020年8月6日起至2022年12月31日止。根據持續關連交易框架協議，本集團與上海國盛集團及其聯繫人將在日常業務過程中進行證券和金融產品交易以及證券和金融服務。

持續關連交易框架協議項下的證券和金融產品交易及證券和金融服務將於本集團日常業務過程中進行。該等交易將繼續按對本集團公平合理的條款公平協商釐定。鑒於本集團與國盛集團的過往及未來的戰略合作關係，本公司認為該等交易將提升本集團的盈利能力及增強本集團在證券行業的領先地位。

截至2022年12月31日止三個年度，本集團與國盛集團及其聯繫人進行證券和金融產品交易的年度上限載列如下：

證券和金融產品交易	年度上限 (人民幣百萬元)		
	截至2020年 12月31日止年度	截至2021年 12月31日止年度	截至2022年 12月31日止年度
流入 <sup>(1)</sup>	2,100	2,900	2,900
流出 <sup>(2)</sup>	3,500	5,400	5,400

## 第六節 重要事項

- (1) 「流入」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流入總額，包括固定收益產品和權益類產品銷售、固定收益產品相關的衍生產品所得利息及通過融資交易的借入／購回所產生的現金流入總額。
- (2) 「流出」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流出總額，包括固定收益產品及權益類產品購買、固定收益產品相關的衍生產品所付利息及通過融資交易的借出／買入返售所產生的現金流出總額。

截至2022年12月31日止三個年度，本集團與國盛集團及其聯繫人相互提供證券和金融服務的年度上限載列如下：

證券和金融服務	年度上限 (人民幣百萬元)		
	截至2020年 12月31日止年度	截至2021年 12月31日止年度	截至2022年 12月31日止年度
本集團向國盛集團及其聯繫人提供證券和金融服務收取的收入總額	20	70	70
本集團接受國盛集團及其聯繫人提供證券和金融服務產生的支出總額	20	20	20

## 第六節 重要事項

報告期內集團與上海國盛集團及其聯繫人之間涉及證券和金融產品交易及證券和金融服務相關的持續關連交易執行情況如下：

單位：人民幣萬元

交易內容	2021年度 預計交易上限	2021年度 實際發生金額
<b>證券及金融產品交易</b>		
流入 <sup>(1)</sup>	290,000.00	30,379.98
流出 <sup>(2)</sup>	540,000.00	49,132.51
<b>證券及金融服務</b>		
本集團向國盛集團及其聯繫人提供證券 和金融服務收取的收入總額	7,000.00	2,561.76
本集團接受國盛集團及其聯繫人提供 證券和金融服務產生的支出總額	2,000.00	-

(1) 「流入」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流入總額，包括固定收益產品和權益類產品銷售、固定收益產品相關的衍生產品所得利息及通過融資交易的借入／購回所產生的現金流入總額。

(2) 「流出」是指本集團從證券和金融產品交易產生的現金流出總額，包括固定收益產品及權益類產品購買、固定收益產品相關的衍生產品所付利息及通過融資交易的借出／買入返售所產生的現金流出總額。

### 持續關連交易的定價基準

#### 1. 證券和金融產品交易的定價基準

證券和金融產品交易主要是通過中國銀行間債券市場、中國交易所市場或開放式基金市場開展，該等交易會且將繼續按照現行市場價格或市場費率於本集團日常業務中頻繁開展。倘在銀行間債券市場進行交易，則按銀行間債券市場所報價格；倘在交易所市場進行交易，則按相關證券

## 第六節 重要事項

交易所的現行市價；倘在開放式基金市場進行交易，則以基金產品當日單位淨值定價。該等交易的定價須受中國監管機構嚴格監管且須遵守適用中國法律及法規的規定。

在本集團日常業務中，本集團與國盛集團及其聯繫人亦或會在場外進行證券和金融產品交易，例如固定收益類證券產品。就國盛集團認購本集團推出的證券和金融產品而言，認購價及其他條款應與其他投資者認購時的認購價及條款相同。該認購價由推出證券和金融產品的金融機構（或倘證券和金融產品由本集團推出，則由本集團）經考慮所投資資產／業務基本情況後釐定。本集團須符合及遵守監管證券和金融產品發行（包括定價）的相關中國行政法規、規定及措施。

就融資交易而言，雙方應按照一般商務條款並以與獨立第三方進行類似交易的當時市場價格或市場費率開展。為確保上述與國盛集團及其聯繫人的交易按一般商業條款訂立，並保障股東整體利益，本集團已採用有關關連交易的內部審批及監督程序，有關詳情參見本公司日期為2020年8月6日內容有關持續關連交易的公告。

### 2. 證券和金融服務的定價基準

除上述披露本集團向國盛集團及其聯繫人提供各類證券和金融產品外，本集團與國盛集團及其聯繫人於彼等各自的日常業務過程中亦相互提供各類證券和金融服務。本集團提供證券和金融服務（如承銷和保薦服務、經紀服務等）而收取服務費及佣金等服務費用。另一方面，國盛集團及其聯繫人亦向本集團提供證券和金融服務（如受託資產管理服務），而就此收取服務費用。

本集團根據持續關連交易框架協議向國盛集團及其聯繫人提供證券和金融服務的定價基準如下：

- 1) 承銷和保薦服務：證券承銷和保薦服務市場競爭激烈，整個市場的佣金費率及收費普遍透明和標準化。服務費須參考（其中包括）現行市價、擬募集資金總額及本集團向獨立第三方提供類似服務而收取的費率，經公平協商後釐定。

## 第六節 重要事項

- 2) 其他投資銀行服務：服務費須考慮交易性質及規模、當時市況、類似交易適用於獨立第三方的平均費用水準等因素，經訂約方公平協商後釐定。
- 3) 經紀服務：市場上該等服務的佣金率通常具透明度及標準化，參照類似類型及交易規模的證券或期貨交易現行市場費率經公平協商確定。
- 4) 代銷金融產品服務：代銷金融產品服務收取之佣金為經參照現行市場費率與代銷安排下的金融產品總額，並參考本集團向獨立第三方客戶提供類似代銷服務收取的服務費率。
- 5) 受託資產管理服務：該等服務市場費率在市場上一般具透明度，主要參照包括現行市場費率、代售產品金額或受託資產規模及提供指定服務的複雜性等因素，經公平協商而釐定。
- 6) 政府和社會資本合作(PPP)金融服務：本集團向國盛集團及其聯繫人提供的PPP金融服務收費主要參考類似類型及規模的PPP項目的市場費率，並考慮PPP項目融資方與社會資本方達成的融資規模，並經公平協商而確定。
- 7) 融資租賃金融服務、保理金融服務：該等服務的費率通常具透明度及標準化。本集團向國盛集團及其聯繫人所收取的租賃利息及費率，以本集團屆時的資金和管理成本為基準，加上合理的利潤，同時考慮融資租賃項目風險以及市場競爭等因素，經公平協商確定。
- 8) 投資及諮詢類服務：該等服務費參照類似類型及規模的交易的現行市場費率經公平協商確定。
- 9) 資金存管及託管服務：存管和託管服務費乃參考現行市價及就向獨立第三方提供服務收取的費用，經訂約方公平協商後釐定。

## 第六節 重要事項

- 10) 其他金融和證券顧問及諮詢服務、貨幣經紀服務、大宗商品服務等：該等費用及佣金須按照適用法律法規，參考現行市價，根據交易性質釐定。

國盛集團及其聯繫人將向本集團提供持續關連交易框架協議項下證券和金融服務的定價基準如下，(i)就受託資產管理服務而言，該等服務市場費率在市場上一般具透明度，因此主要參照包括現行市場費率、代售產品金額或受託資產規模等因素，經公平協商而釐定；(ii)就其他證券和金融服務而言，該等收費乃根據適用法律法規參照現行市價及交易性質釐定。為確保上述與國盛集團及其聯繫人的交易按一般商業條款訂立，並保障股東整體利益，本集團已採用有關關連交易的內部審批及監督程序，有關詳情參見本公司日期為2020年8月6日內容有關持續關連交易的公告。

於報告期內，獨立非執行董事已審核上述不獲免持續關連交易，並確認該等交易乃：(1)於本集團之日常業務中訂立；(2)按一般商業條款或更加條款進行；及(3)根據有關交易的協議進行，其條款公平合理，並符合股東的整體利益。本公司之核數師已獲聘任根據香港會計師公會頒佈的相關鑒證業務準則第3000號(經修訂)《歷史財務資料審核或審閱以外之鑒證業務》並參照實務說明第740號《香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件》就本集團的持續關連交易作出報告。根據上市規則14A.56條，本公司之核數師已就本集團於本年報披露的持續關連交易的審查結果及結論發出無保留意見函件，具體內容如下：(1)無注意到任何事項令其相信該等已披露的持續關連交易未獲公司董事會批准。(2)就集團提供貨品或服務所涉及的交易，並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有按照集團的定價政策進行；(3)並無注意到任何事項令其相信

## 第六節 重要事項

該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；及(4)就上述列表所載持續關連交易的總金額而言，並無注意到任何事項令其相信該等持續關連交易的金額超逾公司訂立的全年上限。

- 上交所上市規則項下的日常關聯交易

(1) 與上海國盛(集團)有限公司及上海國盛集團資產有限公司的關聯交易

單位：人民幣萬元

交易內容	2021年 發生金額	佔同類交易 金額的比例(%)	備註
手續費及佣金收入	340.38	0.00%	向關聯人收取的投資銀行業務等手續費收入
手續費及佣金收入	15.81	0.00%	向關聯人收取的證券交易手續費及佣金收入
利息淨收入	14.93	0.00%	關聯人保證金產生的利息淨收入
衍生金融工具交易 淨損益(註)	-360.28	0.00%	報告期內，名義本金 發生額人民幣1.80億元 期末名義本金餘額 人民幣0.92億元

註：關聯人作為交易對手方與公司進行衍生品交易產生的已實現及未實現投資收益，虧損以負值列示。

## 第六節 重要事項

單位：人民幣萬元

往來項目	截至 2021/12/31餘額	佔同類交易 金額的比例(%)	備註
應收賬款	58.50	0.00%	應向關聯人收取的債券承銷 服務費餘額
代理買賣證券款	17,469.89	0.00%	關聯人存放公司的客戶 保證金餘額
應付款項	9,160.00	1.00%	公司應付關聯人衍生金融 工具保證金餘額
衍生金融資產	94.92	0.00%	與關聯人開展衍生品交易 產生的衍生金融資產餘額

## 第六節 重要事項

- (2) 與本公司董事、監事、高級管理人員擔任董事、高級管理人員的除本公司及其控股子公司以外的企業等其它關聯法人的關聯交易

單位：人民幣萬元

交易內容	2021年 發生金額	佔同類交易 金額的比例(%)	備註
手續費及佣金收入	30,571.87	2.00%	向關聯人收取的資產管理業務收入、銷售服務費收入、投資諮詢服務費收入等
衍生金融工具交易 淨損益(註)	-4,462.62	0.00%	報告期內，名義本金發生額人民幣117.31億元 期末名義本金餘額 人民幣56.66億元
手續費及佣金收入	61.02	0.00%	向關聯人收取的證券交易手續費及佣金收入
利息淨收入	8.42	0.00%	關聯人保證金產生的利息淨收入
業務及管理費	16.69	0.00%	向關聯人支付的基金銷售服務費等支出

註：關聯人作為交易對手方與公司進行衍生品交易產生的已實現及未實現投資收益，虧損以負值列示。

## 第六節 重要事項

單位：人民幣萬元

往來項目	截至 2021/12/31餘額	佔同類交易 金額的比例(%)	備註
代理買賣證券款	962.39	0.00%	關聯人存放公司的客戶 保證金餘額
應收賬款	5,251.00	0.00%	應收關聯人各項業務報酬餘額
應付賬款	6.93	0.00%	應付關聯人各項業務服務費 餘額
衍生金融資產	749.38	1.00%	與關聯人開展衍生品交易 產生的衍生金融資產餘額
衍生金融負債	9,653.00	6.00%	與關聯人開展衍生品交易 產生的衍生金融負債餘額

部分證券公司等關聯法人作為合格交易對手方與本公司開展現券買賣交易，報告期內累計成交金額人民幣24.19億元。

### (二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

#### 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

#### 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

#### 3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

#### 4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用  不適用

## 第六節 重要事項

### (三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### (四) 關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用  不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用  不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用  不適用

### (五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

本公司自有資金及客戶資金均存放於具備資格的商業銀行。報告期內，本公司未與關聯財務公司開展存款、貸款等金融業務。

### (六) 其他

1. 《香港上市規則》項下的關連交易

茲提述本公司日期為2021年12月15日關於成立合夥企業的關連交易公告。海通創意（作為普通合夥人）、中視融合（作為普通合夥人）、海通開元（作為有限合夥人）、上海國盛集團（作為有限合夥人）及其他獨立第三方（作為有限合夥人）簽訂合伙協議，共同發起成立央視融媒體產業投資基金（有限合夥）（「合夥企業」），旨在通過對文化及互聯網經濟領域的目標公司進行股權投資和後續資本運作，實現全體合夥人利益最大化。該合夥企業主要投資於文化及互聯網經濟，包括但不限於：5G+4K/8K+AI、體

## 第六節 重要事項

育產業、文娛產業、教育產業、數字化技術、企業服務、內容付費等。合夥企業全體合夥人向合夥企業繳付之總出資額為人民幣3,712,500,000元，其中海通創意認繳出資人民幣10,000,000元，海通開元認繳出資人民幣665,250,000元，上海國盛集團認繳出資100,000,000元。海通創意擔任基金管理人，負責向合夥企業提供投資管理服務，合夥企業向海通創意支付基金管理費。

於本報告日期，上海國盛集團為本公司之主要股東，直接或間接持有本公司全部已發行股本約10.38%。因此，上海國盛集團及其聯繫人為《香港上市規則》第14A章項下本公司之關連人士。因此，根據《香港上市規則》第14A章，合夥協議項進行之交易構成本公司之關連交易。由於本次交易之最高適用百分比率高於0.1%但低於5%，本次交易須遵守上市規則第14A章項下申報及公告之規定，惟獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及獨立股東批准之規定。

### 2. 關聯交易專項稽核

根據相關法規及上海證監局《關於進一步加強證券公司關聯交易監管有關事項的通知》(滬證監機構字〔2018〕198號)的要求，本公司對2021年度關聯交易進行了專項稽核。本次稽核未發現本公司在關聯交易管理制度建設、決策程序和信息披露等方面存在不符合現行法律法規、規章制度的情況。本公司第七屆董事會第二十五次會議審議通過了《海通證券股份有限公司2021年度關聯交易專項稽核報告》。

### (七) 公司與境外子公司的交易情況

根據《證券公司和證券投資基金管理公司境外設立、收購、參股經營機構管理辦法》的相關要求，本次披露的是公司與境外子公司發生的交易情況：相關交易對本公司2021年末資產類科目的影響金額為人民幣29.41億元，涉及交易性金融資產、其他應收款等科目；交易對2021年度營業利潤的影響金額為人民幣1.09億元，涉及手續費及佣金收入、手續費及佣金支出等科目。

## 第六節 重要事項

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 託管、承包、租賃事項

報告期內，本公司不存在重大託管、承包、租賃事項。

#### (二) 擔保情況

單位：元 幣種：人民幣

本公司對外擔保情況(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)	
<b>本公司及其子公司對子公司的擔保情況</b>	
報告期內對子公司擔保發生額合計	4,417,217,550
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	19,622,271,474
<b>本公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)</b>	
擔保總額(A+B)	19,622,271,474
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	11.04
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%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	16,384,922,461
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)	16,384,922,461
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	

#### 擔保情況說明

- 2020年8月28日，本公司召開第七屆董事會第十一次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》。同意本公司為在境外的全資附屬公司海通銀行或其附屬公司境外債務融資(包括但不限於發行境外債券、中長期商業借款及其他符合監管要求的融資方式)提供連帶責任保證擔保，擔保金額不超過3.75億歐元債務融資本金(含3.75億歐元或等值其他幣種)、利息、借款人應當承擔的其他費用等，擔保期限不超過6年(含6年)。

## 第六節 重要事項

本公司於2021年5月17日作為擔保人簽署《貸款協議》，為境外全資附屬公司海通銀行3.75億歐元(含3.75億歐元或等值其他貨幣)銀團貸款提供連帶責任保證擔保。

2. 本公司全資子公司海通開元將所持有的海通恒信2,440,846,824股內資股劃轉給公司全資子公司海通創新證券。海通開元將註冊資本從人民幣106.50億元減至人民幣75億元，減資人民幣31.50億元。本公司為海通開元減資過程中未清償債務人民幣105,502.08萬元提供一般保證擔保。此擔保事項經過公司於2021年1月29日召開的第七屆董事會第十四次會議(臨時會議)審議通過。

截至2021年12月31日，本公司的該項擔保責任餘額為人民幣23,734.90萬元。

3. 2019年4月25日，本公司召開第六屆董事會第三十七次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》，同意本公司為在境外的全資子公司海通國際控股及其全資附屬公司境外債務融資(包括但不限於發行境外債券、中長期商業借款及其他符合監管要求的融資方式)提供連帶責任保證擔保，擔保金額不超過6.7億美元債務融資本金(含6.7億美元或等值其他幣種)、利息、借款人應當承擔的其他費用等，擔保期限不超過10年(含10年)。

本公司於2020年3月12日簽署《擔保協議》，為本公司境外全資附屬公司Haitong International Finance Holdings 2015 Limited發行金額為6.7億美元、於2025年到期、票面利率為2.107%的美元債券，提供連帶責任保證擔保。

4. 2018年8月29日，本公司召開第六屆董事會第三十一次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》。本公司於2019年3月22日作為擔保人簽署《貸款協議》，為境外間接全資附屬公司Haitong Investment Ireland Public Limited Company的銀團貸款提供3.75億歐元連帶責任保證擔保。
5. 2017年8月29日，本公司召開第六屆董事會第二十五次會議，審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》。本公司2018年5月14日作為擔保人簽署《貸款協議》，為境外全資附屬子公司海通國際控股的銀團貸款提供6億美元連帶責任保證擔保。

## 第六節 重要事項

6. 2017年4月27日，本公司召開的第六屆董事會第二十四次會議審議通過了《關於為境外全資附屬公司境外債務融資提供連帶責任保證擔保的議案》。本公司2017年6月8日作為擔保人簽署《貸款協議》，為境外全資附屬子公司海通國際控股的銀團貸款提供2億歐元連帶責任保證擔保。

截至2021年12月31日，本公司的該項擔保責任餘額為1.6億歐元。

7. 本公司第五屆董事會第十二次會議審議通過了《關於對上海海通證券資產管理有限公司提供淨資本擔保承諾的議案》，董事會同意本公司隨時對海通資管公司提供不超過十五億元的淨資本擔保承諾，以保證其淨資本保持充足。2013年6月9日，上海證監局下發《關於海通證券股份有限公司向上海海通證券資產管理有限公司出具淨資本擔保承諾書的無異議函》(滬證監機構字〔2013〕145號)，同意本公司向海通資管公司提供8億元的擔保承諾。本公司扣減了8億元淨資本，並相應增加海通資管公司8億元淨資本。

2016年8月29日，本公司第六屆董事會第十八次會議審議通過了《關於公司為海通資管追加淨資本擔保承諾及對其增加註冊資本的議案》，同意本公司對海通資管公司追加不超過人民幣40億元的淨資本擔保承諾。本公司為海通資管公司提供最高額度為人民幣40億元的淨資本擔保承諾，並承諾當海通資管公司開展業務需要現金支持時，本公司將無條件在上述額度內提供現金。淨資本擔保承諾期限自公司董事會審議通過之日起生效。就本次淨資本擔保事宜，海通資管公司已獲得中國證監會上海監管局出具的《關於對海通證券股份有限公司向上海海通證券資產管理有限公司出具淨資本擔保承諾書的無異議函》(滬證監機構字〔2016〕325號)。

2021年12月，本公司對海通資管公司減少提供淨資本擔保承諾金額人民幣18億元。就本次淨資本擔保減少事宜，海通資管公司已收到中國證監會上海監管局《關於對海通證券股份有限公司向上海海通證券資產管理有限公司減少提供部分淨資本擔保承諾事項的無異議函》(滬證監機構字〔2021〕532號)。截至2021年12月31日，本公司對海通資管公司提供淨資本擔保承諾金額為人民幣30億元。

## 第六節 重要事項

註：報告期內子公司海通銀行對外擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）為83,186,622歐元，按2021年12月31日銀行間外匯市場人民幣匯率中間價1歐元對人民幣7.2197元換算，合計為600,582,452元人民幣。報告期末對外擔保餘額合計（不包括對子公司的擔保）為130,663,254歐元，按2021年12月31日銀行間外匯市場人民幣匯率中間價1歐元對人民幣7.2197元換算，合計為943,349,492元人民幣。

報告期內子公司海通國際證券對內擔保無新增。按2021年12月31日中國外匯交易中心公布的人民幣匯率中間價公告1港元對人民幣0.8176元、1美元對人民幣6.3757元、1新加坡元對人民幣4.7179元換算，報告期末海通國際證券對內擔保餘額合計8,057,194,000元人民幣。

### （三）其他重大合同

適用  不適用

## 十四、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

適用  不適用

### 1. 子公司增資事項

#### ➤ 對海通創新證券增資

根據本公司2020年12月29日召開的第七屆董事會第十三次會議（臨時會議）審議通過的《關於調整公司對子公司增資及設立子公司的一般性授權的議案》，本公司於2021年6月決定對海通創新證券增資10億元人民幣；2021年10月6日，本公司第七屆董事會第二十次會議審議通過了《關於向全資子公司海通創新證券投資有限公司增資的議案》，同意在2022年底以前對海通創新證券分批增資不超過人民幣33億元，根據該決議，本公司於2021年11月決定對海通創新證券增資人民幣22億元。兩次增資後，海通創新證券的註冊資本增加至人民幣115億元。

## 第六節 重要事項

### 2. 子公司收購、新設、變更等事項

#### ➤ 海通國際控股轉讓其持有的恒信金融集團股權

2021年11月30日，本公司第七屆董事會第二十一一次會議（臨時會議）審議通過了《關於調整海通恒信金融集團有限公司股權架構的議案》，同意本公司受讓全資子公司海通國際控股持有的恒信金融集團的全部股權，將其變更為境外一級子公司。

### 3. 子公司其他事項

#### (1) 海通銀行澳門分行開業

2019年，中國證監會和葡萄牙央行批准海通銀行在澳門設立分行。2021年7月，澳門特別行政區行政長官辦公室正式發佈第26/2021號行政命令，許可海通銀行在澳門特別行政區設立分行。2021年10月27日，海通銀行澳門分行正式開業。

#### (2) 海通開元劃轉其持有的海通恒信股權

2020年12月29日，本公司第七屆董事會第十三次會議（臨時會議）審議通過了《關於調整限期海通開元轉讓海通恒信股權方案的議案》，同意海通開元將所持有的全部海通恒信2,440,846,824股內資股於2021年4月30日前劃轉給海通創新證券，劃轉對應金額為劃轉當月末海通開元所持有上述股份對應的賬面價值；同意海通開元將註冊資本從人民幣106.50億元減至人民幣75億元，減資人民幣31.50億元。

海通開元與海通創新證券於2021年2月26日簽訂股份劃轉協議，於2021年3月18日辦理完成劃轉股份過戶手續，海通開元劃轉海通恒信股權的工作已完成；上述海通開元減資工作已於2021年2月25日完成。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### 一、普通股股本變動情況

#### (一) 普通股股份變動情況表

##### 1、股份變動情況表

報告期內，本公司股份總數及股本結構未發生變化。本公司的股份總數為13,064,200,000股，其中，A股為9,654,631,180股，H股為3,409,568,820股。

##### 2、普通股股份變動情況說明

報告期內，本公司無股份變動情況。

##### 3、普通股股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用  不適用

##### 4、本公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用  不適用

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### (二) 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	年初限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
上海國盛(集團)有限公司	781,250,000	0	0	781,250,000	非公開發行股份限售	2024年8月5日
上海海煙投資管理有限公司	234,375,000	0	0	234,375,000	非公開發行股份限售	2022年2月7日
上海電氣(集團)總公司	78,203,125	0	0	78,203,125	非公開發行股份限售	2022年2月7日
光明食品(集團)有限公司	78,125,000	0	0	78,125,000	非公開發行股份限售	2022年2月7日
UBS AG	116,406,250	116,406,250	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
嘉實國際資產管理有限公司	62,890,625	62,890,625	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
中國華融資產管理股份有限公司	39,062,500	39,062,500	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
上海蘭生股份有限公司	39,062,500	39,062,500	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
上海城投控股股份有限公司	35,156,250	35,156,250	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
富安達基金管理有限公司	31,250,000	31,250,000	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
JPMorgan Chase Bank, National Association	27,734,375	27,734,375	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
齊魯中泰私募基金管理有限公司	23,359,375	23,359,375	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
灣區產融投資(廣州)有限公司	15,625,000	15,625,000	0	0	非公開發行股份限售	2021年2月5日
<b>合計</b>	<b>1,562,500,000</b>	<b>390,546,875</b>	<b>0</b>	<b>1,171,953,125</b>	/	/

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

截至報告發佈日，解除限售日期為2022年2月7日的限售股份已經解禁，此次解禁的限售股共計390,703,125股。此次解禁後，本公司總股份數為13,064,200,000股，其中：H股為3,409,568,820股，A股為9,654,631,180股；限售流通股為781,250,000股，無限售流通股為12,282,950,000股。具體內容詳見2022年1月21日公司於香港聯交所披露易網站披露的關於本公司非公開發行限售股上市流通的《海外監管公告》。

### 二、證券發行與上市情況

#### (一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生 證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量		獲准上市 交易數量	
			(億元)	上市日期	(億元)	交易終止日期
債券(包括企業債券、公司債券以及非金融企業債務融資工具)						
公司債	2013年11月25日	6.18%	23.9億元	2013年12月16日	23.9億元	2023年11月25日
公司債	2014年7月14日	5.85%	8億元	2014年8月13日	8億元	2024年7月14日
公司債	2017年8月11日	4.80%	10億元	2017年8月24日	10億元	2022年8月11日
公司債	2017年9月22日	4.99%	55億元	2017年10月10日	55億元	2027年9月22日
公司債	2018年3月8日	5.15%	30億元	2018年3月16日	30億元	2021年3月8日
公司債	2018年3月22日	5.14%	30億元	2018年4月3日	30億元	2021年3月22日
公司債	2018年5月10日	4.70%	30億元	2018年5月25日	30億元	2021年5月10日
公司債	2018年8月6日	3.98%	30億元	2018年8月17日	30億元	2021年8月6日
公司債	2018年11月22日	3.88%	30億元	2018年12月5日	30億元	2021年11月22日
公司債	2019年4月11日	3.75%	50億元	2019年4月23日	50億元	2022年4月11日
公司債	2019年11月15日	3.52%	45億元	2019年11月26日	45億元	2022年11月15日
公司債	2020年2月27日	3.01%	50億元	2020年3月6日	50億元	2023年2月27日
公司債	2020年3月19日	2.99%	35億元	2020年3月27日	35億元	2023年3月19日
公司債	2020年4月30日	2.38%	56億元	2020年5月12日	56億元	2023年4月30日
公司債	2020年4月30日	2.88%	7億元	2020年5月12日	7億元	2025年4月30日
公司債	2020年5月25日	2.70%	67億元	2020年5月29日	67億元	2023年5月25日
公司債	2020年8月11日	3.53%	60億元	2020年8月18日	60億元	2023年8月11日
短期公司債	2020年6月5日	2.20%	10億元	2020年6月12日	10億元	2021年3月2日
次級債	2016年11月17日	3.40%	20億元	2016年11月30日	20億元	2021年11月17日
次級債	2019年2月28日	4.09%	33億元	2019年3月7日	33億元	2022年2月28日
非公開發行公司債	2016年5月18日	3.80%	50億元	2016年6月15日	50億元	2021年5月18日
非公開發行公司債	2020年10月21日	3.50%	50億元	2020年11月2日	50億元	2021年10月25日

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

股票及其衍生 證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量		獲准上市 交易數量	
			(億元)	上市日期	(億元)	交易終止日期
非公開發行公司債	2020年10月21日	3.82%	50億元	2020年11月2日	50億元	2022年10月21日
非公開發行公司債	2020年11月19日	3.70%	50億元	2020年11月26日	50億元	2022年1月13日
境外債券(美元)	2018年12月13日	4.50%	3億元	2018年12月14日	3億元	2023年12月13日
境外債券(歐元)	2018年12月13日	3M EURIBOR +1.65%	2.3億元	2018年12月14日	2.3億元	2023年12月13日
金融債	2019年8月29日	3.39%	70億元	2019年8月30日	70億元	2022年8月29日
公司債	2021年1月13日	3.58%	60億元	2021年1月20日	60億元	2024年1月13日
短期公司債	2021年1月28日	3.10%	60億元	2021年2月4日	60億元	2021年12月20日
公司債	2021年2月8日	3.79%	54億元	2021年2月19日	54億元	2024年2月8日
公司債	2021年4月23日	3.45%	50億元	2021年4月30日	50億元	2024年4月23日
公司債	2021年5月27日	3.35%	28億元	2021年6月1日	28億元	2024年5月27日
公司債	2021年6月10日	3.40%	21億元	2021年6月16日	21億元	2024年6月10日
短期公司債	2021年7月12日	2.82%	60億元	2021年7月15日	60億元	2022年6月16日
公司債	2021年7月29日	3.14%	20億元	2021年8月4日	20億元	2024年7月29日
短期公司債	2021年7月29日	2.72%	50億元	2021年8月4日	50億元	2022年7月29日
公司債	2021年8月20日	3.04%	30億元	2021年8月25日	30億元	2024年8月20日
公司債	2021年8月30日	3.10%	20億元	2021年9月3日	20億元	2024年8月30日
公司債	2021年8月30日	3.43%	20億元	2021年9月3日	20億元	2026年8月30日
公司債	2021年11月10日	3.10%	50億元	2021年11月15日	50億元	2024年11月10日
公司債	2021年11月22日	3.09%	50億元	2021年11月25日	50億元	2024年11月22日

截至報告期內證券發行情況的說明(存續期內利率不同的債券，請分別說明)：

本公司債券發行的具體情況詳見「公司債券」章節。

子公司在報告期內存續債券的情況，詳見「財務報告—附註49」。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### (二) 本公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內，本公司未發生因送股、轉增股本、配股、增發新股、向特定對象發行股票（非公開發行）、權證行權、實施股權激勵計劃、企業合併、可轉換公司債券轉股、減資、內部職工股上市、債券發行或其他原因引起本公司股份總數及股東結構的變動的情況。

本公司資產和負債結構變動情況詳見本報告「第三節董事會報告」之「五、報告期內主要經營情況（一）綜合損益情況分析」。

### (三) 現存的內部職工股情況

截至報告期末，本公司無內部員工股。

## 三、股東和實際控制人情況

### (一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數（戶） 285,796（其中A股285,648；H股148）

年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數（戶） 280,801（其中A股280,654；H股147）

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

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

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	前十名股東持股情況			股東性質
				持有有限售條件 股份數量	質押、標記或凍結情況 股份狀態	數量	
香港中央結算(代理人)有限公司	-33,200	3,408,784,295	26.09	0	未知	-	境外法人
上海國盛(集團)有限公司	0	862,489,059	6.60	781,250,000	無	0	國有法人
上海海煙投資管理有限公司	0	635,084,623	4.86	234,375,000	無	0	國有法人
光明食品(集團)有限公司	-8,124,400	472,150,600	3.61	78,125,000	無	0	國有法人
申能(集團)有限公司	5,207,000	315,789,086	2.42	0	無	0	國有法人
上海電氣(集團)總公司	75,455,100	301,268,418	2.31	78,203,125	無	0	國家
中國證券金融股份有限公司	-85,797,235	258,104,024	1.98	0	無	0	其他
香港中央結算有限公司	103,984,789	248,897,358	1.91	0	無	0	境外法人
上海國盛集團資產有限公司	0	238,382,008	1.82	0	無	0	國有法人
上海久事(集團)有限公司	0	235,247,280	1.80	0	無	0	國有法人

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件	股份種類及數量	
	流通股的數量	種類	數量
香港中央結算(代理人)有限公司	3,408,784,295	境外上市外資股	3,408,784,295
上海海煙投資管理有限公司	400,709,623	人民幣普通股	400,709,623
光明食品(集團)有限公司	394,025,600	人民幣普通股	394,025,600
申能(集團)有限公司	315,789,086	人民幣普通股	315,789,086
中國證券金融股份有限公司	258,104,024	人民幣普通股	258,104,024
香港中央結算有限公司	248,897,358	人民幣普通股	248,897,358
上海國盛集團資產有限公司	238,382,008	人民幣普通股	238,382,008
上海久事(集團)有限公司	235,247,280	人民幣普通股	235,247,280
上海電氣(集團)總公司	223,065,293	人民幣普通股	223,065,293
上海百聯集團股份有限公司	214,471,652	人民幣普通股	214,471,652
前十名股東中回購專戶情況說明			-
上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明			-
上述股東關聯關係或一致行動的說明	上海國盛集團資產有限公司為上海國盛(集團)有限公司的全資子公司，此外，未知其他股東之間是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明			-

- 註：
1. 人民幣普通股(A股)股東性質為股東在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司登記的賬戶性質。
  2. 上表中，境外上市外資股為H股。本公司H股股東中，非登記股東的股份由香港中央結算(代理人)有限公司代為持有。
  3. 上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司A股和H股共計135,632.75萬股，佔本公司總股本的10.38%；上海電氣(集團)總公司持有本公司A股和H股共計50,203.08萬股，佔本公司總股本的3.84%。
  4. 因本公司股票為融資融券標的證券，股東持股數量按照其通過普通證券賬戶、信用證券賬戶持有的股票及權益數量合併計算。

## 第七節 普通股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	持有的有限售條件 股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	
1	上海國盛(集團)有限公司	781,250,000	2024年8月5日	-	限售期48個月
2	上海海煙投資管理有限公司	234,375,000	2022年2月7日	-	限售期18個月
3	上海電氣(集團)總公司	78,203,125	2022年2月7日	-	限售期18個月
4	光明食品(集團)有限公司	78,125,000	2022年2月7日	-	限售期18個月
上述股東關聯關係或一致行動的說明			無		

截至報告發佈日，解除限售日期為2022年2月7日的限售股份已經解禁，此次解禁的限售股共計390,703,125股。具體內容詳見2022年1月21日本公司於香港聯交所披露易網站披露的關於本公司非公開發行限售股上市流通的《海外監管公告》。截至報告發佈日，本公司限售流通股為781,250,000股，無限售流通股為12,282,950,000股。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### (三) 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12月31日，據本公司董事合理查詢所知，以下人士（並非本公司董事、監事或最高行政人員）於股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須向本公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

序號	主要股東名稱	股份類別	權益性質	持有的 股份數目 (股)	佔本公司 已發行股份 總數的比例 (%)	佔本公司	
						已發行A股/ H股總數的 比例 (%)	好倉 (註2) / 淡倉 (註3) / 可供借出的股份
1.	Maunakai Capital Partners (Hong Kong) Limited	H股	投資經理	272,590,000	2.09	7.99	好倉
2.	BSA Strategic Fund I	H股	實益擁有人	272,590,000	2.09	7.99	好倉
3.	史靜	H股	酌情信託的成立人	228,000,000	1.75	6.69	好倉
4.	Wickhams Cay Trust Company Limited	H股	受託人 (註1)	228,000,000	1.75	6.69	好倉
5.	Abhaya Limited	H股	受控制的法團的權益 (註1)	228,000,000	1.75	6.69	好倉
6.	Heyday Trend Limited	H股	實益擁有人 (註1)	228,000,000	1.75	6.69	好倉
7.	上海國盛(集團)有限公司(註4)	H股	實益擁有人	241,206,000	1.85	7.07	好倉
		A股	實益擁有人	1,100,871,067	8.43	11.40	好倉
8.	上海電氣(集團)總公司	H股	實益擁有人	204,909,600	1.57	6.01	好倉
9.	中國煙草總公司	A股	實益擁有人	635,084,623	4.86	6.58	好倉

註1：Heyday Trend Limited持有本公司228,000,000股H股。Abhaya Limited透過其全資擁有的Heyday Trend Limited持有本公司228,000,000股H股。Abhaya Limited由Wickhams Cay Trust Company Limited全資擁有，史玉柱為Abhaya Limited的董事，而Abhaya Limited的董事慣於按照史玉柱的指令行事，故Wickhams Cay Trust Company Limited及史玉柱均被視為於Abhaya Limited持有的228,000,000股H股中擁有權益。

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

註2：如股東對股份本身持有權益，包括透過持有、沽出或發行金融文書（包括衍生工具）而持有權益，並因而具有如下的權利與責任，該股東便屬於持有「好倉」：(i)其有權購入相關股份；(ii)其有責任購入相關股份；(iii)如相關股份價格上升，其有權收取款項；或(iv)如相關股份價格上升，其有權避免或減低損失。

註3：如股東根據證券借貸協議借入股份，或如股東因持有、沽出或發行金融文書（包括衍生工具）而具有以下的權利與責任，該股東便屬於持有「淡倉」：(i)其有權要求另一人購入相關股份；(ii)其有責任交付相關股份；(iii)如相關股份價格下降，其有權收取款項；或(iv)如相關股份價格下降，其有權避免或減低損失。

註4：為免疑議，因上述權益披露的範圍不限於有關股東實際持有的股份，本表格中顯示的有關股東持有權益的股份數目及比例與年度報告其他部分所披露的有關股東實質持有的股份數目和比例可能存在差異。

除上述披露外，於2021年12月31日，本公司並不知悉任何其他人士（本公司董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定須記錄於登記冊內之權益或淡倉。

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

於2021年12月31日，就本公司所獲得的資料及據董事所知，概無本公司董事、監事或最高行政人員在本公司或其相關法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第7及8分部須通知本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》的規定需要通知本公司和香港聯交所之權益或淡倉。

### **(四) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東**

適用  不適用

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### 四、控股股東及實際控制人情況

#### (一) 控股股東情況

本公司無控股股東，本公司第一大股東情況如下：

名稱	上海國盛(集團)有限公司
單位負責人或法定代表人	壽偉光
成立日期	2007年9月26日
主要經營業務	開展以非金融為主，金融為輔的投資，資本運作與資產管理，產業研究，社會經濟諮詢。[依法經批准的項目，經相關部門批准後方可開展經營活動]

#### 1 公司不存在控股股東情況的特別說明

本公司股東持股較為分散，本公司第一大股東上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司股份比例為10.38%。香港中央結算(代理人)有限公司所持股份為H股非登記股東所有。

#### (二) 實際控制人情況

#### 1 公司不存在實際控制人情況的特別說明

本公司無實際控制人。本公司股東持股較為分散，本公司第一大股東上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司股份比例為10.38%。香港中央結算(代理人)有限公司所持股份為H股非登記股東所有。

#### (三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

適用  不適用

## 第七節 普通股股份變動及股東情況

### 五、本公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到80%以上

適用  不適用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股東

上海國盛集團及其全資子公司上海國盛集團資產有限公司持有本公司A股和H股共計135,632.75萬股，佔本公司總股本的10.38%。其中，上海國盛集團持有本公司A股和H股共計111,794.55萬股，佔本公司總股本的8.56%；上海國盛集團資產有限公司持有本公司A股計23,838.20萬股，佔本公司總股本的1.82%。

報告期內，本公司不存在其他持股在百分之十以上的法人股東。

### 七、股份限制減持情況說明

報告期內，本公司不存在股份限制減持情況。

### 八、股份回購、出售或贖回本公司證券在報告期的具體實施情況

報告期內，本公司或其任何附屬公司未購回、出售或贖回本公司的任何上市證券。惟代表本公司或附屬公司的客戶以代理人身份而進行買賣者除外。

## 第八節 優先股相關情況

報告期內，本公司無優先股事項。

## 第九節 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

#### (一) 企業債券

適用  不適用

#### (二) 公司債券

##### 1. 公司債券基本情況

以下為公司在年度報告批准報出日存續的公司債券情況。

單位：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 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者 適當性安排 (如有)	投資者 交易機制	是否存在 終止上市 交易的 風險
2013年公司債券 (第一期)(10年 期)	13海通03	122282	2013/11/25	2013/11/25	2023/11/25	23.9	6.18	單利按年計息	上交所	社會公眾投資 者、機構投 資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2013年公司債券 (第二期)(10年 期)	13海通06	122313	2014/07/14	2014/07/14	2024/07/14	8	5.85	單利按年計息	上交所	社會公眾投資 者、機構投 資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向合格投資者公 開發行2017年公 司債券(第一期) (品種二)	17海通02	143232	2017/08/09	2017/08/11	2022/08/11	10	4.80	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向合格投資者公 開發行2017年公 司債券(第二期)	17海通03	143301	2017/09/20	2017/09/22	2027/09/22	55	4.99	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
2019年非公開發行 次級債券(第一 期)	19海通C1	151202	2019/02/27	2019/02/28	2022/02/28	-	4.09	單利按年計息	上交所	合格機構投資 者	報價、詢價、 協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在
												終止上市 交易的 風險
面向合格投資者公 開發行2019年公 司債券(第一期)	19海通01	155316	2019/04/10	2019/04/11	2022/04/11	50	3.75	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向合格投資者公 開發行2019年公 司債券(第二期)	19海通02	155830	2019/11/14	2019/11/15	2022/11/15	45	3.52	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向合格投資者公 開發行2020年公 司債券(第一期)	20海通01	163148	2020/02/26	2020/02/27	2023/02/27	50	3.01	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向合格投資者公 開發行2020年公 司債券(第二期)	20海通02	163290	2020/03/18	2020/03/19	2023/03/19	35	2.99	單利按年計息	上交所	合格投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2020年公 司債券(第一期) (品種一)	20海通04	163507	2020/04/29	2020/04/30	2023/04/30	56	2.38	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2020年公 司債券(第一期) (品種二)	20海通05	163508	2020/04/29	2020/04/30	2025/04/30	7	2.88	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2020年公 司債券(第二期)	20海通06	163568	2020/05/22	2020/05/25	2023/05/25	67	2.70	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2020年公 司債券(第三期)	20海通08	163903	2020/08/10	2020/08/11	2023/08/11	60	3.53	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者 適當性安排 (如有)	投資者 交易機制	是否存在 終止上市 交易的 風險
2020年非公開發行 公司債券(第一 期)(品種二)	20海通F2	167897	2020/10/20	2020/10/21	2022/10/21	50	3.82	單利按年計息	上交所	合格機構投資 者	報價、詢價、 協議交易	否
2020年非公開發行 公司債券(第二 期)	20海通F3	177170	2020/11/18	2020/11/19	2022/01/13	-	3.70	到期一次還本 付息	上交所	合格機構投資 者	報價、詢價、 協議交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第一期)	21海通01	175630	2021/01/12	2021/01/13	2024/01/13	60	3.58	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第二期)	21海通02	175741	2021/02/05	2021/02/08	2024/02/08	54	3.79	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第三期)	21海通03	175975	2021/04/22	2021/04/23	2024/04/23	50	3.45	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第四期)	21海通04	188150	2021/05/26	2021/05/27	2024/05/27	28	3.35	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否
面向專業投資者公 開發行2021年公 司債券(第五期)	21海通05	188202	2021/06/09	2021/06/10	2024/06/10	21	3.40	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、 詢價和協議 交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在
												終止上市 交易的 風險
2021年公開發行短期公司債券(第二期)	21海通S2	163885	2021/07/09	2021/07/12	2022/06/16	60	2.82	到期一次還本付息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第六期)(品種二)	21海通06	188458	2021/07/28	2021/07/29	2024/07/29	20	3.14	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第六期)(品種一)	21海通S3	163895	2021/07/28	2021/07/29	2022/07/29	50	2.72	到期一次還本付息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
面向專業投資者公開發行2021年公司債券(第七期)	21海通07	188571	2021/08/19	2021/08/20	2024/08/20	30	3.04	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第八期)(品種一)	21海通08	188663	2021/08/27	2021/08/30	2024/08/30	20	3.10	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第八期)(品種二)	21海通09	188664	2021/08/27	2021/08/30	2026/08/30	20	3.43	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第九期)	21海通10	188962	2021/11/09	2021/11/10	2024/11/10	50	3.10	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年面向專業投資者公開發行公司債券(第十期)	21海通11	185010	2021/11/19	2021/11/22	2024/11/22	50	3.09	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券 餘額	利率 (%)	還本付息 方式	交易 場所	投資者 適當性安排 (如有)	交易機制	是否存在
												終止上市 交易的 風險
2022年面向專業投資者 公開發行次級債券(第一期)	22海通C1	185219	2022/01/11	2022/01/12	2025/01/12	50	3.18	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業投資者 公開發行公司債券(第一期)	22海通01	185285	2022/01/19	2022/01/20	2024/12/25	50	2.84	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業投資者 公開發行公司債券(第二期)	22海通02	185359	2022/02/17	2022/02/21	2025/02/21	29	2.9	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業投資者 公開發行次級債券(第二期)	22海通C2	185400	2022/02/24	2022/02/25	2025/02/25	20	3.15	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業投資者 公開發行公司債券(第三期)	22海通03	185448	2022/03/04	2022/03/07	2025/03/07	5	3.03	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2022年面向專業投資者 公開發行次級債券(第三期)	22海通C3	185472	2022/03/08	2022/03/09	2025/03/09	24.8	3.29	單利按年計息	上交所	專業投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

報出日前，20海通F3、19海通C1已完成兌付摘牌。

### 本公司對債券終止上市交易風險的應對措施

適用  不適用

### 逾期未償還債券

適用  不適用

## 第九節 債券相關情況

報告期內債券付息兌付情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
2013年公司債券(第一期)(10年期)	2021/11/25完成年度付息
2013年公司債券(第二期)(10年期)	2021/07/14完成年度付息
2016年非公開發行公司債券(第一期)(品種二)	2021/05/18完成兌付摘牌
2016年非公開發行次級債券(第一期)	2021/11/17完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2017年公司債券(第一期) (品種二)	2021/08/11完成年度付息
面向合格投資者公開發行2017年公司債券(第二期)	2021/09/22完成年度付息
面向合格投資者公開發行2018年公司債券(第一期)	2021/03/08完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2018年公司債券(第二期)	2021/03/22完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2018年公司債券(第三期)	2021/05/10完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2018年公司債券(第四期)	2021/03/24完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2018年公司債券(第五期)	2021/11/22完成兌付摘牌
2019年非公開發行次級債券(第一期)	2021/02/28完成年度付息
面向合格投資者公開發行2019年公司債券(第一期)	2021/04/11完成年度付息

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
面向合格投資者公開發行2019年公司債券(第二期)	2021/11/15完成年度付息
2020年公開發行短期公司債券(第一期)	2021/03/02完成兌付摘牌
面向合格投資者公開發行2020年公司債券(第一期)	2021/02/27完成年度付息
面向合格投資者公開發行2020年公司債券(第二期)	2021/03/19完成年度付息
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第一期) (品種一)	2021/04/30完成年度付息
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第一期) (品種二)	2021/04/30完成年度付息
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第二期)	2021/05/25完成年度付息
面向專業投資者公開發行2020年公司債券(第三期)	2021/08/11完成年度付息
2020年非公開發行公司債券(第一期)(品種一)	2021/10/23完成兌付摘牌
2020年非公開發行公司債券(第一期)(品種二)	2021/10/21完成年度付息
2021年公開發行短期公司債券(第一期)	2021/12/19完成兌付摘牌

### 2. 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情況

適用  不適用

## 第九節 債券相關情況

### 3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	簽字會計師		
		姓名	聯繫人	聯繫電話
普華永道中天會計師事務所 (特殊普通合夥)	上海市浦東新區東育路588號 前灘中心50樓	許康璋 劉偉	許康璋	021-23238888
德勤華永會計師事務所(特殊普通合夥)	上海市延安東路222號外灘中心21樓	胡小駿 宮明亮	胡小駿	021-61412068
立信會計師事務所(特殊普通合夥)	上海市黃浦區南京東路61號四樓	趙敏 遲媛	趙敏	021-23281034
上海市錦天城律師事務所	上海市浦東新區銀城中路501號 上海中心大廈11、12層	-	肖文艷	021-20511000
中誠信國際信用評級有限責任公司	北京市東城區南竹桿胡同 2號1幢60101	-	喬爽	010-66428877

#### 上述中介機構發生變更的情況

適用  不適用

中介機構名稱	變更原因	履行政序	對債券投資者 權益的影響
立信會計師事務所 (特殊普通合夥)	連續聘用8年	2019年3月27日第六屆 董事會第三十六次會 議/2019年6月18日 2018年股東週年大會 審議通過	變更前後會計政策和會 計估計不存在重大變 化，重大會計事項處 理審慎。
德勤華永會計師 事務所 (特殊普通合夥)	連續聘用8年	2020年3月26日第七 屆董事會第七次會 議/2020年6月18日 2019年股東週年大會 審議通過	變更前後會計政策和會 計估計不存在重大變 化，重大會計事項處 理審慎。

## 第九節 債券相關情況

根據財政部《金融企業選聘會計師事務所管理辦法》(財金〔2016〕12號)的規定，金融企業連續聘用同一會計師事務所原則上不超過5年，對於進入中國註冊會計師協會綜合評價排名前15位且審計質量優良的會計師事務所可適當延長續聘年限至不超過8年。

本公司2011-2018年度聘請立信事務所擔任本公司境內審計服務的外部審計機構，連續聘用期限已達到最長年限，自2019年起，立信事務所不再擔任公司的外部審計機構。

本公司自2012年度起聘請德勤華永事務所擔任本公司境外審計服務的外部審計機構，2019年度同時承擔本公司境內審計服務，2019年度審計工作結束後，連續聘用期限已達到最長年限，自2020年起，德勤華永事務所不再擔任本公司的外部審計機構。

本公司自2020年度起聘請普華永道中天事務所擔任本公司境內審計服務的外部審計機構。

## 第九節 債券相關情況

### 4. 報告期末募集資金使用情況

債券名稱	募集資金 總金額	已使用 金額	未使用 金額	募集資金	募集資金	是否與募集
				專項賬戶 運作情況 (如有)	違規使用 的整改情況 (如有)	說明書承諾 的用途、 使用計劃及 其他約定一致
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第一期)	60	60	0	無	無	是
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第二期)	54	54	0	無	無	是
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第三期)	50	50	0	無	無	是
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第四期)	28	28	0	無	無	是
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第五期)	21	21	0	無	無	是
2021年公開發行短期公司債券(第二期)	60	60	0	無	無	是
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第六期)(品種二)	20	20	0	無	無	是
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第六期)(品種一)	50	50	0	無	無	是

## 第九節 債券相關情況

債券名稱	募集資金 總金額	已使用 金額	未使用 金額	募集資金	募集資金	是否與募集
				專項賬戶 運作情況 (如有)	違規使用 的整改情況 (如有)	說明書承諾 的用途、 使用計劃及 其他約定一致
面向專業投資者公開發行2021年公司債券 (第七期)	30	30	0	無	無	是
2021年面向專業投資者公開發行公司債券 (第八期)(品種一)	20	20	0	無	無	是
2021年面向專業投資者公開發行公司債券 (第八期)(品種二)	20	20	0	無	無	是
2021年面向專業投資者公開發行公司債券 (第九期)	50	50	0	無	無	是
2021年面向專業投資者公開發行公司債券 (第十期)	50	50	0	無	無	是

以前年度發行的債券募集資金均已使用，用途與募集說明書承諾的一致，使用情況參見當年的年度報告。2022年3月，公司聘請立信會計事務所(特殊普通合夥)對截至2021年12月31日的債券募集資金存放及使用情況進行專項核查，出具編號為「信會師報字〔2022〕第ZA10306號」的核查報告。

### 募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

適用  不適用

### 報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

適用  不適用

## 第九節 債券相關情況

其他說明

適用  不適用

### 5. 信用評級結果調整情況

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

### 6. 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

適用  不適用

#### (1) 擔保情況

上述債券均為無擔保債券。

#### (2) 償債計劃

本公司將按時履行各期本公司債券年度付息及到期還本付息義務。本公司償債能力良好，償債資金將主要來源於本公司日常盈利積累、經營活動所產生的現金流、繼續負債以及股本融資活動。

#### (3) 其他償債保障措施

本公司於2019年6月18日召開的股東週年大會審議通過《關於公司發行境內外債務融資工具一般性授權的議案》，其中約定償債保障措施。「本公司發行境內外債務融資工具授權董事會並同意董事會授權其獲授權人士共同或分別在出現預計不能按期償付境內外債務融資工具本息或者到期未能按期償付境內外債務融資工具本息時，至少採取如下措施：①不向股東分配利潤；②暫緩重大對外投資、收購兼併等資本性支出項目的實施；③調減或停發公司董事和高級管理人員的工資和獎金；④主要責任人員不得調離。」

### 7. 公司債券其他情況的說明

公司債券其他情況詳見第十節財務報告—合併財務報表附註之應付債券。

## 第九節 債券相關情況

### (三) 其他債券

單位：億元 幣種：見明細表

債券名稱	簡稱	代碼	債券餘額	利率(%)	發行日期	兌付日期	還本付息方式	交易場所
金融債(境外)	海通證券4.5% B2023	5482	3億美元	4.50	2018/12/13	2023/12/13	單利按半年計息	香港聯交所
金融債(境外)	海通證券FRN B2023	5483	2.3億歐元	3M EURIBOR +1.65	2018/12/13	2023/12/13	單利按季計息	香港聯交所
2019年第一期金融債券	19海通證券 金融債01	091900022	70億人民幣	3.39	2019/08/29	2022/08/29	單利按年計息	銀行間市場

### (四) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

適用  不適用

### (五) 本公司報告期內合併報表範圍虧損超過上年末淨資產10%

適用  不適用

### (六) 報告期末除債券外的有息債務逾期情況

適用  不適用

### (七) 報告期內違反法律法規、公司章程、信息披露事務管理制度規定的情況以及債券募集說明書約定或承諾的情況對債券投資者權益的影響

適用  不適用

## 第九節 債券相關情況

### (八) 截至報告期末本公司近2年的會計數據和財務指標

適用  不適用

單位：億元 幣種：人民幣

主要指標	2021年	2020年	本期比上年 同期增減(%)	變動原因
扣除非經常性損益後淨利潤	<b>124.02</b>	106.78	16.15	—
流動比率	<b>1.99</b>	1.96	1.53	—
速動比率	<b>1.99</b>	1.96	1.53	—
資產負債率(%)	<b>71.41</b>	71.30	0.15	—
EBITDA全部債務比	<b>0.08</b>	0.08	—	—
利息保障倍數	<b>2.59</b>	2.25	14.94	—
現金利息保障倍數	<b>7.44</b>	2.19	239.67	經營活動 產生的現金 流量淨額 大幅增加
EBITDA利息保障倍數	<b>2.69</b>	2.36	14.16	—
貸款償還率(%)	<b>100</b>	100	—	—
利息償付率(%)	<b>100</b>	100	—	—

### 二、可轉換公司債券情況

適用  不適用

## 第十節 財務報告

- (一) 本公司2020年度財務報告(H股)已經羅兵咸永道會計師事務所審計，並出具了標準無保留意見審計報告。
- (二) 合併財務報表(H股)(附錄)。
- (三) 合併財務報表附註(H股)(附錄)。

## 第十一節 證券公司信息披露

### 一、本公司重大行政許可事項的相關情況

日期	批覆標題	批覆單位	批文號
2021年1月1日	內部資料性出版物准印證	上海市新聞出版局	准印證號(K)0772

### 二、監管部門對本公司的分類結果

在證券公司分類評價中，本公司2019年為A類AA級，2020年為A類AA級，2021年為B類BBB級。

#### 備查文件目錄

載有本公司法定代表人簽名的年度報告文本。

載有本公司法定代表人、主管會計工作負責人兼會計機構負責人簽名蓋章的財務報告文本。

載有會計師事務所蓋章、註冊會計師簽名蓋章的審計報告文本。

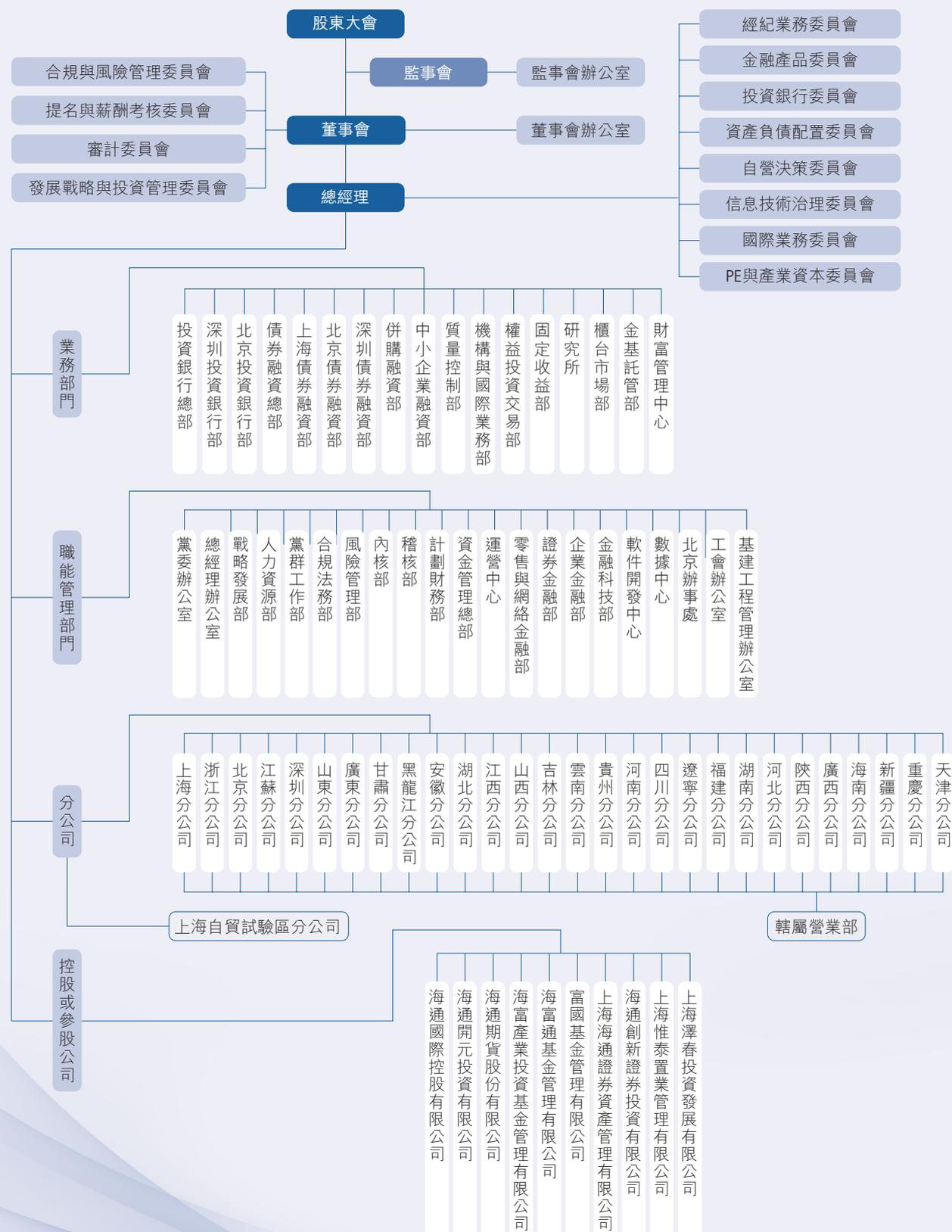
報告期內在符合國務院證券監督管理機構規定條件的媒體上公開披露過的所有本公司文件的正本及公告原稿。

在其他證券市場公布的年度報告。

其他有關資料。

# 報告 附錄一

## 海通證券股份有限公司組織結構圖



## 報告 附錄二

## 分公司一覽表

序號	分公司	地址	設立時間	負責人
1	上海分公司	上海市徐匯區建國西路285號19、20樓	2009年	曹雪松
2	浙江分公司	浙江省杭州市江干區迪凱銀座801、803、804室	2009年	金曉陽
3	江蘇分公司	江蘇省南京市玄武區洪武北路55號斯亞置地 2303-2306 2307-2308室	2009年	趙建祥
4	深圳分公司	深圳市福田區沙頭街道下沙社區濱河路9289號 下沙村京基濱河時代廣場A座6101	2009年	莊煒
5	廣東分公司	廣州市天河區珠江西路8號9樓901-902房	2009年	蔡昭鵬
6	北京分公司	北京市海淀區中關村南大街甲56號方圓大廈 七層701室	2009年	李建生
7	黑龍江分公司	哈爾濱市南崗區中山路111號齊魯國際大酒店10層	2009年	胡海斌
8	甘肅分公司	甘肅省蘭州市城關區武都路157號第3層	2009年	韓鋼
9	湖北分公司	武漢市江岸區二七街趙家條144號	2009年	王宋
10	安徽分公司	安徽省合肥市包河區黃山路與宿松路交口 興都大廈六樓	2009年	孫偉
11	吉林分公司	長春市南關區興蘭小區4號樓(大經路550號)	2011年	孟慶錄
12	江西分公司	江西省南昌市紅谷灘區金融大街777號 博金中心1802、1803、1804室	2011年	朱發榮
13	山西分公司	山西省太原市萬柏林區晉祠路一段8號 中海國際中心B座16層04、05、06單元	2011年	李本權
14	雲南分公司	雲南省昆明市盤龍區東風東路23號恒隆廣場 22樓3-4號	2011年	葉康
15	貴州分公司	貴州省貴陽市雲岩區富水北路天恒城市 花園天恒大廈南北樓北座12-14層1號	2011年	鍾健

## 報告 附錄二

序號	分公司	地址	設立時間	負責人
16	河南分公司	河南省鄭州市金水區經七路16號海通證券大樓6樓	2011年	孫曉東
17	山東分公司	山東省濟南市市中區舜耕路28號舜華園D樓二層	2011年	林鵬
18	四川分公司	成都市青羊區小河街12號	2011年	劉宏志
19	遼寧分公司	遼寧省瀋陽市大西路364號	2011年	張龍
20	福建分公司	福建省福州市台江區茶亭街道群眾路278號 日月星花園(現源利公寓)1#樓3層01商場	2011年	林毓鵬
21	廣西分公司	南寧市青秀區雙擁路34號廣西新誼金融投資大廈 C座16層	2012年	盧向陽
22	湖南分公司	湖南省長沙市芙蓉區五一大道618號銀華大酒店 16樓	2012年	李穎
23	陝西分公司	西安市高新區豐惠南路16號11幢11801室北側	2012年	孟立亞
24	河北分公司	石家莊市橋西區師範街2號	2012年	劉濤
25	海南分公司	海口市龍昆北路15號中航大廈	2014年	邢維暢
26	新疆分公司	新疆烏魯木齊市沙依巴克區友好北路739號 新時代大酒店金座二樓	2014年	林海
27	上海自貿試驗區 分公司	中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1196號 25層02單元	2014年	許莉
28	重慶分公司	重慶市江北區慶雲路2號4-8、4-9	2020年	江雪
29	天津分公司	天津市南開區水上公園東路寧匯大廈2號樓503	2020年	馬暉

## 報告 附錄二

## 證券營業部一覽表

序號	營業部名稱	地址	負責人
1	安慶湖心北路證券營業部	安徽省安慶市開發區湖心北路西側 香樟里·那水岸7幢1室	王韜
2	蚌埠中榮街證券營業部	安徽省蚌埠市中榮街146號天源大廈	王凌巍
3	亳州希夷大道證券營業部	亳州希夷大道442號	江龍
4	滁州會峰路證券營業部	安徽省滁州市豐樂大道1899號 (長江商貿城)1幢103-11~14室	束亞明
5	阜陽清河東路證券營業部	安徽省阜陽市潁州區清河東路頤清園1號樓	萬浩
6	合肥黃山路證券營業部	安徽省合肥市包河區黃山路262號 興都大廈4樓	王立國
7	淮北相山路證券營業部	淮北市相山路122號惠園小區 1016-1018,2014-2018	黃保宏
8	淮南洞山中路證券營業部	淮南市田家庵區洞山街道中興社區 中建四局第六建築工程有限公司辦公樓	趙陟峰
9	六安球拍東路證券營業部	六安市金安區球拍東路萬達廣場 室外步行街S2-1022、2022鋪	任林
10	馬鞍山湖東中路證券營業部	安徽省馬鞍山市花山區湖東中路中央花園 9-302	倪士旭
11	銅陵北京西路證券營業部	安徽省銅陵市北斗星城2-B2棟一層6號	肖連齊
12	蕪湖黃山中路證券營業部	安徽省蕪湖市鏡湖區黃山中路9號	張海波
13	宿州人民路證券營業部	安徽省宿州市埇橋區人民路吾悅華府13棟 0101-0103	侯運動
14	宣城敬亭路證券營業部	安徽省宣城市宣州區敬亭路299號	蒯永祥
15	合肥翡翠路證券營業部	安徽省合肥市經濟技術開發區石門路 2666號中環城E2地塊商業1幢301號	黃飛
16	北京光華路證券營業部	北京市朝陽區光華路甲8號院1號樓3層 3-302室	潘帥

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
17	北京工人體育場北路證券營業部	北京市東城區工人體育場北路66號三層 301單元	齊彭進
18	北京中關村南大街證券營業部	北京市海淀區中關村南大街甲56號	郭冉
19	北京知春路證券營業部	北京市海淀區知春路63號51號樓3層309	白汝斌
20	北京平谷金鄉路證券營業部	北京市平谷區金鄉路1號1層、3層	於昊
21	北京密雲鼓樓東大街證券營業部	北京市密雲區鼓樓東大街19號-7東側門	柴岳
22	北京阜外大街證券營業部	北京市西城區阜成門外大街2號 S1002、S1003	孟秀娟
23	北京亮馬橋路證券營業部	北京市朝陽區亮馬橋路50號1號樓1層 S104、S105	林鵠
24	北京通州新華北路證券營業部	北京市通州區觀音庵南街4號院3號樓 1至2層116	郭家良
25	福安陽頭廣場北路證券營業部	福建省福安市城區陽頭廣場北路6號 水岸明珠1幢5層B05寫字樓	陳作武
26	福州群眾路證券營業部	福建省福州市台江區茶亭街道群眾路278號 日月星花園(現源利公寓)1#樓3層	陳朝迎
27	泉州田安路證券營業部	福建省泉州市田安路青年大廈四層	朱承凱
28	廈門展鴻路證券營業部	廈門市思明區展鴻路82號國際金融中心 大廈2604單元	楊國強
29	三明列東街證券營業部	福建省三明市三元區江濱廣場3幢 一層15號鋪、二層5號鋪	管娜
30	福清清昌大道證券營業部	福建省福州市福清市清昌大道萬達廣場 A2寫字樓1206室	李強
31	龍岩龍騰中路證券營業部	福建省龍岩市新羅區西陂鎮龍騰中路488號 (城市中心花園三期)56-61幢2層03	蘇偉建
32	晉江世紀大道證券營業部	福建省泉州市晉江市梅嶺街道世紀大道 888號晉江萬廣場1幢-2幢連體店62	李燕清
33	漳州水仙大街證券營業部	福建省漳州市龍文區水仙大街88號B幢 405室	胡金標
34	成縣東濱河中路證券營業部	甘肅省隴南市成縣東濱河中路觀水麗景 商住樓3單元3樓21號	牛凌琦

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
35	嘉峪關新華中路證券營業部	甘肅省嘉峪關市新華中路28號	周有學
36	金昌長春路證券營業部	金昌市長春路中國鹽政大廈	許龍善
37	蘭州東崗東路證券營業部	甘肅省蘭州市城關區東崗東路2070號	王維達
38	蘭州武都路證券營業部	甘肅省蘭州市城關區武都路157號	周軍
39	蘭州天水路證券營業部	甘肅省蘭州市城關區定西南路376號	武勇
40	蘭州西津西路證券營業部	甘肅省蘭州市七里河區西津西路9號	吳春瑞
41	蘭州通達街證券營業部	甘肅省蘭州市安寧區通達街666號 鼎泰中匯廣場7層701-702、710-716	沈自強
42	慶陽西大街證券營業部	甘肅省慶陽市西峰區西大街22號	劉儒
43	天水新華路證券營業部	甘肅省天水市秦州區新華路108號 天水飛天美居酒店一樓	周瓊
44	武威祁連大道證券營業部	甘肅省武威市涼州區祁連大道612號	錢茜
45	西寧文景街證券營業部	青海省西寧市城西區文景街32號 青海國投廣場A棟1層	任承新
46	東莞勝和路證券營業部	廣東省東莞市南城區勝和路勝和廣場 B座3樓	王鐵平
47	佛山順德東樂路證券營業部	廣東省佛山市順德區大良街道府又社區 東樂路266萬邦商業廣場1座2001號之一	林培貴
48	廣州東風西路證券營業部	廣州市越秀區東風西路209號1306房	莊益群
49	廣州新港東路證券營業部	廣州市海珠區新港東路148號2601房	田向明
50	廣州珠江西路證券營業部	廣東省廣州市天河區珠江西路8號9樓全層	王正和
51	惠州惠沙堤二路證券營業部	廣東省惠州市惠城區河南岸惠沙堤二路 86號悅湖會花園第14棟1層31、32號	王南望
52	揭陽普寧新河東路證券營業部	廣東省揭陽市普寧市流沙新河東路 中信華府西向門市南起第6-7間	林德銓

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
53	汕頭中山中路證券營業部	廣東省汕頭市中山路205號富都大廈 203、303房	朱詩群
54	韶關文化街證券營業部	韶關市浚江區文化街大哥大樓附樓一層	林漢利
55	中山中山五路證券營業部	廣東省中山市東區中山五路48號 102卡之二、103卡之一	阮偉明
56	珠海景山路證券營業部	珠海市香洲區吉大景山路65-67號黃山大廈 底層18、23-A、N軸之一、景山路65號 黃山大廈二層18、23-A、N軸之一、 之二	馬楚峰
57	廣州花都鳳凰北路證券營業部	廣州市花都區新華鎮鳳凰北路41號 永愉花園酒店418室	黃海翔
58	江門迎賓大道西證券營業部	江門市迎賓大道西3號東方廣場大廈108室	張鳴
59	廣州興民路證券營業部	廣州市天河區興民路222號之三1502室	歐陽婷
60	廣州番禺漢溪大道東證券營業部	廣東省廣州市番禺區南村鎮漢溪大道東 539、541號	黃燦林
61	佛山南海錦園路證券營業部	佛山市南海區桂城街道錦園路8號 中海萬錦豪園紫荊商業146-147鋪	李鋈
62	桂林灕江路證券營業部	桂林市七星區灕江路4號4層	唐敏
63	南寧雙擁路證券營業部	南寧市青秀區雙擁路34號廣西新誼 金融投資大廈C座16層	馬俊
64	柳州德潤路證券營業部	柳州市德潤路6號華潤凱旋門2棟 1-1、1-2號	蔡青青
65	欽州子材東大街證券營業部	欽州市子材東大街4號陽光曼哈頓一層 1-31至32號鋪	賓一鋒
66	畢節開行路證券營業部	貴州省畢節市七星關區麻園街道三十米 大道開行路163號聯邦金座9樓25號	靳麗萍
67	貴陽富水北路證券營業部	貴州省貴陽市雲岩區富水北路66號 天恒城市花園	章凱
68	貴陽長嶺北路證券營業部	貴陽市觀山湖區長嶺北路6號大唐東原 財富廣場1號棟12層4、5號	袁麗婷
69	六盤水麒麟路證券營業部	貴州省六盤水市鐘山區鐘山中路與麒麟 大道交匯路口東北角名都商業廣場裙樓 1樓商鋪16號門面	張藍藝

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
70	遵義中華南路證券營業部	遵義市龍井溝綜合樓三樓	黃志義
71	海口龍昆北路證券營業部	海南省海口市龍昆北路15號中航大廈	楊海燕
72	秦皇島迎賓路證券營業部	秦皇島市海港區迎賓路100號	谷悅
73	保定東風東路證券營業部	保定市東風東路215號仁和宜佳公寓底商	尤牧
74	石家莊師範街證券營業部	石家莊橋西區市師範街2號	田紅
75	石家莊翟營南大街證券營業部	河北省石家莊市裕華區翟營南大街41號 財庫國際商務中心商務綜合樓302室	馬驍勇
76	滄州署西街證券營業部	河北省滄州市運河區陽光國際10號樓104	趙傑
77	唐山友誼南路證券營業部	河北省唐山市路北區友誼南路121號	孫楚川
78	洛陽長興街證券營業部	洛陽市洛龍區長興街66號	毛贊
79	商丘神火大道證券營業部	商丘市梁園區神火大道西文化路北喜來登 53室	僧帥鵬
80	許昌魏文路證券營業部	許昌市魏文路2019號中原雲鼎廣場1號樓 1、2樓	凍逸興
81	鄭州經七路證券營業部	河南省鄭州市經七路16號	趙麗敏
82	鄭州第八大街證券營業部	鄭州經濟技術開發區第八大街102-11號	孫世傑
83	焦作人民路證券營業部	焦作市解放區民主南路889號焦作農信小區 1號商住樓1層8號商舖	孟信可
84	大慶乘風大街證券營業部	黑龍江省大慶市讓胡路區乘風大街126號	顧春明
85	加格達奇人民路證券營業部	黑龍江省大興安嶺地區加格達奇區人民路 168號	王大洋
86	佳木斯保衛路證券營業部	黑龍江省佳木斯市前進區保衛路263號 (保衛社區)	韓民
87	大慶昆侖大街證券營業部	黑龍江省大慶市讓胡路區昆侖大街184號	周國洪
88	大慶建設路證券營業部	黑龍江省大慶市薩爾圖區建設路51-6號	趙群

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
89	大慶緯二路證券營業部	黑龍江省大慶高新區新村9-12號商服樓 (緯二路119號)	宋俊頡
90	大慶東風路證券營業部	黑龍江省大慶市龍鳳區東風路102號 瀚城星苑小區商服A7-7(1-2層)	吳迪
91	哈爾濱和興路證券營業部	哈爾濱市香坊區東北農業大學職工住宅樓 和興路17-4號	李高平
92	哈爾濱長江路證券營業部	哈爾濱經開區南崗集中區長江路109號 1-3層	尤明哲
93	哈爾濱果戈里大街證券營業部	哈爾濱市南崗區果戈里大街278號3-4層	曲譜
94	哈爾濱一曼街證券營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區一曼街80號 2、3層	趙家
95	哈爾濱群力第一大道證券營業部	黑龍江省哈爾濱市道里區群力第一大道 1802、1804號C1-08室1-2層	劉松濤
96	哈爾濱西大直街證券營業部	哈爾濱市南崗區西大直街40號	郭海峰
97	哈爾濱中山路證券營業部	哈爾濱市南崗區中山路111號	李延立
98	哈爾濱呼蘭北二道街證券營業部	哈爾濱市呼蘭區勝利街四委二組 (北二道街135號)	田然
99	哈爾濱哈西大街證券營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區哈西大街163號 悅城1-2層	姚海濤
100	鶴崗東解放路證券營業部	黑龍江省鶴崗市東解放路27號	王玉成
101	黑河中央街證券營業部	黑龍江省黑河市愛輝區中央街258號	蘇憲武
102	黑河北安交通路證券營業部	黑龍江省黑河市北安市交通路81號	張弛
103	黑河嫩江嫩興路證券營業部	黑龍江省黑河市嫩江市嫩興路59號、61號	王楠
104	雞西虎林晨光路證券營業部	黑龍江省雞西市虎林市金軒家園綜合樓 東附屬樓0單元101	楊芳華
105	雞西中心大街證券營業部	黑龍江省雞西市雞冠區向陽辦 (中心大街110號)	庚成
106	雞西密山東安街證券營業部	黑龍江省雞西市密山市密山鎮東安街75號	何明
107	大興安嶺漠河振興路證券營業部	黑龍江省大興安嶺地區漠河縣西林吉鎮 振興路郵政大樓	朱志強

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
108	牡丹江牡丹街證券營業部	黑龍江省牡丹江市西安區牡丹街1號	包修勇
109	牡丹江平安街證券營業部	黑龍江省牡丹江市西安區西平安街7號	姚厚宇
110	牡丹江東寧繁榮街證券營業部	黑龍江省牡丹江市東寧縣東寧鎮繁榮街 75號	陳全
111	牡丹江新安街證券營業部	黑龍江省牡丹江市東安區東新安街125號	張偉
112	牡丹江綏芬河山城路證券營業部	黑龍江省牡丹江市綏芬河市山城路101號	紀振宇
113	齊齊哈爾訥河中心大街證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市訥河中心大街393號	張彥東
114	七台河大同街證券營業部	黑龍江省七台河市桃山區大同街98號	董濤
115	齊齊哈爾卜奎大街證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市龍沙區卜奎大街42號	尹子光
116	齊齊哈爾和平路證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市富拉爾基區和平路 81號	劉威
117	齊齊哈爾安順路證券營業部	黑龍江省齊齊哈爾市龍沙區安順路6號	田玉坤
118	雙鴨山五馬路證券營業部	黑龍江省雙鴨山市尖山區五馬路9號	王曉飛
119	綏化安達牛街證券營業部	黑龍江省綏化市安達市郵電小區西向東1號 商服	張旭光
120	綏化中興大街證券營業部	黑龍江省綏化市北林中興大街北、 府前胡同東證券小區甲棟108室	周海波
121	伊春新衛街證券營業部	黑龍江省伊春市伊春區前進辦新衛街256號 市工商銀行辦公樓北側後建部門1-6層	管旭慶
122	天門西湖路證券營業部	天門市竟陵辦事處西湖路天門新城銀座 帝景灣(天門CBD)2號樓4層部分面積	付國鵬
123	武漢趙家條證券營業部	武漢市江岸區二七街趙家條144號	萬晟
124	武漢中北路證券營業部	武昌區中北路259號	余宗貴
125	武漢光谷證券營業部	武漢東湖新技術開發區光谷大道41號 現代·國際設計城二期B1棟1層研發 25號-29號、37號-38號部分、 44號-45號(自貿區武漢片區)	肖慧芳

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
126	咸寧潛山路證券營業部	湖北省咸寧市咸安區潛山路6號	黃莉
127	岳陽巴陵中路證券營業部	岳陽市岳陽樓區巴陵中路450號海川大廈 7樓703	林垚
128	郴州青年大道證券營業部	郴州市蘇仙區白鹿洞街道青年大道333號 陽光瑞城1棟10層1013室	李傑
129	常德朗州路證券營業部	湖南省常德市武陵區穿紫河街道辦事處 濱湖社區朗州路619號1樓、6樓	陳永超
130	衡陽蒸陽南路證券營業部	衡陽市雁峰區蒸陽南路2號崇業商業廣場 寫字樓六樓604-607室	伍小偉
131	邵陽西湖路證券營業部	邵陽市大祥區西湖路474號國土大廈 1樓、3樓	劉磊
132	長沙五一大道證券營業部	湖南省長沙市五一大道618號銀華大廈 1樓、6樓	鄧家斌
133	東豐東風路證券營業部	吉林省東豐縣東豐鎮東風路天星名郡2號樓 1-4	王乃彬
134	吉林南京街證券營業部	吉林省吉林市南京街104號	高揚
135	遼源人民大街證券營業部	吉林省遼源市龍山區人民大街2853號	秦靖波
136	松原烏蘭大街證券營業部	吉林省松原市寧江區烏蘭大街2356號	張洪濤
137	長春大經路證券營業部	吉林省長春市南關區大經路550號	鄭偉超
138	南通海安中壩南路證券營業部	江蘇省南通市海安縣海安鎮中壩南路19號	張富貴
139	常熟海虞北路證券營業部	江蘇省常熟市海虞北路20號	蘇加宏
140	常州健身路證券營業部	江蘇省常州市健身路16號	錢敬星
141	常州廣電西路證券營業部	江蘇省常州市武進區廣電西路310號	談亞建
142	丹陽金陵西路證券營業部	丹陽市金陵西路180號1-2門市	張蕾
143	淮安淮海北路證券營業部	江蘇省淮安市淮海北路50號1、4、5樓	梁樑
144	揚州文昌東路證券營業部	揚州市江都區文昌東路368號魚尾獅花園 S2幢296、298室	喬雷璋

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
145	江陰朝陽路證券營業部	江蘇省江陰市朝陽路55號一樓	任筱萍
146	昆山前進路證券營業部	昆山市玉山鎮前進路53、55號	辛明越
147	溧陽燕山中路證券營業部	溧陽市溧城街道燕山中路5-10號	姜怡
148	連雲港巨龍南路證券營業部	江蘇省連雲港市巨龍南路66號君悅財富廣場5號樓110室	寸建松
149	南京常府街證券營業部	江蘇省南京市秦淮區常府街85-7號	徐旭超
150	南京廣州路證券營業部	江蘇省南京市鼓樓區廣州路188號	陳志平
151	南通人民中路證券營業部	江蘇省南通市人民中路23-6號	繆鵬飛
152	蘇州南園北路證券營業部	江蘇省蘇州南園北路31號	徐建強
153	太倉上海西路證券營業部	太倉市城廂鎮上海西路1-1號、1-2號	黃穎達
154	泰興根思路證券營業部	泰興市根思路5號泰興市吾悅商業廣場1幢113室	黃何
155	泰州鼓樓南路證券營業部	泰州市鼓樓南路315號	邢翼
156	無錫縣前西街證券營業部	無錫市梁溪區縣前西街180-1、-2、-3	張瑋
157	宿遷黃河南路證券營業部	宿遷市宿城區黃河南路金田湖畔春天6幢裙樓C104室	王東奕
158	徐州中山北路證券營業部	江蘇省徐州市鼓樓區中山北路12號龍泰大廈三層	陳律
159	鹽城建軍中路證券營業部	江蘇省鹽城市建軍中路68號綜合樓201室(1)	丁振東
160	揚州汶河南路證券營業部	江蘇省揚州市汶河南路69號	馬躍峰
161	宜興洑濱南路證券營業部	江蘇省宜興市宜城街道洑濱大道63、65、67號	潘駿
162	張家港東環路證券營業部	江蘇省張家港市楊舍鎮東環路123號	朱慧
163	鎮江中山西路證券營業部	江蘇省鎮江市中山西路53號	梁正
164	蘇州鱸鄉南路證券營業部	蘇州市吳江區東太湖生態旅遊度假區(太湖新城)鱸鄉南路2328號、2330號、2332號	舒明清

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
165	揚州寶應蘇中南路證券營業部	江蘇省揚州市寶應縣金橋生活廣場 6-1038號	崔俊嵐
166	鹽城阜寧上海路證券營業部	鹽城市阜寧縣阜城鎮崔灣村二、三組金城 時代廣場1幢05、06一樓門市(C)	徐其俊
167	鷹潭林蔭西路證券營業部	江西省鷹潭市月湖區勝利西路8號新天地 6棟商102室	彭超
168	景德鎮解放路證券營業部	江西省景德鎮市珠山區解放路國貿廣場2棟 16A號店面	唐麗婷
169	九江潯陽東路證券營業部	江西省九江市潯陽區潯陽東路93號三樓	秦俊
170	撫州贛東大道證券營業部	江西省撫州市贛東大道南延伸段1533號	文宇
171	贛州紅旗大道證券營業部	江西省贛州市章貢區紅旗大道25號1棟	梁小輝
172	南昌南京東路證券營業部	江西省南昌市青山湖區南京東路399號 天御國際大廈一寫字樓211、212、 213室(第2層)	鍾瑾瑛
173	萍鄉楚萍東路證券營業部	江西省萍鄉市安源區楚萍東路98號綜合樓 1、27樓	游婷婷
174	上饒解放路證券營業部	江西省上饒市信州區解放路6號1-2-1	敖葉輝
175	新余勞動南路證券營業部	江西省新余市勞動南路1號	高歌
176	新余分宜府前路證券營業部	江西省新余市分宜縣府前路東側、鈐陽路 北側(夢時代廣場)A區幢101/320/ 370-374	費俊
177	宜春袁山東路證券營業部	江西省宜春市袁州區袁山東路166附8號 嘉晨1號樓一1層1-8號	李國華
178	營口蝴蝶泉路證券營業部	營口市鮫魚圈區蝴蝶泉路36-6號 (銀河灣10#樓一7#門市)	姜大勇
179	丹東興五路證券營業部	丹東市振興區興五路壩外1號樓	王亮
180	鞍山二道街證券營業部	鞍山市鐵東區二道街90號	王群
181	鞍山岫岩證券營業部	遼寧省鞍山市岫岩滿族自治縣岫岩鎮 一街道(位於頤華園2號樓,西八單元)	洪洋洋

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
182	大連天津街證券營業部	大連市中山區天津街91號	趙魯釗
183	盤錦雙興路證券營業部	遼寧省盤錦市興隆台區雙興南路177號	楊帆
184	瀋陽大西路證券營業部	瀋陽市沈河區大西路364號	趙步杼
185	營口遼河大街證券營業部	遼寧省營口市站前區遼河廣場9號	喬文選
186	呼和浩特新華東街證券營業部	內蒙古自治區呼和浩特市新城區東風路 395號和成信息大廈綜合樓3層	湯宏宇
187	濰坊櫻前街證券營業部	山東省濰坊市奎文區櫻前街13291號 九龍大廈107號2樓	李開
188	臨沂涑河南街證券營業部	山東省臨沂市蘭山區涑河南街46-1號 1號樓-103	韓建飛
189	東營北一路證券營業部	山東省東營市東營區北一路730號E-106	高博
190	肥城新城路證券營業部	山東省肥城市新城路039號	劉善順
191	濟南泉城路證券營業部	山東省濟南市歷下區泉城路13號	於洪泉
192	濟南洪家樓南路證券營業部	山東省濟南市洪家樓南路25號	呂志成
193	青島杭州路證券營業部	青島市杭州路20號	焦學福
194	青島福州南路證券營業部	山東省青島市市南區福州南路6號2號樓	劉隆鑫
195	青島九水東路證券營業部	青島市李滄區九水東路9號	孔力前
196	泰安岱宗大街證券營業部	山東省泰安市岱宗大街10號	項穎
197	威海高山街證券營業部	山東省威海高山街2號	蔣松濤
198	煙台解放路證券營業部	煙台市芝罘區解放路164號	王鵬
199	棗莊燕山路證券營業部	山東省棗莊市薛城燕山路燕山國際D區 1號樓22號	劉柯
200	淄博石化證券營業部	山東省淄博市臨淄區齊魯化工商城69號	許永健
201	淄博通濟街證券營業部	山東省淄博市淄川區通濟街140號	戚思敏

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
202	淄博桓台東岳路證券營業部	山東省淄博市桓台縣東岳路1251號 齊商銀行大樓北棟二、三層	張勇
203	聊城東昌路證券營業部	山東省聊城經濟技術開發區東昌路10號	王鵬飛
204	晉城黃華街證券營業部	山西省晉城市城區黃華街宏翔小區5號 樓底商3號房	楊勇
205	太原新建路證券營業部	山西省太原市新建路92號	劉虹
206	太原晉祠路證券營業部	太原市萬柏林區晉祠路91號商業1006號	馮冰
207	山西轉型綜合改革示範區分公司	山西轉型綜合改革示範區唐槐產業園 龍盛街2號6棟1層8號	都玉清
208	太原平陽路證券營業部	山西省太原市小店區平陽路105號	張濱
209	大同向陽街證券營業部	大同市城區向陽街14號	李瑋
210	寶雞經二路證券營業部	陝西省寶雞市渭濱區經二路45號	顏小佳
211	漢中天漢大道證券營業部	陝西省漢中市漢台區天漢大道竹園華府 天靈酒店寫字樓16樓1610號	王鵬
212	西安西新街證券營業部	西安市新城區西新街11號海星智能廣場 10層(1幢11001號、11002號)	趙晨光
213	咸陽沈興北路證券營業部	咸陽市秦都區沈興北路1號國際商會大廈 3層	何倩
214	榆林榆陽證券營業部	陝西省榆林市榆陽區上郡北路112號3層 01號	陳劍
215	銀川文化西街證券營業部	銀川市興慶區文化西街106號銀川國際貿易 中心B棟12層B07室	武偉
216	上海余姚路證券營業部	上海市余姚路420號	林佳
217	上海黃浦區福州路證券營業部	上海市黃浦區福州路536、542號、 浙江中路188弄1號P04室	盧志泉
218	上海嘉定區洪德路證券營業部	上海市嘉定區洪德路368號1層、 370號1層、380號201、202	張任慈

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
219	上海浦東南路證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區浦東南路 379號1層、25樓J、K、L、M、N、O座	周韡
220	上海牡丹江路證券營業部	上海市寶山區牡丹江路263號265號一層	張明華
221	上海共和新路證券營業部	上海市閘北區共和新路3703號101室	孫敏
222	上海種德橋路證券營業部	上海市種德橋路2號	成琳
223	上海普陀區大華一路證券營業部	上海市普陀區大華一路239弄6號1層 101、102、103、104,2層201、 202單元	徐嵐
224	上海崑山路證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區崑山路 619號一樓、二樓	張穎俠
225	上海浦東新區世紀大道證券營業部	中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道 1777號1層D室	陳浩
226	上海普陀區宜川路證券營業部	上海市普陀區宜川路363號一層、二層	宋麗娜
227	上海建國西路證券營業部	上海市建國西路285號	周杰
228	上海虹口區新建路證券營業部	上海市虹口區新建路207、211號底層、 二層	謝聞博
229	上海楊浦區政本路證券營業部	上海市楊浦區政本路141號	於永浩
230	上海黃浦區復興東路證券營業部	上海市黃浦區復興東路1143號底層、四層	司安祥
231	上海周家嘴路證券營業部	周家嘴路3255號	廖達愉
232	上海合肥路證券營業部	上海市黃浦區合肥路293、297、301號 101室-1A、101室-0、301室	王軼
233	上海天平路證券營業部	上海市天平路137號	張峰
234	上海玉田支路證券營業部	上海市玉田支路11號1-3層	杜霜
235	上海金山區衛清西路證券營業部	上海市金山區衛清西路612號	張閔睿
236	上海奉賢區金海公路證券營業部	上海市奉賢區金海公路3660號6幢A棟 102室、901室	張成
237	上海普陀區銅川路證券營業部	上海市普陀區銅川路548號一層	樓剛

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
238	上海閔行區吳中路證券營業部	上海市閔行區吳中路1059號6幢B號 B101、四樓	史偉
239	上海長寧區天山西路證券營業部	上海市長寧區天山西路169號1樓、2樓	肖海芹
240	上海徐匯區柳州路證券營業部	上海市徐匯區柳州路138號109、703-2、 704室	茅佳俊
241	上海普陀區金沙江路證券營業部	上海市普陀區金沙江路960號一層 1-2商舖、1-3-B商舖	楊娜
242	上海南翔鎮證券營業部	上海市德園路681號底層	王雅君
243	上海松江區人民北路證券營業部	上海市松江區人民北路171弄5號、6號、 7號	馬惠穎
244	上海青浦區青湖路證券營業部	上海市青浦區青湖路780號	鄭坤昌
245	上海浦東新區成山路證券營業部	上海市浦東新區成山路1250號	張堯
246	上海崇明區崇州路證券營業部	上海市崇明區城橋鎮崇州路617號	陳錚
247	深圳寶安證券營業部	深圳市寶安區新安街道海旺社區N12區 新湖路99號壹方中心北區三期A塔1606	聶靜
248	深圳海德三道證券營業部	深圳市南山區後海大道以東天利中央 商務廣場8層801-805、806A、810A、 811、812室	曾韻蓓
249	深圳分公司紅嶺中路證券營業部	深圳市羅湖區桂園街道紅嶺中路2068號 中深國際大廈三樓	沈志敬
250	深圳分公司華富路證券營業部	深圳市福田區華強北街道華航社區 華富路1004號南光大廈500房	包衛華
251	深圳分公司紅嶺南路證券營業部	深圳市福田區紅嶺南路紅嶺大廈4棟5棟 裙樓第三層B號商舖	羅建斌
252	深圳金田路證券營業部	深圳市福田區福田街道福山社區福華三路 與金田路交界處東南側卓越世紀中心、 皇崗商務中心1號樓1603-1605	楊科南
253	深圳景田路證券營業部	深圳市福田區蓮花街道景田路瑞達苑201	王磊

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
254	深圳深南大道證券營業部	深圳市南山區深南大道9030號世紀假日廣場A座2912-2915	王亞朋
255	深圳高新園證券營業部	深圳市南山區粵海街道大沖社區深南大道9680號大沖商務中心(二期)1棟1號樓1703	林新孟
256	深圳梅林路證券營業部	深圳市福田區梅林街道梅都社區中康路126號卓越梅林中心廣場(南區)卓悅匯A1109	劉輝吉
257	深圳濱河大道證券營業部	深圳市福田區沙頭街道下沙社區濱河路9289號下沙村京基濱河時代廣場A座1902	汪豐
258	深圳龍華證券營業部	深圳市龍華區民治街道大嶺社區中央原著花園藏瓏苑35#C	莊永許
259	成都人民西路證券營業部	成都市人民西路96號	楊洲
260	成都金鳳路證券營業部	成都市青羊區金鳳路1號附1號2層201號	王劍
261	成都交子北二路證券營業部	成都高新區交子北二路60號1層	劉念
262	樂山通悅路證券營業部	樂山市市中區通悅路26號2樓1號	譚喻隆
263	綿陽長虹大道證券營業部	綿陽市涪城區長虹大道北段21號(未來城4棟2樓)	李周娟
264	自貢丹桂街證券營業部	四川省自貢市自流井區丹桂街80號泰豐商業會展中心4層407號	雷佳
265	天津水上公園東路證券營業部	天津市南開區水上公園東路寧匯大廈2號樓5層	李柳
266	烏魯木齊友好北路證券營業部	新疆烏魯木齊市沙依巴克區友好北路739號新時代大酒店銀座一樓、二樓	劉層層
267	克拉瑪依准噶爾路證券營業部	新疆克拉瑪依市准噶爾路220號(新天地商業街八號樓)	鍾原
268	石河子北一路證券營業部	新疆石河子市北一路4小區240號	董偉軍

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
269	大理榆華路證券營業部	雲南省大理白族自治州大理市下關鎮 榆華路13號	童婉琳
270	彌勒冉翁路證券營業部	雲南省紅河州彌勒市冉翁西路一心小區 商舖	陳俊駿
271	景洪嘎蘭中路證券營業部	雲南省景洪市嘎蘭中路100號	羅艷萍
272	昆明東風西路證券營業部	昆明市東風西路162號	鄭莉
273	昆明北京路證券營業部	雲南省昆明市盤龍區北京路900號昆明頤高 數碼中心(一期)綜合樓A座1層商場 176-177號	黃芬
274	麗水解放街證券營業部	浙江省麗水市蓮都區解放街61號	駱邈
275	新昌康福路證券營業部	浙江省新昌縣七星街道康福路569、571、 573號	張敏華
276	杭州解放路證券營業部	浙江省杭州市解放路138號	汪崢
277	杭州環城西路證券營業部	浙江省杭州市下城區環城西路46-2號	錢杭
278	杭州市心北路證券營業部	浙江省杭州市蕭山區經濟技術開發區 市心北路36-7號4層	俞國平
279	杭州瓜瀝東靈北路證券營業部	浙江省杭州市蕭山區瓜瀝鎮東靈北路160號	繆苗
280	湖州苕溪西路證券營業部	浙江省湖州市吳興區苕溪路商住樓2幢 苕溪西路277-281號單號	費建平
281	嘉興中山西路證券營業部	浙江省嘉興市中山西路850、852號	王宏雷
282	寧波中山東路證券營業部	浙江省寧波市鄞州區中山東路922號 (2-1)室	孫嵩
283	寧波解放北路證券營業部	寧波市海曙區解放北路136-148號	何崢
284	慈溪北二環東路證券營業部	慈溪市古塘街道北二環東路204-206號 108室	朱文帥
285	上虞市民大道證券營業部	浙江省紹興市上虞區百官街道市民大道 678號1-3層	潘偉
286	紹興勞動路證券營業部	浙江省紹興市勞動路158號	徐斌

## 報告 附錄二

序號	營業部名稱	地址	負責人
287	嵊州西前街證券營業部	浙江省嵊州市西前街89號	鄒寧
288	溫州錦繡路證券營業部	溫州市鹿城區錦繡路瑞康商務樓1幢106室	朱連有
289	義烏賓王路證券營業部	浙江省義烏市稠城街道賓王路226號1-3層	潘靜霞
290	舟山海山路證券營業部	浙江省舟山市定海區昌國街道環城西路 96號金融大廈4樓4A	王兆銘
291	諸暨環城東路證券營業部	浙江省諸暨市浣東街道環城東路199號	高洪銘
292	金華回溪街證券營業部	浙江省金華市婺城區城北街道回溪街196號	汪海琴
293	台州市府大道證券營業部	浙江省台州市市府大道231、233、235號	鄭雅文
294	杭州解放東路財富金融中心證券營業部	浙江省杭州市江干區解放東路37號 財富金融中心2幢1007室	高金嘯
295	杭州金華南路證券營業部	浙江省杭州市拱墅區遠洋國際中心2號樓 510室	楊溢
296	重慶金龍路證券營業部	重慶市渝北區龍溪街道金龍路261號 附21號財信·城市國際10幢3-商業4	翁玉洋
297	重慶中山三路證券營業部	重慶市渝中區上清寺中山三路152號	楊曉琪
298	成都錦麗路證券營業部	成都市錦江區錦麗路321號	胥丹
299	南充南門北街證券營業部	四川省南充市順慶區南門北街6號	趙鏈
300	天津曲阜道證券營業部	天津市和平區小白樓街曲阜道38號 中國人壽金融中心13層1306單元	楊光
301	東莞虎門連升路證券營業部	廣東省東莞市虎門鎮連升路86號101室	陳進焯

## 報告 附錄三

### 分支機構(分公司、營業部)設立和處置情況

#### 1. 分支機構遷址情況

序號	遷址前 分公司名稱	遷址後 分公司名稱	新址	獲得許可證 日期
1	海通證券股份有限公司 新疆分公司	海通證券股份有限公司 新疆分公司	新疆烏魯木齊市沙依巴克區友好 北路739號新時代大酒店金座 二樓	2021年 4月1日
2	海通證券股份有限公司 陝西分公司	海通證券股份有限公司 陝西分公司	西安市高新區灃惠南路16號11幢 11801室北側	2021年 5月25日
3	海通證券股份有限公司 北京分公司	海通證券股份有限公司 北京分公司	北京市海淀區中關村南大街甲 56號方圓大廈七層701室	2021年 8月19日
4	海通證券股份有限公司 舟山環城西路證券 營業部	海通證券股份有限公司 舟山海山路證券 營業部	浙江省舟山市定海區昌國街道 環城西路96號金融大廈4樓4A	2021年 1月22日
5	海通證券股份有限公司 大慶紅崗南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 大慶東風路證券 營業部	黑龍江省大慶市龍鳳區東風路102 號瀚城星苑小區商服A7-7 (1-2層)	2021年 1月27日
6	海通證券股份有限公司 柳州桂中大道證券 營業部	海通證券股份有限公司 柳州德潤路證券 營業部	柳州市德潤路6號華潤凱旋門2棟 1-1、1-2號	2021年 1月28日
7	海通證券股份有限公司 雞西虎林紅旗街證券 營業部	海通證券股份有限公司 雞西虎林晨光路證券 營業部	黑龍江省雞西市虎林市金軒家園 綜合樓東附屬樓0單元101	2021年 3月5日
8	海通證券股份有限公司 北京知春路證券 營業部	海通證券股份有限公司 北京知春路證券 營業部	北京市海淀區知春路63號51號樓 3層309	2021年 3月10日
9	海通證券股份有限公司 蘭州萬新南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 蘭州通達街證券 營業部	甘肅省蘭州市安寧區通達街 666號鼎泰中匯廣場7層 701-702、710-716	2021年 3月16日
10	海通證券股份有限公司 漢中天漢大道證券 營業部	海通證券股份有限公司 漢中天漢大道證券 營業部	陝西省漢中市漢台區天漢大道 竹園華府天璽酒店寫字樓16樓 1610號	2021年 3月17日
11	海通證券股份有限公司 哈爾濱雙城龍化街 證券營業部	海通證券股份有限公司 哈爾濱哈西大街證券 營業部	黑龍江省哈爾濱市南崗區 哈西大街163號悅城1-2層	2021年 4月26日

## 報告 附錄三

序號	遷址前 分公司名稱	遷址後 分公司名稱	新址	獲得許可證 日期
12	海通證券股份有限公司 上海普陀區銅川路 證券營業部	海通證券股份有限公司 上海普陀區銅川路 證券營業部	上海市普陀區銅川路548號一層	2021年 4月28日
13	海通證券股份有限公司 昆明紅錦路證券 營業部	海通證券股份有限公司 昆明北京路證券 營業部	雲南省昆明市盤龍區北京路 900號昆明頤高數碼中心 (一期)綜合樓A座1層商場 176-177號	2021年 5月8日
14	海通證券股份有限公司 哈爾濱通江街證券 營業部	海通證券股份有限公司 哈爾濱群力第一大道 證券營業部	黑龍江省哈爾濱市道里區群力 第一大道1802、1804號 C1-08室1-2層	2021年 5月13日
15	海通證券股份有限公司 泰興東潤路證券 營業部	海通證券股份有限公司 泰興根思路證券 營業部	泰興市根思路5號泰興市吾悅 商業廣場1幢113室	2021年 5月25日
16	海通證券股份有限公司 大慶經三街證券 營業部	海通證券股份有限公司 大慶緯二路證券 營業部	黑龍江省大慶高新區新村9-12號 商服樓(緯二路119號)	2021年 6月23日
17	海通證券股份有限公司 綏化康莊路證券 營業部	海通證券股份有限公司 綏化中興大街證券 營業部	黑龍江省綏化市北林中興 大街北、府前胡同東證券小區 甲棟108室	2021年 7月20日
18	海通證券股份有限公司 北京阜外大街證券 營業部	海通證券股份有限公司 北京阜外大街證券 營業部	北京市西城區阜成門外大街2號 S1002、S1003	2021年 7月27日
19	海通證券股份有限公司 上海嘉定區福海路 證券營業部	海通證券股份有限公司 上海嘉定區洪德路 證券營業部	上海市嘉定區洪德路368號1層， 370號1層，380號201、202	2021年 8月10日
20	海通證券股份有限公司 溧陽燕山中路證券 營業部	海通證券股份有限公司 溧陽燕山中路證券 營業部	溧陽市溧城街道燕山中路5-10號	2021年 8月24日
21	海通證券股份有限公司 武漢十升路證券 營業部	海通證券股份有限公司 武漢光谷證券營業部	武漢東湖新技術開發區光谷大道 41號現代·國際設計城二期 B1棟1層研發25號—29號、 37號—38號部分、44號— 45號(自貿區武漢片區)	2021年 8月24日
22	海通證券股份有限公司 牡丹江海林海路 證券營業部	海通證券股份有限公司 牡丹江新安街證券 營業部	黑龍江省牡丹江市東安區東 新安街125號	2021年 9月8日

## 報告 附錄三

序號	遷址前 分公司名稱	遷址後 分公司名稱	新址	獲得許可證 日期
23	海通證券股份有限公司 上海崇明區北門路 證券營業部	海通證券股份有限公司 上海崇明區崇州路 證券營業部	上海市崇明區城鎮崇州路 617號	2021年 9月9日
24	海通證券股份有限公司 太原北大街證券 營業部	海通證券股份有限公司 山西轉型綜合改革 示範區分公司	山西轉型綜合改革 產業園龍盛街2號6棟1層8號	2021年 9月15日
25	海通證券股份有限公司 蕪湖文化路證券 營業部	海通證券股份有限公司 蕪湖黃山中路證券 營業部	安徽省蕪湖市鏡湖區黃山中路9號	2021年 9月22日
26	海通證券股份有限公司 北京亮馬橋路證券 營業部	海通證券股份有限公司 北京亮馬橋路證券 營業部	北京市朝陽區亮馬橋路50號1號 樓1層S104、S105	2021年 9月28日
27	海通證券股份有限公司 上海普陀區澳門路 證券營業部	海通證券股份有限公司 上海黃浦區復興東路 證券營業部	上海市黃浦區復興東路1143號 底層、四層	2021年 10月18日
28	海通證券股份有限公司 上海南橋證券營業部	海通證券股份有限公司 上海奉賢區金海公路 證券營業部	上海市奉賢區金海公路3660號 6幢A棟102室、901室	2021年 10月18日
29	海通證券股份有限公司 青島湛山一路證券 營業部	海通證券股份有限公司 青島福州南路證券 營業部	山東省青島市市南區福州南路6號 2號樓	2021年 10月25日
30	海通證券股份有限公司 宿州汴河路證券 營業部	海通證券股份有限公司 宿州人民路證券 營業部	安徽省宿州市埇橋區人民路 吾悅華府13棟0101-0103	2021年 10月28日
31	海通證券股份有限公司 中山悅來南路證券 營業部	海通證券股份有限公司 中山中山五路證券 營業部	廣東省中山市東區中山五路48號 102卡之二、103卡之一	2021年 11月9日
32	海通證券股份有限公司 無錫解放東路證券 營業部	海通證券股份有限公司 無錫縣前西街證券 營業部	無錫市梁溪區縣前西街 180-1、-2、-3	2021年 11月19日
33	海通證券股份有限公司 珠海九洲大道東證券 營業部	海通證券股份有限公司 珠海景山路證券 營業部	珠海市香洲區吉大景山路65-67號 黃山大廈底層18、23-A、N軸 之一、景山路65號黃山大廈 二層18、23-A、N軸之一、 之二	2021年 11月26日
34	海通證券股份有限公司 鷹潭五洲路證券 營業部	海通證券股份有限公司 鷹潭林蔭西路證券 營業部	江西省鷹潭市月湖區勝利西路8號 新天地6棟商102室	2021年 12月30日

## 報告 附錄三

## 2. 分支機構撤銷情況

序號	關閉分支機構名稱	關閉分支機構地址	撤銷日期
1	海通證券股份有限公司 麻城金橋大道營業部	湖北省麻城市金橋大道61號	2021年9月3日

## 獨立核數師報告

致海通證券股份有限公司股東  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

### 意見

#### 我們已審計的內容

海通證券股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第281至476頁的綜合財務報表，包括：

- 於二零二一年十二月三十一日的綜合財務狀況表；
- 截至該日止年度的綜合損益表；
- 截至該日止年度的綜合全面收益表；
- 截至該日止年度的綜合權益變動表；
- 截至該日止年度的綜合現金流量表；及
- 綜合財務報表附註，包括主要會計政策概要及其他解釋資訊。

#### 我們的意見

我們認為，該等綜合財務報表已根據《國際財務報告準則》真實而中肯地反映了 貴集團於二零二一年十二月三十一日的綜合財務狀況及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為擬備。

#### 意見的基礎

我們已根據《國際審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計綜合財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

#### 獨立性

根據國際會計師專業操守理事會頒佈的《會計師職業道德守則》(以下簡稱「道德守則」)，我們獨立於 貴集團，並已履行道德守則中的其他專業道德責任。

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期綜合財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別的關鍵審計事項概述如下：

- (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估
- (二) 結構化主體的合併
- (三) 劃分為第三層次的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及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估值

### 關鍵審計事項

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

#### (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估

請參閱綜合財務報表附註26 & 27 & 32 & 40。

截至2021年12月31日，海通證券孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的原值分別為人民幣769.37億元、415.53億元、350.37億元及558.58億元；管理層確認的損失準備餘額分別為人民幣17.14億元、17.92億元、15.64億元和7.70億元。合併利潤表中確認的2021年度上述金融資產的信用減值損失合計為人民幣26.46億元。

上述金融資產的預期信用損失準備餘額反映了管理層採用《國際財務報告準則第9號－金融工具》預期信用損失模型，在報表日對預期信用損失做出的最佳估計。

我們了解了海通證券管理層孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估相關的流程，並在評估重大錯報的固有風險時，考慮了估計不確定性的程度和其他固有風險因素，例如估計的複雜性、主觀性以及作出會計估計時管理層的偏向或舞弊所導致的錯報的敏感性。

我們評價並測試了與孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失計量相關的內部控制設計和執行情況。這些控制包括：

- (1) 預期信用損失模型的治理，包括模型方法論的選擇和審批；以及模型持續監控和優化；

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

#### (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估(續)

海通證券運用三階段減值模型計量上述金融資產的預期信用損失。對於階段一和階段二的上述金融資產，管理層運用包含信用風險敞口和考慮前瞻性因子的違約概率或損失率等關鍵參數的風險參數模型法評估損失準備。對於階段三的上述金融資產，管理層考慮了前瞻性因素，通過預估未來與該金融資產相關的現金流，計量損失準備。

管理層於每個資產負債表日對上述金融資產進行減值測試，上述金融資產的預期信用損失計量模型中重大管理層判斷和假設主要包括：

- (1) 選擇恰當的預期信用損失計量模型並確定相關參數；
- (2) 判斷信用風險顯著增加的標準以及違約和已發生信用減值的定義；
- (3) 用於計算預期信用損失的前瞻性信息及其權重的採用。

海通證券就預期信用損失計量建立了相關的治理流程和控制機制。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

(2) 對信用風險顯著增加的標準，違約和已發生信用減值的認定，以及用於前瞻性計量的經濟指標的採用、前瞻性情景和權重確定相關的覆核和審批；

(3) 模型使用的關鍵數據的完整性和準確性相關的內部控制。

此外，我們還進行了以下程序：

- (1) 我們檢查了海通證券預期信用損失計量模型，評價了其合理性，我們亦評估了其模型方法的編碼數據是否恰當反映了管理層的方法論；
- (2) 我們抽樣檢查了孖展融資客戶墊款和買入返售金融資產的抵押物數量和性質，並查看了抵押物的市場價值，進行了維保比例及逾期天數計算；我們對應收融資租賃款以及售後回租安排的應收款執行了抽樣檢查，查看了管理層根據債務人運營及財務信息、抵質押物類型或擔保人情況進行的信用分析；我們評估了管理層就信用風險顯著增加、違約和已發生信用減值金融資產判斷標準應用的恰當性；

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

#### (一) 孖展融資客戶墊款、買入返售金融資產、應收融資租賃款及售後回租安排的應收款的預期信用損失評估(續)

由於上述金融資產金額重大，且預期信用損失計量模型的運用需要管理層作出重大判斷，該類資產的減值評估被確認為關鍵審計事項。

(3) 我們抽樣檢查了預期信用損失模型的主要參數，包括信用風險敞口和考慮前瞻性因子的違約概率或損失率；對於前瞻性計量，我們採用統計學方法評估了管理層經濟指標選取及其與信用風險組合相關性的分析，評估了經濟指標預測值的合理性，並對經濟指標及權重進行了敏感性分析。

(4) 對於階段三的已發生信用風險減值的金融資產，我們選取樣本，檢查了管理層基於借款人和擔保人財務信息、抵質押物的市場價值、其他相關外部信息而估計的未來現金流以及折現率而計算的損失準備。

基於上述所執行的程序，管理層在預期信用損失評估中所使用的模型、運用的關鍵參數、涉及的重大假設和判斷及計量結果是可接受的。

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

#### (二) 結構化主體的合併

請參閱綜合財務報表附註69。

海通證券在多項結構化主體中擔任資產管理者或投資者角色。

管理層需就海通證券是否對結構化主體存在控制，以確定結構化主體是否應納入合併財務報表範圍作出重大判斷。

根據管理層就海通證券對以上結構化主體的權力之評估，以及海通證券從結構化主體中獲取的可變回報以及權力與可變回報的聯繫，管理層確定海通證券對部分結構化主體擁有控制權，並將其在海通證券合併財務報表中進行合併。截至2021年12月31日，納入合併資產負債表的結構化主體的賬面價值為人民幣337.86億元。

由於是否存在控制涉及管理層的重大判斷，且合併資產負債表中的結構化主體金額重大，該事項被確定為關鍵審計事項。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們關於結構化主體的合併的審計程序包括：

我們評價並測試了與管理層結構化主體的合併相關的關鍵控制的有效性；

我們抽樣閱讀了海通證券的資產管理和投資性項目的合同，以評估海通證券對結構化主體的權力範圍，對結構化主體承擔或享有的可變回報權益以及權力與可變回報的聯繫。

我們採用抽樣的方法將管理層在可變回報定量計算中使用的原始數據核對至相關合同和財務信息。我們就管理層對海通證券承擔或享有的可變回報的結果抽樣進行了重新計算，以測試其準確性。

基於上述所執行的程序，管理層關於是否對結構化主體進行合併的判斷是可接受的。

## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

#### (三) 劃分為第三層次的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及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估值

請參閱綜合財務報表附註76。

截至2021年12月31日，海通證券持有的以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具中劃分為第三層次的金融工具(“第三層次金融工具”)金額分別為人民幣306.56億元以及12.87億元。第三層次金融工具的公允價值採用重要不可觀察輸入值，此類參數包括流動性折扣、風險調整折扣、經調整的波動率以及市場乘數等。

由於第三層次金融工具金額重大及管理層在估值時採用模型、關鍵假設及重要不可觀察參數時需要作出重大判斷，因此第三層次金融工具的估值被確定為關鍵審計事項。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們了解了海通證券管理層與第三層次金融工具相關的流程，並在評估重大錯報的固有風險時，考慮了估計不確定性的程度和其他固有風險因素，例如估計的複雜性、主觀性以及作出會計估計時管理層的偏向或舞弊所導致的錯報的敏感性。

我們對第三層次的金融工具的估值模型和關鍵假設的應用、數據輸入、持續優化的內部控制的設計和執行進行了評估和測試。

基於我們對行業慣例的了解，我們對管理層第三層次的金融工具估值中採用的模型的合理性進行了評估。

同時，我們基於相關市場數據，抽樣檢查合同及其他支持性文件，評估了管理層在計量第三層次金融工具的公允價值時所採用的關鍵假設的合理性，並檢查了輸入值的準確性。

我們抽取了第三層次金融工具的樣本進行了獨立估值，並將獨立估值結果與海通證券的估值結果進行比較。

基於上述所執行的程序，管理層在第三層次金融工具的評估中所採用的模型和輸入值是可接受的。

## 獨立核數師報告

### 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

### 董事及治理層就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

治理層須負責監督 貴集團的財務報告過程。

### 核數師就審計合併財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向 閣下（作為整體）報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴綜合財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

## 獨立核數師報告

在根據《國際審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與治理層溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向治理層提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

## 獨立核數師報告

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是梁國威。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，2022年3月29日

該報告已以英文出具，中文版本作為翻譯版本僅供參考，若有任何中英文含義不同之處，應以英文含義為準。

## 綜合損益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2021年度	2020年度
<b>收入</b>			
— 佣金及手續費收入	6	18,762,734	17,387,414
— 利息收入	7	15,625,976	13,975,952
— 融資租賃收入	7	3,336,406	3,932,863
— 投資收入及收益 (淨額)	8	10,678,856	11,076,986
		<b>48,403,972</b>	46,373,215
其他收入及收益	9	9,405,589	7,903,985
<b>收入、其他收入及收益總計</b>		<b>57,809,561</b>	54,277,200
<b>支出總額</b>			
佣金及手續費支出	10	(3,770,637)	(3,535,266)
利息支出	11	(12,341,619)	(13,018,271)
折舊和攤銷費用	12	(1,569,341)	(1,363,882)
僱員成本	13	(9,025,250)	(7,656,682)
預期信用損失模式下的減值損失	14	(3,351,674)	(4,586,225)
其他資產減值損失	15	(499,168)	(10,923)
其他支出	16	(10,357,962)	(8,891,658)
		<b>(40,915,651)</b>	(39,062,907)
攤分聯營及合營企業業績		1,649,889	543,017
<b>所得稅前利潤</b>		<b>18,543,799</b>	15,757,310
所得稅費用	17	(4,795,937)	(3,720,081)
<b>年度利潤</b>		<b>13,747,862</b>	12,037,229
<b>歸屬於：</b>			
本公司股東		12,826,517	10,875,396
非控制性權益		921,345	1,161,833
		<b>13,747,862</b>	12,037,229
<b>每股收益 (以每股人民幣元列示)</b>			
— 基本	18	0.98	0.90
— 稀釋	18	0.98	0.90

## 綜合全面收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2021年度	2020年度
年度利潤	13,747,862	12,037,229
<b>其他全面收益 / (損失) :</b>		
後續不能重分類至損益的項目 :		
設定受益計劃的精算收益 / (損失)	39,131	(340)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 權益工具的公允價值變動 (損失) / 收益	(446,507)	268,174
所得稅影響	108,150	(71,531)
小計	(299,226)	196,303
後續或重分類至損益的項目 :		
外幣折算產生的匯兌差額	(739,071)	(652,140)
指定為現金流量套期的套期工具公允價值變動收益 / (損失)	94,909	(74,696)
為國外營運機構淨投資套期的淨收益 / (損失)	243,987	(293,331)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 債務工具的公允價值變動收益 / (損失)		
— 本年度公允價值變動淨額	270,696	(183,103)
— 出售損益的重分類調整	82,732	(51,587)
— 減值損失的重分類調整	83,512	259,494
— 有關其他全面收益部分的所得稅	(86,644)	(4,392)
攤分聯營及合營企業的其他全面支出 (稅後)	(2,193)	(34,727)
小計	(52,072)	(1,034,482)
年度其他全面損失 (稅後)	(351,298)	(838,179)
<b>年度全面收益總額</b>	<b>13,396,564</b>	<b>11,199,050</b>
<b>歸屬於 :</b>		
本公司股東	12,932,504	11,090,942
非控制性權益	464,060	108,108
	<b>13,396,564</b>	<b>11,199,050</b>
<b>歸屬於股東的本期全面收益總額來自於 :</b>		
持續經營	13,396,313	11,226,584
終止經營	251	(27,534)
	<b>13,396,564</b>	<b>11,199,050</b>

## 綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>非流動資產</b>			
物業及設備	19	15,088,876	15,109,289
使用權資產	20	1,778,639	1,811,328
投資物業	21	57,595	111,592
商譽	22	3,365,313	3,884,910
其他無形資產	23	531,391	551,964
權益法項下投資	25	6,454,420	4,428,307
應收融資租賃款	26	11,270,189	20,751,276
售後回租安排的應收款	27	31,521,846	20,132,302
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具	28	10,246,871	16,239,187
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	29	33,050,889	11,873,648
以攤餘成本計量的債務工具	30	3,626,108	2,241,831
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	31	25,132,195	26,145,088
買入返售金融資產	32	575,403	2,195,793
其他貸款及應收款項	33	2,394,396	3,235,445
客戶貸款	34	4,119,086	2,775,492
遞延稅項資產	35	5,171,925	4,282,160
交易所儲備及保證金	36	163,245	166,688
受限制銀行存款	37	1,503,454	1,288,296
其他非流動資產	39	1,891,358	996,613
<b>非流動資產總額</b>		<b>157,943,199</b>	138,221,209
<b>流動資產</b>			
孖展融資客戶墊款	40	75,223,404	73,067,592
應收賬款	41	11,372,016	8,410,000
應收融資租賃款	26	22,202,398	27,660,127
售後回租安排的應收款	27	23,566,177	15,082,174
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	29	4,002,056	1,234,515
以攤餘成本計量的債務工具	30	1,099,101	1,521,668
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	31	195,277,554	194,251,416
衍生金融資產	42	1,084,731	1,837,912
買入返售金融資產	32	39,185,614	55,769,601
其他貸款及應收款項	33	12,544,269	16,884,562
客戶貸款	34	593,565	1,044,635
其他流動資產	43	6,242,087	3,446,643
拆出資金	44	352,928	22,619
交易所儲備及保證金	36	17,491,923	17,208,163
結算備付金	45	16,765,418	11,852,301
存放中央銀行款項	46	3,304,209	3,716,130
存放同業	46	226,337	258,664
銀行結餘及現金	37	156,448,163	122,583,420
<b>流動資產總額</b>		<b>586,981,950</b>	555,852,142
<b>資產總額</b>		<b>744,925,149</b>	694,073,351

## 綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>流動負債</b>			
借款	47	48,402,335	59,132,650
應付短期融資款	48	24,986,688	25,718,523
應付債券	49	52,513,925	36,233,688
應付經紀業務客戶賬款	50	123,202,200	108,167,568
客戶存款	51	2,758,837	4,413,388
合同負債	52	156,746	131,039
其他應付款項及預計費用	53	28,635,826	21,187,155
租賃負債	20	307,759	352,544
預計負債	54	203,800	141,084
所得稅負債		3,477,590	2,986,567
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	55	10,456,105	22,226,074
衍生金融負債	42	1,548,316	2,672,279
賣出回購金融資產款	56	91,911,952	60,563,433
拆入資金	57	12,723,438	12,059,685
向中央銀行借款		155,411	887,565
同業及其他金融機構存放款項	58	72,787	63,104
<b>流動負債總額</b>		<b>401,513,715</b>	356,936,346
<b>流動資產淨額</b>		<b>185,468,235</b>	198,915,796
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>343,411,434</b>	337,137,005
<b>非流動負債</b>			
長期應付款	63	6,230,344	8,005,920
遞延稅項負債	35	1,320,651	698,134
客戶存款	51	3,185,654	–
長期借款	47	30,751,726	33,597,907
應付債券	49	111,072,145	111,604,522
向中央銀行借款		2,150,202	–
其他應付款項及預計費用	53	1,405,175	1,382,286
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	55	5,860,112	10,012,227
租賃負債	20	739,420	699,869
拆入資金	57	2,941,219	3,009,828
<b>非流動負債總額</b>		<b>165,656,648</b>	169,010,693
<b>負債總額</b>		<b>567,170,363</b>	525,947,039

## 綜合財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

	附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>權益</b>			
股本	59	13,064,200	13,064,200
資本公積		74,913,916	74,888,284
投資重估儲備	60	305,179	282,378
外幣報表折算儲備		(962,857)	(932,948)
一般儲備	61	28,313,210	24,924,156
未分配利潤	61	47,504,316	41,222,398
<b>歸屬於本公司股東權益</b>		<b>163,137,964</b>	153,448,468
非控制性權益		14,616,822	14,677,844
<b>權益總額</b>		<b>177,754,786</b>	168,126,312
<b>權益及負債總額</b>		<b>744,925,149</b>	694,073,351

第281頁至第476頁綜合財務報表已於2022年3月29日由海通證券股份有限公司董事會批准並許可，並由以下代表簽署：

周杰  
董事長

李軍  
執行董事及總經理

張信軍  
首席財務官

## 綜合權益變動表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	歸屬於本公司股東權益							非控制性	
	股本	資本公積 (附註)	投資重估 儲備	外幣報表 折算儲備	一般儲備	未分配利潤	合計	權益	權益總額
於2021年1月1日	13,064,200	74,888,284	282,378	(932,948)	24,924,156	41,222,398	153,448,468	14,677,844	168,126,312
年度利潤	-	-	-	-	-	12,826,517	12,826,517	921,345	13,747,862
年度其他全面收益/(損失)	-	-	135,896	(29,909)	-	-	105,987	(457,285)	(351,298)
年度全面收益總額	-	-	135,896	(29,909)	-	12,826,517	12,932,504	464,060	13,396,564
子公司發行的其他權益工具 (附註62)	-	-	-	-	-	-	-	811,512	811,512
劃撥至一般儲備	-	-	-	-	3,389,054	(3,389,054)	-	-	-
確認為分派的現金股利 (附註67)	-	-	-	-	-	(3,266,050)	(3,266,050)	-	(3,266,050)
向非控制性權益方和其他 權益工具持有者分派股利	-	-	-	-	-	-	-	(729,896)	(729,896)
子公司股份支付	-	9,356	-	-	-	-	9,356	99,710	109,066
子公司用於股權激勵 計劃下的回購	-	-	-	-	-	-	-	-	-
以公允價值計量且其變動 計入其他全面收益的 權益工具處置	-	-	(113,095)	-	-	113,095	-	-	-
非控制性權益變動	-	16,276	-	-	-	-	16,276	(705,169)	(688,893)
其他	-	-	-	-	-	(2,590)	(2,590)	(1,239)	(3,829)
於2021年12月31日	13,064,200	74,913,916	305,179	(962,857)	28,313,210	47,504,316	163,137,964	14,616,822	177,754,786

## 綜合權益變動表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	歸屬於本公司股東權益						合計	非控制性 權益	權益總額
	股本	資本公積 (附註)	投資重估 儲備	外幣報表 折算儲備	一般儲備	未分配利潤			
於2020年1月1日	11,501,700	56,526,247	114,007	(1,002,905)	22,092,447	36,859,497	126,090,993	15,027,750	141,118,743
年度利潤	-	-	-	-	-	10,875,396	10,875,396	1,161,833	12,037,229
年度其他全面收益/(損失)	-	-	145,589	69,957	-	-	215,546	(1,053,725)	(838,179)
年度全面收益總額	-	-	145,589	69,957	-	10,875,396	11,090,942	108,108	11,199,050
母公司發行的A股	1,562,500	18,286,436	-	-	-	-	19,848,936	-	19,848,936
子公司發行的其他權益工具 (附註62)	-	-	-	-	-	-	-	286,500	286,500
劃撥至一般儲備	-	-	-	-	2,831,709	(2,831,709)	-	-	-
確認為分派的現金股利 (附註67)	-	-	-	-	-	(3,657,976)	(3,657,976)	-	(3,657,976)
向非控制性權益方和其他 權益工具持有者分派股利	-	74,564	-	-	-	-	74,564	(449,464)	(374,900)
子公司股份支付	-	1,037	-	-	-	-	1,037	41,459	42,496
子公司用於股權激勵 計劃下的回購	-	-	-	-	-	-	-	(210,361)	(210,361)
以公允價值計量且其變動 計入其他全面收益的 權益工具處置	-	-	22,782	-	-	(22,782)	-	-	-
非控制性權益變動	-	-	-	-	-	-	-	(126,176)	(126,176)
其他	-	-	-	-	-	(28)	(28)	28	-
於2020年12月31日	13,064,200	74,888,284	282,378	(932,948)	24,924,156	41,222,398	153,448,468	14,677,844	168,126,312

附註：本集團的資本公積主要為(i)發行本公司股份所產生的股份溢價；(ii)所支付或收到對價與所佔資產淨值(因集團對子公司未喪失控制權的權益變動)份額之間的差額。

## 綜合現金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2021年度	2020年度
<b>經營活動</b>		
所得稅前利潤	<b>18,543,799</b>	15,757,310
就下列各項作出調整：		
利息支出	<b>12,341,619</b>	13,018,271
攤分聯營合營企業業績	<b>(1,649,889)</b>	(543,017)
折舊及攤銷費用	<b>1,569,341</b>	1,363,882
預期信用損失模式下的減值損失	<b>3,351,674</b>	4,586,225
其他資產減值損失計提	<b>499,168</b>	10,923
子公司權益結算的股份支付確認的費用	<b>109,065</b>	41,459
處置物業、設備及其它無形資產的損失	<b>12,734</b>	3,666
匯兌收益淨額	<b>(279,938)</b>	(211,406)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具的利息收入	<b>(839,666)</b>	(466,824)
以攤餘成本計量的債務工具的利息收入	<b>(64,274)</b>	(36,900)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 權益工具產生的股利收入	<b>(1,195,069)</b>	(42,927)
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 債務工具產生的已實現收益淨額	<b>(620,788)</b>	(14,485)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產產生的已實現 損失/(收益)淨額	<b>1,068,863</b>	(191,259)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具的公允價值變動	<b>(290,515)</b>	(1,270,742)
其他	-	(38,131)
<b>營運資金變動前的營運現金流量</b>	<b>32,556,124</b>	31,966,045

## 綜合現金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2021年度	2020年度
應收融資租賃款和售後回租安排的應收款的增加	(6,313,223)	(7,663,393)
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和衍生金融資產的減少	3,397,337	4,567,179
買入返售金融資產減少 / (增加)	14,489,244	(1,344,558)
其他貸款及應收款減少	4,660,945	3,928,030
客戶貸款增加	(797,145)	(604,239)
客戶墊款增加	(2,617,227)	(21,246,715)
應收賬款及其他流動資產 (增加) / 減少	(5,818,500)	1,962,061
拆出資金 (增加) / 減少	(333,000)	64,490
交易所保證金增加	(280,317)	(6,618,751)
存放中央銀行款項減少	8,881	17,867
受限制的銀行存款增加	(335,342)	(718,575)
代客戶持有的現金增加	(17,775,373)	(17,237,839)
應付經紀業務客戶款項及其他應付款項及預計費用增加	20,873,033	23,316,400
客戶存款增加	1,531,103	1,539,751
合同負債增加 / (減少)	25,707	(51,959)
預計負債增加	64,429	83,268
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債以及 衍生金融負債的 (減少) / 增加	(16,893,288)	2,315,850
賣出回購金融資產款增加 / (減少)	31,348,519	(8,907,430)
拆入資金增加 / (減少)	595,145	(5,553,001)
向中央銀行借款增加	1,418,048	715,624
同業存款增加	9,683	60,005
來自經營業務的現金	59,814,783	590,110
已付所得稅淨額	(3,635,454)	(3,501,661)
已付利息	(3,431,920)	(3,339,751)
來自 / (用於) 經營活動的現金淨額	52,747,409	(6,251,302)

## 綜合現金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2021年度	2020年度
<b>投資活動</b>		
從聯營企業和其他投資收到的股利	334,540	196,746
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具收到的股利	1,195,069	42,927
收到以攤餘成本計量的債務工具及以公允價值計量且其變動計入 其他全面收益的債務工具的利息收入	346,175	508,248
購買物業、設備及其他無形資產	(1,799,247)	(8,094,165)
取得子公司支付的現金淨額	–	(1,680,869)
處置物業及設備所得款項	455,196	18,557
注資聯營企業和合營企業	(1,398,675)	(419,750)
部分處置聯營企業和合營企業的所得款項	685,719	605,400
購買以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具的現金流出	(30,272,325)	(9,522,434)
購買以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產的現金流出	(3,774,445)	(5,727,804)
購買以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具的現金流出	(4,794,583)	(563,438)
購買以攤餘成本計量的債務工具的現金流出	(2,443,311)	(2,493,058)
處置收回以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具款項	10,886,498	436,745
處置收回以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具款項	5,457,106	7,276,001
處置收回以攤餘成本計量的債務工具的現金流出	1,836,516	1,344,582
處置收回以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產款項	2,348,936	1,616,522
<b>用於投資活動的現金淨額</b>	<b>(20,936,831)</b>	<b>(16,455,790)</b>

## 綜合現金流量表

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

	2021年度	2020年度
<b>籌資活動</b>		
已付股利	(3,931,210)	(4,057,229)
發行股份所得款項	–	20,000,000
吸收少數股東投資	31,298	37,794
少數股東收回投資款項	–	(88,370)
籌集借款所得款項	53,066,260	66,600,567
借款及債券支付的利息	(8,360,887)	(9,940,371)
永續債支付的利息	(64,736)	(50,211)
短期融資券及非可轉換債券等發行費用	(268,863)	(228,716)
償還租賃負債的款項	(506,791)	(518,802)
償還借款、短期融資券及非可轉換債券支付的款項	(177,742,005)	(214,257,670)
子公司少數股東行使購股權	2,506	–
發行短期融資券及非可轉換債券等所得款項	126,612,630	161,612,817
發行費用	–	(159,830)
為股權激勵計劃回購股份	–	(210,361)
<b>來自籌資活動的現金淨額</b>	<b>(11,161,798)</b>	18,739,618
<b>現金及現金等價物增加/(減少)淨額</b>	<b>20,648,780</b>	(3,967,474)
外匯變動影響	(250,989)	227,865
年初的現金及現金等價物	37,307,276	41,046,885
<b>年末的現金及現金等價物 (附註38)</b>	<b>57,705,067</b>	37,307,276

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 1 一般資料

海通證券股份有限公司「本公司」前身為成立於1988年的上海海通證券公司, 於1994年9月經中國人民銀行批准, 改制為全國性的有限責任公司, 更名為「海通證券有限公司」。2001年12月, 本公司經中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)批准, 進一步改制為股份有限公司。2002年1月, 本公司由海通證券有限公司更名為「海通證券股份有限公司」。2007年6月, 本公司與原上海市都市農商社股份有限公司的合併事宜獲中國證監會批准, 同年7月在上交所上市, 上市後, 名稱變更為「海通證券」。2012年4月27日公司H股在香港聯合交易所有限公司(以下簡稱「香港聯交所」)主板掛牌上市。

本公司的註冊地址及辦公地址為中華人民共和國上海市廣東路689號海通證券大廈。

本公司經營範圍為: 證券經紀; 證券自營; 證券承銷與保薦; 證券投資諮詢; 與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問; 直接投資業務; 證券投資基金代銷; 為期貨公司提供中間介紹業務; 融資融券業務; 代銷金融產品; 股票期權做市業務; 中國證監會批准的其他業務, 本公司可以對外投資設立子公司從事金融產品等投資業務。(依法須經批准的專案, 經相關部門批准後方可開展經營活動)綜合財務報表乃以人民幣列示, 而人民幣為本公司的功能貨幣。

### 2 採用新訂及經修訂國際財務報告準則

出於編製及呈列綜合財務報表的目的, 本集團已於本年度首次應用由國際會計準則理事會發佈的下列新訂及經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)。

#### 2.1 集團採用的新增及修訂標準

自2021年1月1日起, 本集團首次在中期財務資料中採用了以下新增或修訂準則:

- (a) 新冠疫情相關的租金減讓 — 對《國際財務報告準則第16號》的修訂;
- (b) 基準利率改革 — 第二階段 — 對《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》和《國際財務報告準則第16號》的修訂

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2 採用新訂及經修訂國際財務報告準則 (續)

#### 2.1 集團採用的新增及修訂標準 (續)

##### (a) 新冠疫情相關的租金減讓 – 對《國際財務報告準則第16號》的修訂；

2020年5月, 國際會計準則理事會發佈了對《國際財務報告準則第16號》的修訂, 該修正案為承租人 (而非出租人) 提供了評估與新冠疫情相關的租金減讓是否為租賃修改的方案 (「2020年5月修訂」)。承租人可以選擇以與租賃修改相同的方式考慮租金優惠。在許多情況下, 可以將特許權記作可變租賃付款。

2020年5月修正案中的情況僅適用於因新冠疫情而直接導致的租金優惠, 並且需要滿足以下所有條件:

- a. 租賃付款的變化導致對租約的修訂對價與變更前的租約對價基本相同或低於該對價;
- b. 租賃付款的任何減少僅影響2021年6月30日或之前到期的付款;
- c. 租賃的其他條款和條件沒有實質性變化。

2021年3月31日, 鑒於疫情持續, 國際會計準則理事會發佈了一項額外修訂, 將日期從2021年6月30日延長至2022年6月30日 (「2021年3月修訂」)。

##### (b) 基準利率改革 – 第二階段 – 對《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》和《國際財務報告準則第16號》的修訂

國際財務報告準則關於利率基準改革第二階段的修正案引出了利率基準改革專案的第二階段, 解決了關於由於利率基準改革導致的合同現金流和套期保值關係變更對影響財務報表的影響的問題。

對在經濟上等同且符合利率基準改革要求的並非以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具, 上述修訂不會導致金融工具的終止確認或帳面價值的變動, 而是要求更新實際利率, 以反映利率基準的變化。此外, 如果套期關係滿足套期會計標準, 套期會計計量並不會因為利率基準的變更而終止。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 2 採用新訂及經修訂國際財務報告準則 (續)

#### 2.1 集團採用的新增及修訂標準 (續)

下表呈列了截至2021年12月31日，本集團主要基準利率受利率基準改革影響但尚未過渡到替代基準利率的金融工具的賬面價值：

	香港 銀行同業 拆借利率 人民幣(千元)	倫敦 銀行同業 拆借利率 人民幣(千元)
<b>金融資產</b>		
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	722,170	—
買入返售金融資產	6,189	—
其他貸款及應收款項	1,141,306	317,339
客戶貸款	—	—
應收賬款	—	258,349
衍生金融資產	—	12,417
<b>金融負債</b>		
借款及應付債券	20,252,098	10,467,209
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	—	—
衍生金融負債	—	139,566

截至2021年12月31日，上述新增及修訂對本集團的財務狀況無實質性影響，上述合同均未轉換為相關替代基準利率。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2 採用新訂及經修訂國際財務報告準則 (續)

#### 2.2 已頒佈但本集團尚未採用的新準則的影響

		於此日期起 / 之後的 年度內生效
(a)	國際財務報告準則 第17號	保險合同 2023年1月1日
(b)	國際財務報告準則 第10號和國際會計 準則第28號 (修訂)	投資者與其合營及 聯營企業之間的 該修訂原定於自2016年1月1日 或之後的年度內生效。目前, 其生效日期已無限期推遲, 但允許提前採用本次修訂
(c)	國際會計準則第1號 (修訂)	負債的分類 2023年1月1日
(d)	國際財務報告準則 第3號 (修訂)	企業合併 2022年1月1日
(e)	國際會計準則第16號 (修訂)	不動產、廠房和設備 2022年1月1日
(f)	國際會計準則第37號 (修訂)	準備、或有負債和 或有資產 2022年1月1日

#### (a) 國際財務報告準則第17號：保險合同

替代國際財務報告準則第4號，國際財務報告準則第17號保險合同於2017年5月發行，要求採用當前計量模型，即每個報告期對估計進行重新計量。保險合同的計量採用以下模組：經折現的概率加權現金流量，顯性的風險調整，以及代表將在保險期內平均確認的合同未實現利潤的合同服務邊際(CSM)。新的準則將會對發行具有自由參與性質的保險合同或者投資合同的主體的財務報表和關鍵績效指標產生影響。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

#### (b) 國際財務報告準則第10號、國際會計準則第28號 (修訂)：投資者與其合營及聯營企業之間的資產出售 / 資產出資

該修訂解決了國際財務報告準則第10號—合併財務報表與國際會計準則第28號—對聯營和合營企業的投資在投資者與其合營及聯營企業之間的資產出售 / 資產出資等方面會計處理的不一致。當交易涉及一項業務，須全額確認利得或虧損。當交易涉及不構成一項業務的資產項，只能部分確認利得或虧損，即使該等資產在子公司以內。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 2 採用新訂及經修訂國際財務報告準則 (續)

#### 2.2 已頒佈但本集團尚未採用的新準則的影響 (續)

##### (c) 國際會計準則第1號 (修訂) : 負債的分類

該修訂修改了負債劃分為流動負債或非流動負債的指引, 以澄清主體應視報告期末存在的權利將負債劃分為流動負債或非流動負債。該修訂要求, 如果主體在期末具有將負債的清償延期至少12個月的實質性權利, 則負債應當劃分為非流動負債。進行評估時, 主體應當確定是否存在上述權利, 而不考慮主體是否將會行使這項權利。僅當主體在報告日符合所有相關條件時, 才存在延期清償負債的權利。如果主體在報告日當日或之前違反了某項條件, 並在報告日之後才獲得了債務的豁免, 負債應當劃分為流動負債。如果主體在報告日之後違反了還款契約, 負債應當劃分為非流動負債。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

##### (d) 國際財務報告準則第3號 (修訂) : 企業合併

國際會計準則理事會發佈了對國際財務報告準則第3號中對財務報告概念框架的引用的更新修訂, 未改變企業合併的會計處理。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

##### (e) 國際會計準則第16號 (修訂) : 不動產、廠房和設備

該修訂禁止企業將固定資產達到預定可使用狀態前投入生產而產生的產品銷售收入抵減固定資產成本, 企業應當將這些銷售收入和相關成本在損益表中予以確認。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

##### (f) 國際會計準則第37號 (修訂) : 準備、或有負債和或有資產

該修訂明確了企業在評估合同是否虧損時應當考慮的成本因素。本集團預期上述修訂的採用不會對本集團的合併財務報表產生重大影響。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎

本集團按照國際會計準則理事會發佈的國際財務報告準則編製本綜合財務報表。另外, 本綜合財務報表包含《香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)》(「《上市規則》」)及香港《公司條例》(「《公司條例》」)所規定的披露。

根據下述的會計政策, 在報告期末, 綜合財務報表(除了使用重估價值或者公允價值計量的金融資產)按照歷史成本法編製。

歷史成本一般按照取得商品或者服務而付出的對價的公允價值確定。

公允價值是指市場參與者之間在計量日進行的有序交易中出售一項資產所收取的價格或轉移一項負債所支付的價格, 無論該價格是直接觀察到的結果還是採用其他估值技術作出的估計。在對資產或負債的公允價值作出估計時, 本集團考慮了市場參與者在計量日為該資產或負債進行定價時將會考慮的那些特徵。

在本綜合財務報表中計量和/或披露的公允價值均在此基礎上予以確定, 但國際財務報告準則第2號—以股份為基礎的支付範圍內的以股份為基礎的支付交易、根據國際財務報告準則第16號進行核算的租賃交易、以及與公允價值類似但並非公允價值的計量(例如, 國際會計準則第2號—以股份為基礎的支付中的可變現淨值或國際會計準則第36號—資產減值中的使用價值)除外。

對於以公允價值轉移的金融工具, 以及一項在後續報告期內運用不可觀測輸入值測量公允價值的估值技術, 該估值技術被校準, 從而使估值技術的結果在初次確認時等於交易價格。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

此外, 出於財務報告目的, 公允價值計量應基於公允價值計量的輸入值的可觀察程度以及該等輸入值對公允價值計量整體的重要性, 被歸入第一層、第二層或第三層級的公允價值級次, 具體如下所述:

- 第一層級輸入值是指主體在計量日能獲得的相同資產或負債在活躍市場中未經調整的報價;
- 第二層級輸入值是指除了第一層級輸入值所包含的報價以外的, 資產或負債的其他直接或間接可觀察的輸入值;
- 第三層級輸入值是指資產或負債的不可觀察輸入值。

主要會計政策列示如下:

#### 合併基礎

綜合財務報表包括本公司及本公司及其子公司控制的主體 (包括結構化主體) 的財務報表。當本公司符合以下條件時, 其具有對該主體的控制:

- 擁有對被投資者的權力;
- 通過對被投資者的涉入而承擔或有權獲得可變回報;
- 有能力運用對被投資者的權力影響所得到回報的金額。

如有事實和情況表明上述控制三要素中的一項或多項要素發生了改變, 本集團將重新評估其是否具有對被投資者的控制。

當本集團擁有被投資者少於多數的表決權時, 在此類表決權足以賦予其單方面主導被投資者相關活動的實際能力的情況下, 投資者擁有對被投資者的權力。在評估本集團在被投資者中的表決權是否足以賦予其權力時, 本集團考慮了所有相關的事實和情況, 包括:

- 本集團持有的表決權規模相對於其他表決權持有者的規模及表決權的分佈情況;
- 本集團、其他表決權所有者或其他各方持有的潛在表決權;
- 源自其他合同安排的權利;
- 表明本集團在需要作出決策時是否有主導相關活動的現有能力的其他事實和情況 (包括先前股東大會的表決情況)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 合併基礎 (續)

子公司的合併始於本公司獲得對該子公司的控制權之時, 並止於本公司喪失對該子公司的控制權之時。特別是在本年度購入或處置的子公司的收益和費用自本公司獲得控制權日起直至本公司停止對子公司實施控制之日為止納入綜合損益及其他全面收益表內。

損益及其他全面收益的各個組成部分歸屬於本公司的所有者及非控制性權益。子公司的綜合收益總額歸屬於本公司的所有者及非控制性權益, 即使這將導致非控制性權益的金額為負數。

為使子公司的會計政策與本集團的會計政策一致, 必要時對子公司的財務報表進行調整。

合併時, 與集團成員之間發生的交易相關的所有集團內部資產和負債、權益、收益、費用和現金流量均全額抵銷。

子公司的少數股東權益與集團在其中的權益分開列報, 該權益代表當前所有權權益, 使其持有人有權在清算時按比例分享相關子公司的淨資產份額。

#### 本集團在現有子公司中的所有者權益變動

本集團在子公司中的權益變動不會導致本集團喪失對子公司的控制權, 作為權益交易入賬。本集團持有的權益相關部分 (包括儲備) 和非控制性權益的賬面金額予調整以反映子公司中相關權益的變動。

重新歸屬相關權益部分就非控制性權益作出調整的金額與收取或支付的對價的公允價值之間差額直接計入權益並歸屬於本公司的所有者。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 合併基礎 (續)

##### 本集團在現有子公司中的所有者權益變動 (續)

當本集團喪失對子公司的控制權時, 將確認利得或損失並計入損益, 該利得或損失的計算為(1)所收到的對價的公允價值和任何保留權益的公允價值總額與(2)歸屬於本公司所有者之該子公司資產 (包括商譽) 和負債的原賬面金額之間的差額。此前計入其他全面收益的與子公司相關的全部金額視同本集團已直接處置該子公司的相關資產或負債進行核算, 即重分類到損益或結轉到適用的國際財務報告準則規定 / 允許的其他權益類別。在前子公司中保留的投資在喪失控制權之日的公允價值作為按照國際會計準則第9號進行初始確認的公允價值, 或者作為在聯營企業或合營企業中的投資的初始確認成本 (如適當)。

#### 企業合併

除同一控制下企業合併以外的企業合併, 採用收購法核算。在企業合併中轉讓的對價按公允價值計量 (即, 按下列各項在購買日的公允價值之和來計算: 本集團轉讓的資產、本集團對被購買方的前所有者發生的負債、以及本集團為換取被購買方的控制權而發行的權益)。與購買相關的成本通常在發生時計入損益。

在購買日, 所取得的可辨認資產和所承擔的負債按公允價值予以確認, 但以下各項除外:

- 遞延所得稅資產或負債及僱員福利安排的相關資產或負債分別遵循國際會計準則第12號所得稅和國際會計準則第19號僱員福利予以確認和計量;
- 與被購買方以股份為基礎的支付安排、或為替換被購買方以股份為基礎的支付安排所簽訂的本集團以股份為基礎的支付安排相關的負債或權益工具在購買日遵循國際財務報告準則第2號予以計量 (參見附註);
- 按照國際財務報告準則第5號持有待售的非流動資產和終止經營劃歸為持有待售的資產 (或處置組) 遵循該準則予以計量。
- 租賃負債按剩餘租賃付款額 (如國際財務報告準則第16號之規定) 的現值進行確認和計量, 視同收購租賃為於收購日之新租賃, 以下情況之租賃除外: (a) 租賃期於收購日起12個月內結束; 或(b) 標的資產為低價值資產。使用權資產按照相關租賃負債的等值金額進行確認和計量, 通過與市場條款相比較進行調整以反映該租賃之有利或不利條款。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 企業合併 (續)

商譽按所轉讓的對價、在被購買方的任何非控制性權益金額以及購買方先前在被購買方持有的權益 (如有) 的公允價值的總額超過所取得的可辨認資產和所承擔的負債相抵後的淨額的差額進行計量。如果在重新評估後, 購買日所取得的可辨認資產和所承擔的負債相抵後的淨額超過了所轉讓的對價、在被購買方的任何非控制性權益金額以及購買方先前在被購買方持有的權益 (如有) 的總額, 超出的差額立即作為購買利得計入損益。

代表當前所有者權益並使其持有者有權在清算時享有主體淨資產之比例份額的非控制性權益, 可按其公允價值或非控制性權益享有被購買方可辨認淨資產已確認金額的份額進行初始計量並在逐筆交易基礎上選擇所採用的計量基礎。

當本集團在企業合併中轉讓的對價包括或有對價安排所產生的資產或負債, 該或有對價按其在購買日的公允價值計量並作為企業合併中轉讓的對價的一部分。符合計量期間調整條件的或有對價的重大公允價值變動予以追溯調整, 且相調整商譽。計量期間調整是指源自在「計量期間」(計量期間自購買日起不得超過一年) 獲得的關於購買日存在的事實和情況的額外信息的調整。

不符合計量期間調整條件的或有對價的後續會計處理取決於或有對價的分類結果。劃歸為權益的或有對價不得在後續報告日予以重新計量, 且其後續結算在權益中核算。劃歸為資產或負債的或有對價在後續報告日以公允價值重新計量, 且相關的利得或損失計入損益。

當企業合併分階段完成時, 本集團先前持有的被收購方股權在收購日 (即本集團獲得控制權之日) 重新計量為公允價值, 由此產生的損益 (如有) 視情況確認為損益或其他全面收益。在收購日之前, 由被收購方的權益產生的金額, 先前已在其他全面收益中確認, 並根據國際財務報告準則第9號進行計量, 將按照集團直接處置先前持有的權益所需的相同基礎進行會計處理。

如果在發生企業合併的報告期末, 企業合併的初始會計處理尚未完成, 則本集團對那些尚未完成會計處理的項目報告臨時金額。在計量期間 (參見上文), 本集團調整臨時金額或確認額外的資產或負債, 以反映所獲取的關於購買日存在的事實和情況的新信息 (即如果已知這些新信息將對購買日已確認的金額產生影響)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 商譽

因業務收購產生的商譽乃按於業務收購日期確定的成本減累計減值損失 (如有) 列賬。

就減值測試而言, 將商譽分配至預期將從合併的協同效中受益的各現金產出單元 (或現金產出單元組), 反映商譽用於內部管理監察的最低水平且不得大於經營分部。

已獲分配商譽的現金產出單元 (或現金產出單元組別) 每年進行減值測試, 倘有跡象表明該單位可能出現減值, 則進行更為頻密的減值測試。就報告的收購產生的商譽而言, 已獲分配商譽的現金產出單元 (或現金產出單元組別) 則與該報告期結束前進行減值測試。倘有可收回金額少於賬面價值, 則減值損失首先減少該單位獲分配的任何商譽的賬面價值, 其後以該單位 (或現金產出單元組別) 各資產的賬面價值為基準按比例分配至該單位的其他資產。

在處置有關的現金產出單元或者現金產出單元組內的任何現金產出單元時, 商譽的可歸屬金額列入處置損益金額的確定。當集團處理現金產出單元 (或在一群現金產出單元中的), 商譽處理的數量來衡量的基礎上操作的相對價值 (或現金產出單元) 處理和部分現金產出單元 (或群產生現金的單位) 保留。

本集團對於取得聯營企業和合營企業時產生的商譽的會計政策參如下文。

#### 於聯營企業和合營企業的投資

聯營企業是指集團對其實施重大影響。重大影響是指參與決定被投資者的財務及經營政策的權力, 但不是控制或共同控制這些政策。

合營企業是指共同控制一項安排的參與方對該項安排的淨資產享有權利的合營安排。共同控制是指按合同約定分享對一項安排的控制權, 並且僅在對相關活動的決策要求分享控制權的參與方一致同意時才存在。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 於聯營企業和合營企業的投資 (續)

對聯營企業和合營企業的資產及負債按權益法會計納入本綜合財務報表。對採用權益法計量的聯營企業和合營企業的財務狀況, 將對相似情形下的交易和事項採取與本集團相同的會計政策。根據權益法, 聯營企業或合營企業中的投資在綜合財務狀況表中按成本進行初始確認, 並在其後進行調整, 以確認本集團在該聯營企業或合營企業的損益及其他全面收益中所佔的份額。如果本集團在聯營企業或合營企業的損失中所佔的份額超過本集團在該聯營企業或合營企業中的權益 (包括任何實質上構成本集團對該聯營企業或合營企業的淨投資的長期權益), 本集團終止確認其在進一步損失中所佔的份額。額外損失僅在本集團發生的法定或推定義務或代表聯營企業或合營企業進行的支付範圍內進行確認。

聯營企業或合營企業中的投資自被投資者成為聯營企業或合營企業之日起採用權益法進行核算。取得聯營企業或合營企業中的投資時, 投資成本超過本集團在被投資者的可辨認資產及負債的公允價值淨額中所佔份額的部份確認為商譽 (商譽會納入投資的賬面金額內)。如果本集團在此類可辨認資產及負債的公允價值淨額中所佔的份額超過投資成本, 而且在重新評估後亦是如此, 則超出的金額會在取得該項投資的當期立即計入損益。

集團評估是否有客觀證據表明聯營企業或合資企業的利益可能受到損害。當存在任何客觀證據時, 根據國際會計準則第36號的規定, 將投資 (包括商譽) 的全部賬面價值 (使用價值和公允價值兩者中較高者減去處置成本) 與其賬面價值進行比較, 以測試作為單一資產的資產減值。確認的任何減值損失未分配至任何資產 (包括商譽), 構成投資賬面金額的一部分。如果投資的可收回金額隨後增加, 則根據國際會計準則第36號確認減值損失的任何轉回。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 於聯營企業和合營企業的投資 (續)

當本集團對其聯營或合營企業不再施加重大影響時, 視作集團對被投資方所有權益的處置的利得或損失計入當期損益。如果本集團保留在前聯營企業或合營企業中的權益, 且所保留的權益是一項金融資產, 則本集團按當日的公允價值計量所保留的權益, 且該公允價值被視為其按照國際財務報告準則第9號的規定進行初始確認時的公允價值。在確定處置該聯營企業或合營企業所產生的利得或損失時, 將聯營企業或合營企業的賬面金額與任何保留的權益及處置聯營企業或合營企業中的部分權益的任何收入的公允價值之間的差額納入其中。此外, 本集團採用如同聯營企業或合營企業已直接處置相關資產或負債所適用的基礎核算此前計入其他全面收益的與該聯營企業或合營企業相關的全部金額。因此, 如果此前被該聯營企業或合營企業計入其他全面收益的利得或損失在處置相關資產或負債時被重分類至損益, 則本集團會在處置或部分處置相關聯營或合營企業時將此項利得或損失從權益重分類至損益 (作為一項重分類調整)。

當本集團減少其在聯營企業或合營企業中的所有者權益但本集團繼續採用權益法時, 本集團將此前計入其他全面收益的與此次減少所有者權益相關的利得或損失部分重分類至損益 (如果此項利得或損失在處置相關資產或負債時將被重分類至損益)。

當某集團主體與本集團的聯營企業或合營企業進行交易時, 此類與聯營企業或合營企業進行的交易所產生的損益將僅按聯營企業或合營企業中的權益與本集團無關的份額, 在本集團的綜合財務報表中予以確認。

#### 源於客戶合約的收入

本集團於完成履約義務時 (即於特定履約義務相關之貨品或服務之「控制權」轉讓予客戶時) 確認收入。

履約義務係指單獨的貨品及服務 (或貨品或服務組合) 或一系列基本相同的單獨貨品或服務。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 源於客戶合約的收入 (續)

如果滿足以下標準之一, 則滿足相關履約義務是在一定期間內提供的並在一定期間內對收入加以確認:

- 客戶在企業履約的同時即取得並消耗所帶來的經濟利益;
- 客戶能夠控制企業履約過程中在建的商品; 或
- 本集團履約過程中產出的商品具有不可替代用途, 且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

否則, 收入於客戶獲得單獨貨品或服務控制權之時間點予以確認。

合同資產, 是指本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利, 且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。合同資產適用國際財務報告準則第9號的減值。相反地, 應收款項是指本集團擁有無條件的向客戶收取對價的權利, 即該權利僅取決於時間流逝的因素。

合同負債, 是指本集團已收或應收客戶對價而向客戶轉讓商品的義務。

同一合同相關的合同負債與合同資產將以淨額在當期確認。

#### 包含多項履約義務的合同 (包括交易價格的分配)

對於包含多項履約義務的合同, 本集團在合同開始日按照各單項履約義務所承諾服務的單獨售價的相對比例, 將交易價格分攤至各單項履約義務 (分配折扣和可變對價除外)。

基於各項履約義務的可區分商品的單獨售價在合同開始日確定。本集團在類似環境下向類似客戶單獨銷售商品的價格, 是確定該商品單獨售價的最佳證據。單獨售價無法直接觀察的, 本集團使用適當技術估計其最終分配至任何履約義務的交易價格, 以反映本集團預期向客戶轉讓商品而有權獲取的對價。

在一定期間內確認收入: 衡量完成履約義務的進度產出法

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 源於客戶合約的收入 (續)

##### 包含多項履約義務的合同 (包括交易價格的分配) (續)

##### 產出法

本集團完成履約義務的進度按照產出法進行計量, 該法是根據直接計量已向客戶轉讓的服務的價值相對於合同項下剩餘服務的價值確定履約進度, 這最能說明本集團在轉移對服務的控制方面的表現。

##### 可變對價

對於包含可變對價的合同, 本集團使用期望值法或最可能發生金額估計其將獲得的對價金額, 該選擇取決於哪種方法能夠更好地預測本集團將有權收取的對價金額。

包含可變對價的交易價格, 應當不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

本集團於報告期末重新估計計入交易價格的可變對價金額 (包括更新對變量考慮的估計是否受到限制的評估), 以反映報告期末的情況以及報告期間的變化情況。

##### 委託人與代理人

當另一方從事向客戶提供商品或服務, 本集團釐定其承諾之性質是否為提供指定商品或服務本身之履約義務 (即本集團為委託人) 或安排由另一方提供該等商品或服務 (即本集團為代理人)。

如本集團在向客戶轉讓商品或服務之前控制指定商品或服務, 則本集團為委託人。

如本集團之履行義務為安排另一方提供指定的商品或服務, 則本集團為代理人。在此情況下, 在將商品或服務轉讓予客戶之前, 本集團不控制另一方提供的指定商品或服務。當本集團為代理人時, 就為換取另一方安排提供的指定商品或服務預期有權取得之任何收費或佣金之金額確認收益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 源於客戶合約的收入 (續)

##### 包含多項履約義務的合同 (包括交易價格的分配) (續)

##### 合同履約成本

本集團在其業務活動中產生履約成本, 如贊助服務。本集團首先根據其他相關準則評估此類成本是否符合資本的確認條件, 僅當此類成本滿足以下所有條件時才將其確認為資產:

- (a) 成本直接與本集團能夠明確確定的合同或預期合同有關;
- (b) 成本產生或增強了本集團資源, 這些資源將用於履行 (或繼續履行) 履約義務; 及
- (c) 成本預計可以收回。

如此確認的資產隨後在與資產相關的商品或服務轉移至客戶時攤銷至損益。該資產需進行減值評估。

#### 租賃

##### 租賃的定義

如果合同讓渡在一定期間內控制被識別資產使用的權利以換取代價, 則該合同為一項租賃或包含一項租賃。

對於首次應用日或之後訂立或修訂或因企業合併產生的合同, 本集團根據國際財務報告準則第16號的定義於初始或修訂日或收購日評估合同是否為一項租賃或包含一項租賃。除非合同條款和條件隨後被更改, 否則不會重新評估此類合同。

##### 本集團作為承租人

##### 分攤對價至合同組成部分

對於包含一項租賃組成部分或一項或多項額外的租賃組成部分或非租賃組成部分的合同, 本集團根據各租賃組成部分的相對單獨價格以及非租賃組成部分的單獨價格總額分攤合同對價。

非租賃組成部分根據其相對獨立價格與租賃組成部分分離。

作為一項實務變通, 當本集團合理預計對綜合財務報表之影響不會與組合中的個別租賃產生重大差異, 具有相似特徵之租賃以組合方式進行會計處理。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為承租人 (續)

##### 短期租賃和低價值資產租賃

本集團對租賃開始日起租賃期不超過12個月、不包含購買選擇權的租賃建築物／機動車／機器及設備的租賃適用短期租賃確認豁免。該豁免同樣適用於低價值資產。本集團將短期租賃和低價值資產租賃的租賃付款額, 於租賃期內按直線法確認為費用。

##### 使用權資產

使用權資產的成本包括:

- 租賃負債的初始計量金額;
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額, 扣除已收相關租賃激勵;
- 本集團發生的初始直接成本; 以及
- 本集團為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。

使用權資產按成本扣除任何累計折舊以及減值虧損計量, 並根據租賃負債的任何重新計量進行調整。

如果本集團能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產擁有權, 使用權資產自開始日期起至可使用年期結束期間計提折舊。否則, 使用權資產在租賃期與估計使用壽命兩者孰短的期間內按直線法計提折舊。

本集團將使用權資產作為一項單獨的報表項目載列於綜合財務狀況表。

##### 可退還租金押金

支付的可退還租金押金根據國際財務報告準則第9號核算, 並按公允價值進行初始計量。初始確認時對公允價值的調整被視為額外的租賃付款, 並計入使用權資產的成本。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為承租人 (續)

##### 租賃負債

本集團在租賃期開始日按照該日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量。在計算租賃付款額的現值時, 如果租賃內含利率無法確定, 本集團採用租賃開始日的增量借款利率作為折現率。

租賃付款包括:

- 固定付款 (包括實質上的固定付款) 扣除應收租賃激勵;
- 取決於指數或利率的可變租賃付款額, 於租賃開始日期使用指數或利率進行初始計量;
- 根據殘值擔保預計本集團支付的金額;
- 倘本集團合理確定會行使購股權, 則購股權的行使價; 及
- 終止租賃的罰款, 如果租賃條款反映本集團將行使終止租賃的選擇權。

租賃開始日以後, 租賃負債按利息增量及租賃付款額進行調整。

發生下列情形時, 本集團重新計量租賃負債 (並對相關使用權資產進行相應調整):

- 租賃期發生變化或行使一項購買選擇權的評估發生變化, 在該種情況下, 相關租賃負債使用重新評估日經修改的折現率對修正後的租賃款項進行折現來重新計量。
- 市場租金覆核後, 市場租金費率變動引起租賃付款額發生變化, 或殘值擔保項下的預計付款額發生變動, 在此情況下, 採用初始折現率折現經修訂的租賃付款額, 對相關租賃負債進行重新計量。

本集團將租賃負債作為一項單獨的報表項目載列於綜合財務狀況表。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為承租人 (續)

##### 租賃修改

若同時符合以下條件, 本集團將一項租賃修改作為一項單獨的租賃進行會計處理:

- 該修改通過增加使用一項或多項標的資產的權利擴大了租賃範圍; 及
- 租賃對價增加的金額與針對擴大租賃範圍的單獨價格及為反映特定合同的具體情況而對單獨價格作出的任何適當的調整相稱。

對於不作為一項單獨租賃進行會計處理的租賃修改, 本集團於租賃修改生效日根據修改後的租賃期, 通過使用修改後的折現率對修改後租賃款項進行折現以重新計量租賃負債。

本集團通過對相關使用權資產進行相應調整對租賃負債進行重新計量會計處理。當經修改的合同包含一個租賃組成部分以及一個或多個額外的租賃或非租賃組成部分, 本集團基於租賃組成部分的相關單獨價格與非租賃組成部分的單獨價格總和, 將經修改合同中的代價分攤至每一租賃組成部分中。

##### 本集團作為出租人

##### 租賃的分類與計量

本集團作為出租人的租賃分類為融資租賃或經營租賃。當租賃條款將與標的資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬轉移給承租人時, 合同分類為融資租賃。融資租賃以外的其他租賃均分類為經營租賃。

融資租賃下應收承租人款項於租賃開始日按租賃投資淨額的等值金額確認為應收款項, 並使用各租賃內含利率計量。初始直接成本於初始計量時計入租賃投資淨額。利息收入分攤至各會計期間, 以反映本集團有關租賃未償還投資淨額的固定定期收益率。

經營租賃產生的租金收入在相關租賃期內按直線法計入當期損益。於協商和安排經營租賃時發生的初始直接成本計入租賃資產的賬面價值, 並在租賃期內按直線法確認為支出。於2019年1月1日應用國際財務報告準則第16號時, 將根據指數或費率估算經營租賃的可變租賃付款額, 並在租賃期內以直線法將其納入總租賃付款額中。不依賴指數或利率的可變租賃付款額於產生時確認為收入。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 租賃 (續)

##### 本集團作為出租人 (續)

##### 分攤對價至合同組成部分

當合同同時包含租賃和非租賃組成部分時, 本集團應用國際財務報告準則第15號將合同對價分攤至租賃和非租賃組成部分。非租賃組成部分根據其相對獨立的銷售價格與租賃組成部分分開。

##### 可退還租金押金

收到的可退還租金押金根據國際財務報告準則第9號進行會計處理, 並按公允價值進行初始計量。

初始確認時對公允價值的調整視作額外租賃付款。

##### 租賃修改

本集團自修改生效之日起將經營租賃修改作為一項新租賃進行會計處理, 並將與原始租賃相關的任何預付或應計租賃付款作為新租賃付款的一部分。

##### 售後回租交易

本集團用國際財務報告準則第15號的要求, 評估售後回租交易是否構銷售。

##### 本集團作為買方出租人

對於不符合國際財務報告準則第15號要求作為資產出售進行會計處理的資產轉移, 本集團作為買方出租人對已轉移資產不予確認, 但在國際財務報告準則第9號範圍內確認售後回租安排產生的與轉移所得額相當的應收款項。

對於符合國際財務報告準則第15號要求作為資產出售進行會計處理的資產轉移, 本集團作為買方出租人按照適用準則對資產購買進行會計處理, 並根據國際財務報告準則第16號按照出租人會計要求對租賃進行會計處理。

##### 租賃土地和建築物

當本集團支付同時包含租賃土地和建築物要素的物業的所有權權益時, 全部對價按初始確認時相對公允價值比例在租賃土地和建築物要素之間進行分配。

當相關付款額能夠可靠進行分配時, 綜合財務狀況表中作為經營租賃入賬的租賃土地權益在「使用權資產」中列示。當對價不能在非租賃建築物元素和相關租賃土地的未分割權益之間可靠分配時, 全部物業將分類為物業, 廠房和設備。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 外匯

在編製集團中部分實體的財務報表時, 以各實體的功能貨幣以外的其他貨幣 (外幣) 進行的交易會按交易發生日的即期匯率進行折算。在報告年度末, 以外幣計價的貨幣性項目按當日的即期匯率重新折算。以公允價值入賬的以外幣計價的非貨幣性項目按公允價值確定日的即期匯率重新折算。以歷史成本計量的以外幣計價的非貨幣性項目不再重新折算。

對因貨幣性項目的結算和重新折算所引起的匯兌差額計入當期損益。

為呈列財務信息, 本集團的資產和負債均採用報告期期末的即期匯率折算為本集團的列報貨幣。其收入和支出項目均按報告期內平均匯率折算, 除非在該期間內匯率大幅波動, 則按照交易發生日的即期匯率。所產生的匯兌差額 (如有) 均計入其他全面收益並在外幣報表折算儲備中累積 (視情況歸入非控制性權益)。

因購買境外業務產生的商譽及所購入的可辨認資產的公允價值調整, 作為境外經營的資產和負債, 並在報告期末按照現行匯率重新折算, 產生的匯率差額計入其他全面收益。

#### 借款費用

可直接歸屬於符合條件的資產 (指需要經過相當長時間才能達到可使用或可銷售狀態的資產) 的購買、建造或生產的借款費用, 直至該資產實質上已達到可使用或可銷售狀態之前均計入該資產的成本。

專項借款在發生符合條件的資產的支出之前用作暫時性投資而取得的投資收入, 從符合資本化條件的借款費用中扣除。

所有其他借款費用在其發生的當期計入損益。

#### 政府補助

除非合理確定本集團將滿足接受政府補助的條件且會收到該補助, 否則不確認該政府補助。

政府補助在年度內按照系統標準來確認為損益, 作為本集團對確認為支出的相關成本的補償。特別地, 以本集團應當購買、建造或取得非流動資產為主要條件的政府補助確認為遞延收益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 政府補助 (續)

作為對已產生的支出或損失的補償、或是為本集團提供直接財務支持, 而未來不會發生任何相關成本的政府補助在經濟利益確定可流入的年度確認為損益。

#### 職工福利

##### 社會福利

社會福利支出指對於中華人民共和國政府建立的僱員社會福利系統的付款, 包括社保、住房公積金和其他社保繳費。本集團根據僱員薪金的若干百分比, 按月繳納各種費用, 繳納費用在僱員提供服務而產生該費用的年度確認為損益。本集團繳納費用的責任限於報告年度內支付的費用。

##### 退休金計劃及年金計劃供款

當僱員已提供服務並享有退休供款時, 該等付款界定為退休金計劃及年金計劃之供款作開支列示。本集團的員工享有省、市政府支持的各種退休福利計劃。本集團每月按政府機構規定繳費基數的一定比例向這些退休福利計劃做出供款, 所繳費用由政府機構按規定統籌和支付給退休員工, 以上退休福利計劃並無沒收相關供款。除上述退休福利計劃外, 部分員工還參加了企業年金計劃。由本集團按約定的繳費基數和比例繳費。企業年金供款中因員工離職而未歸屬於其個人的企業年金繳費部分, 並不用於抵銷現有供款, 而是轉入企業年金計劃的公共賬戶, 經公司履行審批程序後分配給參加企業年金計劃的員工。

##### 退休福利支出及辭退福利

當僱員已提供服務並享有退休供款時, 該等付款界定為退休金計劃及年金計劃之供款作開支列示。

對於設定受益計劃, 其成本使用預計單位成本給付法予以確定, 並於每年報告期末進行精算估值。包括精算損益、資產最高限額變化的影響 (如適用) 和計劃資產回報率 (不包括利息) 在內的重新計量及時反映至綜合財務狀況表中, 並於發生期間計入其他全面收益。於其他全面收益中確認的重新計量會隨即反映至留存收益, 不會重新分類至損益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 職工福利 (續)

##### 退休福利支出及辭退福利 (續)

前期服務成本在計劃修改或縮減期間於損益中確認, 結算產生的損益則於結算時予以確認。確定前期服務成本或結算損益時, 主體使用計劃資產的公允價值和精算假設重新計量設定受益負債或資產淨額, 以反映該計劃下的收益和計劃修改、縮減或結算之前及之後計劃資產的收益, 無需考慮資產上限的影響 (即, 以計劃退款或減少的未來供款形式獲得的任何經濟利益的現值)。

淨利息乃通過將期初折現率用於設定受益負債或資產淨額進行計算。然而, 若本集團在計劃修改、削減或結算之前重新計量設定受益負債或資產淨額, 則本集團將使用該計劃提供的收益, 計劃修改、削減或結算後的計劃資產, 以及用於重新計量該設定受益負債淨額或資產的折現率, 確認於計劃修改、削減或清算後的年度報告期剩餘利息淨額, 並考慮由於供款或給付導致的期間內設定受益負債淨額或資產的任何變化。

設定受益成本分類如下:

- 服務成本 (包括當期服務成本, 前期服務成本以及縮減和結算損益);
- 利息費用或收入淨額; 及
- 重新計量。

綜合財務狀況表中確認的退休福利義務代表本集團設定受益計劃中的實際赤字或盈餘。計算得出的任何盈餘均限於以計劃退款或減少未來供款形式獲得的任何經濟利益的現值。

辭退福利負債在集團實體不能撤回所提供的辭退福利以及確認任何相關重組費用時兩者孰早日確認。

員工或第三方作出的任意供款於向該計劃供款時減少服務成本。

當該計劃的正式條款規定將有員工或第三方供款時, 會計處理取決於這些供款是否與服務相關, 如下所示:

- 若供款與服務無關 (例如, 需要供款以減少計劃資產損失或精算損失引起的赤字), 則將其反映至重新計量的設定受益負債或資產淨額中。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 職工福利 (續)

##### 退休福利支出及辭退福利 (續)

- 若供款與服務相關, 則降低服務成本。對於取決於服務年限的供款額, 實體通過使用國際會計準則第19號第70段要求的受益總額的歸因方法將供款歸於服務期間以降低服務成本。

##### 短期及其他長期職工福利

短期職工福利的相關服務由換取服務而未經折扣的預期支付福利體現。所有的短期僱員福利支出確認為一項費用, 除另有國際財務報告準則的內容要求或者允許其計入某一資產的情況以外。

僱員提供服務期間的有關工資及薪金、年假、病假以及未經折扣的該等服務在扣除已經支付的金額後確認為一項負債並計入僱員福利。

以其他長期職工福利確認的負債按預計未來現金流出的現值計量, 預期的現金流出將由集團根據員工在截至報告日前所提供的服務確定。由於服務費、利息和重估引起的負債賬面價值的變動, 被確認為損益, 除其他國際財務報告準則的內容要求或者允許其計入某一資產的情況以外。

補充福利義務於各報告期末之負債由獨立精算師以預計單位福利法計算, 在綜合財務狀況表中計入負債。此負債金額為折算僱員即期及過往期間服務所得日後福利之金額, 折算率為與相關福利年期相近之人民幣國債收益率。所有精算損益須於其他全面收益中立即確認, 確保綜合財務狀況表內之淨退休福利資產或負債能反映有關計劃盈虧的全部價值。

##### 以股份支付的交易

##### 授予員工的購股權

本公司的附屬公司海通國際證券經營的股票期權計劃的目的是提供獎勵和獎勵的合資格參與者誰有助於本集團業務的成功。本集團僱員 (包括董事) 以以股份為基礎的支付業務形式獲得薪酬, 據此僱員將服務視為權益工具之考慮 (權益結算交易)。

向僱員和其他提供類似服務者的權益結算股份支付在授予日以權益工具的公允價值計量。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 以股份支付的交易 (續)

#### 授予員工的購股權 (續)

在授予日確定的權益結算股份支付的公允價值不考慮所有的非市場性授予條件, 其支付乃按直線法於歸屬期, 基於集團對最終將會授予之權益工具的估計, 並相應增加股本 (股份支付儲備)。在每個報告期末, 本集團基於對所有相關非市場性授予條件的評估修訂其預期授予權益工具數目的估計。對原估計修訂的影響 (如有) 確認當期損益, 如累積費用反映修訂後的估計, 相應調整購股權儲備。於授予日立即可行權的股份期權, 其公允價值立即確認當期損益。

當行使購股權時, 先前確認於購股權儲備之金額將轉入資本公積。當購股權於歸屬日期屆滿或到期日仍未行使時, 先前確認於購股權儲備之金額將轉入資本公積。

#### 稅項

所得稅費用代表當期應付的稅項與遞延稅項的總和。

當期應付的稅費以年度的應課稅利潤計算。應課稅利潤與綜合利潤表內呈報的利潤不同, 其原因為應於其他年度內應課稅或可抵扣的收入項目或支出以及從不課稅或不可抵免的項目所導致。本集團當期的所得稅負債按照報告期末已執行或實質上已執行的稅率計算。

遞延稅項按照財務信息資產和負債的賬面值與計算應課稅利潤時使用的相應稅基之間的暫時性差異確認。遞延稅項負債通常按全部應課稅暫時性差異確認。遞延稅項資產通常在很可能取得能利用可抵免暫時性差異來抵扣應課稅利潤的範圍內確認。如果暫時性差異來自交易中其他資產和負債的初始確認 (除業務合併外), 且該交易既不影響應課稅利潤, 也不影響會計利潤, 則該資產和負債不予以確認。此外, 若商譽初始確認產生暫時性差異, 不予確認遞延所得稅負債。

遞延稅項負債按子公司及聯營企業的投資和合營企業的權益相關的應課稅暫時性差異確認, 除非本集團能夠控制該暫時性差異的轉回及該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。與該等投資和權益相關的可抵扣暫時性差異產生的遞延稅項資產只在能夠取得充足的應課稅利潤以抵扣暫時性差異且該暫時性差異預計在可預見的未來將轉回的情況下才予以確認。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 稅項 (續)

遞延稅項資產的賬面金額在報告期末進行審查, 在不再可能有充足應課稅利潤來抵扣暫時性差異的情況下扣減。

遞延稅項資產和負債按照預計適用於清償負債或變現資產年度的稅率, 根據於報告期末已執行或實質上已執行的稅率 (及稅法) 為基礎計量。

遞延稅項負債和資產的計量, 反映本集團預期在報告期末預期收回或清償其資產和負債賬面金額的方式所導致的納稅後果。

對於因租賃負債而需扣除稅項的租賃交易, 本集團分別對使用權資產和租賃負債適用國際會計準則第12號所得稅要求。由於使用了初始確認豁免, 與使用權資產和租賃負債相關的暫時性差異於初始確認時和整個租賃期內均未確認。

當有合法執行權利許可將當期稅項資產與當期稅項負債抵銷, 並涉及與同一稅務機關徵收之所得稅有關且本集團擬按淨額基準結算其當期稅項資產及負債時, 則遞延稅項資產及負債可互相抵銷。

當期或遞延稅項確認為損益, 但遞延所得稅在其他全面收益或直接在權益中確認的相關項目除外, 在這種情況下, 當期和遞延稅項分別在其他全面收益或直接在權益中確認。當期所得稅以及遞延所得稅在企業合併中產生, 所得稅的影響也包含於合併的會計核算中。

#### 物業及設備

除了在建工程以外, 物業及設備包括租賃土地 (金融租賃) 和為生產或提供商品或服務或其他經營目的而持有的建築物。該物業和設備按照成本減去累積折舊和累積減值損失 (如有) 列示。

用於生產、供給或行政用途的在建工程按照成本減去已確認的減值損失確認。成本包括專業人員費用, 以及符合條件的資產, 按照本集團會計政策予以資本化的借款費用。當完成並達到可使用狀態時, 該等資產會被列入合適的物業及設備類別中。該等資產按照其他資產相同的準則, 在資產達到其可使用狀態時開始折舊。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 物業及設備 (續)

除在建工程外, 按直線法在估計使用壽命內通過對物業及設備成本減去殘值後的價值進行減計以確認折舊。在每個報告期末覆核預估的使用年限, 剩餘價值及折舊方法及其在預期的基礎上產生變化導致的影響。

物業及設備項目在處置時或在預期繼續使用該資產不能產生未來收益的情況下終止確認。物業及設備項目的處置或報廢所產生的任何收益或損失按照資產的出售所得款與賬面價值之間的差額確定, 並確認為損益。

各類物業及設備的預計殘值率及使用壽命如下:

類別	預計殘值率	使用壽命
土地和建築物	3至5%	30至40年
傢俱、裝置及設備	3至10%	5至11年
交通運輸設備	3至10%	5至8年
電子設備	3至10%	3至5年
經營租賃固定資產	15%	18至25年
租賃資產改良支出	0%	租賃期

#### 日後業主自用的在建樓宇

倘在建樓宇作生產或作行政用途, 興建期間就預付租賃款項的攤銷列作在建樓宇成本一部分。在建樓宇按成本值減任何已識別減值損失列賬。樓宇於可供使用時開始折舊 (即於樓宇達致按管理層擬定方式運作所需地點及狀況時)。

#### 投資物業

投資物業是持有以用來賺取租金及/或資本增值的物業。

投資物業初始按成本 (包括任何直接支出) 計量。在初始確認後, 投資物業按照成本減去之後的累積折舊和累積減值損失列示。

投資物業乃對其估計可使用年期30年及考慮其估計殘值3%-5%之後使用直線法折舊。按直線法在投資物業的估計使用壽命內, 通過對其成本減去預計殘值後的價值來進行減計確認折舊。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 投資物業 (續)

當投資物業在處置或永久退出使用後及其處置不能再取得未來經濟收益的情況下終止確認。終止確認資產所產生的任何收益或損失 (按照該資產處置所得款項淨額與賬面價值之間的差額計算) 在該項目終止確認年度計入損益。

#### 無形資產

##### 單獨取得的無形資產

單獨取得的使用壽命有限的無形資產按照成本減去累積攤銷及累積減值損失後的餘額列示。有限壽命的無形資產在其預計的使用壽命內按照直線法攤銷。公司於每個報告期末對無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核, 如發生改變則作為會計估計變更處理。使用壽命不確定的無形資產按照成本減去之後的累積減值損失後的餘額列示。

##### 企業合併中取得的無形資產

企業合併中取得的無形資產區別於商譽, 分開確認, 初始按照購買日的公允價值確認 (視為該無形資產的成本)。

在初始確認後, 在企業合併中取得的有限壽命的無形資產按成本減去累積攤銷及累積減值損失計算, 單獨取得的無形資產也按此方法計量。

##### 無形資產的終止確認

無形資產在被處置, 或不會再產生未來經濟利益的流入時, 對其進行終止確認。無形資產終止確認產生的收益或損失按照該資產處置所得款項淨額與賬面值之間的差額計算, 在該資產終止確認年度確認為損益。

##### 商譽以外的物業和設備, 使用權資產, 合同成本及無形資產減值損失

在每一資產負債表日, 本集團覆核其物業和設備, 使用權資產及確定使用壽命的無形資產的賬面金額及於子公司的投資以確定是否存任何跡象顯示這些資產已發生減值損失。如果存在任何此類跡象, 則會對資產的可收回金額作出估計, 以確定減值損失的程度 (如有)。不確定使用壽命的無形資產和未使用的無形資產會在每年底及有跡象表明資產可能發生減值時進行減值測試。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 無形資產 (續)

##### *商譽以外的物業和設備, 使用權資產, 合同成本及無形資產減值損失 (續)*

物業、廠房和設備, 使用權資產和無形資產的可收回金額是單獨估計的, 如果無法估計單個資產的可收回金額, 本集團會估計該資產所屬的現金產出單元的可收回金額。

此外, 本集團評估是否有跡象表明公司資產會發生減值。若跡象表明會發生減值, 當可以確定合理且一致的分配基礎時, 公司資產也分配至單個現金產出單元, 或將公司資產按能識別的合理且一致的基礎分配至最小的現金產出單元組合。

在本集團根據國際財務報告準則第15號確認資本化為合同成本的資產的減值損失之前, 本集團根據適用標準評估和確認與相關合同相關的其他資產的任何減值損失。資本化為合同成本的資產的減值損失 (如有) 確認為賬面金額超過集團以相關商品或服務換取的金額減去直接提供商品或服務未被計入費用的相關成本。資本化為合同成本的資產計入其所屬現金產出單元的賬面金額, 以評估該現金產出單元的減值。

可收回金額是指公允價值減去銷售費用後的餘額和使用價值兩者中的較高者。在評估使用價值時, 預計未來現金流量會採用稅前折現率折現為現值, 該稅前折現率反映對貨幣時間價值的當前市場評價及該資產特有的風險 (未針對該風險調整估計未來現金流量)。

如果資產 (或現金產生單元) 的可收回金額估計低於其賬面金額, 則將該資產 (或現金產生單元) 的賬面金額減記至其可收回金額。對於無法合理一致分配至現金產生單元的公司資產或部分公司資產, 本集團比較一組現金產生單元的賬面價值, 包括分配至該組現金產生單元的公司資產或部分公司資產的賬面價值, 以及該組現金產生單元的可收回金額。在分配減值損失時, 減值損失乃先減去任何商譽 (如有) 的賬面價值, 隨後就單元或現金產生單元組內各項資產的賬面價值按比例攤分至其他資產。資產的賬面價值不會減至低於其公允價值減處置成本 (倘可計量)、使用價值 (倘可釐定) 及零三者中的最高值。已分配至資產的減值損失會按比例分配至單元或現金產生單元組內的其他資產。減值損失實時於損益確認, 除非相關資產以另一標準的重新估值方式進行, 在這種情況下, 減值損失被視為在該標準下的重估減值。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 無形資產 (續)

##### *商譽以外的物業和設備, 使用權資產, 合同成本及無形資產減值損失 (續)*

如果減值損失隨後轉回, 則資產 (或現金產生單元, 或現金產生單元組) 的賬面金額增加至其修改後的估計可回收金額, 但是賬面金額的增加不超出假設過往年度並無就該資產 (或現金產生單元, 或現金產生單元組) 確認減值損失而釐定的賬面金額。轉回的減值立即確認為損益。

#### 存貨

存貨以成本與可變現淨值兩者中孰低者列示。存貨成本以先進先出法確定。可變現淨值表示存貨的估計售價減去所有預估的完工成本和進行銷售所需的成本。

#### 預計負債

當本集團因過往事件而擁有現時義務 (法定或推定), 集團很可能須履行該項義務, 且金額能可靠估計, 集團將會確認預計負債。

確認為預計負債的金額是在每個報告期結束時, 考慮到風險和不確定性, 以解決目前的義務在每個報告期的最佳估計。用現金流量計量來確定預計負債時, 其賬面價值為現金流量的現值 (貨幣時間價值的影響是重要的)。

當清償預計負債所需的部分或全部經濟利益預期將可從第三方收回時, 如其實際確信將會收到還款且應收款項的金額能夠可靠計量, 則應收款項確認為資產。

#### 金融工具

當集團實體為金融工具合同當事方的時候, 確認金融資產和金融負債。

除了根據國際財務報告第15號進行初始計量的與客戶之間的合同產生的應收賬款, 金融資產和金融負債初始按照公允價值計量。取得或發行金融資產和金融負債 (如適用) 以其公允價值加上或減去直接產生的交易成本進行初始計量。取得以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和金融負債直接產生的交易成本立即確認為損益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

實際利率法是計算金融資產或金融負債的攤餘成本以及在相關期間內分配利息收入和利息支出的一種方法。實際利率是指在金融資產或金融負債的預期壽命內, 對預計未來現金收支 (包括構成實際利率組成部分的所有已支付或已收到的費用和積分、交易成本和其他溢價或折扣) 進行準確貼現的利率, 或者適當, 期限較短, 以賬面淨值進行初始確認。

本集團正常經營活動中收取的利息確認為收入。

#### 金融資產

##### 金融資產的分類和後續計量

符合下述條件的金融資產後續按攤餘成本計量:

- 持有金融資產的業務模式為收取合同現金流量; 以及
- 金融資產合同條款規定在特定日期產生的現金流量, 僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

符合下述條件的金融資產後續按以公允價值計量且其變動計入其他全面收益:

- 持有金融資產的業務模式為出售及收取合同現金流量而持有; 以及
- 金融資產合同條款規定在特定日期產生的現金流量, 僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

所有其他金融資產後續以公允價值計量且其變動計入損益, 但是, 倘該股權投資既非交易性金融資產, 亦非國際財務報告準則第3號企業合併所適用之企業合併收購方確認的或有對價, 於首次採用國際財務報告準則第9號首次確認金融資產之日, 本集團必須對股權投資以公允價值進行期後計量且其變動計入其他全面收益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產的分類和後續計量 (續)

符合下述條件的金融資產為交易性金融資產：

- 該資產主要用於近期內出售；或
- 在初始確認時，它是集團共同管理的已確認金融工具組合的一部分，並具有近期實際的短期獲利模式；或
- 它是一種未被指定為有效對沖工具的衍生工具。

此外，本集團可以不可撤銷地指定原來以攤餘成本或以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產，按公允價值計量且其變動計入損益，如果這樣做可以消除或顯著減少會計錯配。

#### (i) 攤餘成本和利息收入

利息收入採用實際利率法對以攤餘成本進行後續計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他全面收益進行後續計量的債務工具／應收款項進行確認。

利息收入的計算方法是將實際利率乘以金融資產的總賬面金額，除了金融資產後續發生信貸減值的情況 (見下文)。對於後續發生信貸減值的金融資產，通過將實際利率乘以下一報告期金融資產的攤餘成本來確認利息收入。如果信用受損金融工具的信用風險有所改善，即金融資產不再信用受損，則在確定該資產不再信用受損後的報告期初，將實際利率乘以該金融資產的總賬面金額，以確認利息收入。

#### (ii) 分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具

按實際利率法計算的利息收益產生的分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具賬面價值的後續變動，以及外匯利得和損失於損益中確認。該等債務工具賬面價值的所有其他變化於其他全面收益中確認，並累計在以公允價值計量且其變動計入其他全面收益儲備標題項下。在不減少該等債務工具的賬面價值的情況下，減值撥備於損益中確認，而相應的調整則計入其他全面收益。該等債務工具終止確認時，之前於其他全面收益中累計確認的利得或損失重新分類至損益中。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產的分類和後續計量 (續)

#### (iii) 指定以公允價值計量且其變動計入其他全面收益計量的權益工具

以公允價值計量且其變動計入其他全面收益計量的權益工具投資初始按公允價值加交易成本計量。其後, 按公允價值計量, 且其公允價值變動產生的收益或損失於其他全面收益中確認, 並於以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的儲備中累計; 並且不進行減值評估。處置股權投資時, 累計收益或損失不會重新分類至損益, 而將轉撥至留存收益。

除非股息明確表明收回部分投資成本的, 否則, 確定本集團有權收取股息時, 該等權益工具投資的股息於損益中確認。股息計入損益中的「淨投資收益」排列項。

#### (iv) 以公允價值計量且其變動計入損益之金融資產

未滿足按攤餘成本或以公允價值計量且其變動計入其他全面收益或指定以公允價值計量且其變動計入其他全面收益計量之標準的金融資產以公允價值計量且其變動計入損益計量。

以公允價值計量且其變動計入損益之金融資產於各報告期期末按公允價值計量, 其中, 任何公允價值收益或損失計入損益。損益中確認的收益或損失淨額包括金融資產所賺取的任何股息或利息, 並計入「投資收入及收益 (淨額)」單項。

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值

本集團根據國際財務報告準則第9號的減值規定對在預期信用損失模式下的金融資產 (包括貸款和墊款, 其他貸款和應收款項, 買入返售金融資產, 向客戶提供的孖展融資墊款, 應收賬款, 拆出資金, 存放其他銀行款項, 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具以及其他項目 (租賃應收款, 合同資產, 貸款承諾及財務擔保合同) 進行減值測試。預期信用損失金額於每個報告期結束時更新, 反映初始確認以來信用風險的變化。

整個存續期內的預期信用損失是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的拖欠事件而導致的預期信用損失。12個月預期信用損失代表金融工具因報告日後12個月內可能發生的金融工具拖欠事件而導致的預期信用損失。評估是根據本集團的歷史損失情況結合當前及預期的貸款人的情況、宏觀經濟情況進行調整。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

本集團通常就符合國際財務報告準則第15號要求的應收賬款確認使用期的預期信用損失。為測量預期信用損失, 應收賬款依據信用風險進行分組。本集團統一使用經過適當賬齡分組的減值矩陣評估減值比例等級。

對於所有其他金融工具, 本集團採用與12個月的預期信用損失相同的方式計量損失準備, 除非自初始確認起信用風險出現重大增長, 則本集團確認使用期的預期信用風險。對是否應該確認使用期的預期信用風險評估基於自初始確認起可能出現違約的重大增長或違約風險。

#### (i) 信用風險顯著增加

為評估自初始確認起, 信用風險是否顯著增加, 本集團對比截至報告日止發生的金融工具違約風險和截至初始確認日止金融工具發生的違約風險。評估時, 本集團認為所有定量和定性信息均合理可用, 包括無須付出不必要代價或努力而獲得的歷史經驗及前瞻性信息。

在評估信用風險是否顯著增加時, 特別考慮以下信息:

- 對債務人實際或預期的內部信用風險級次顯著下調, 或內部用於評估信用風險的行為評分顯著下降;
- 債務人或債項的外部信用評級的實際或預期的顯著變化;
- 作為債務抵押的擔保物價值顯著變化, 可能降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機, 或影響發生違約的概率; 例如, 若因質押證券的價值下跌而導致債務人的履約保障能力弱化, 債務人無法在合理時間內按照合同約定補充擔保物或將有更大的動機拖欠債務;
- 債務人的業務、財務或經濟狀況的現有或預測的不利變化, 可能導致債務人的償債能力發生顯著變化;
- 利息或本金的逾期信息;

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

##### (i) 信用風險顯著增加 (續)

- 特定金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險外部市場指標發生顯著變化; 例如: 債務人的信用利差、針對債務人的信用違約互換價格或與債務人相關的其他市場信息;
- 擔保人所提供的信用支持質量的實際或預期顯著變化, 可能降低債務人按合同約定期限還款的經濟動機; 例如, 若擔保人不再向債務人提供財務支持而導致後者將面臨破產或破產管理, 或導致該債務人有限支付經營所需款項 (如薪資和關鍵供貨商款項), 而將金融負債的支付義務排在較低優先級, 導致這些負債違約發生的概率增加;
- 對於證券化中發行的債權, 其信用增級或支持的質量發生實際或預期的顯著變化, 可能導致相關次級權益吸收預期信用損失的能力降低。

不論上述評估結果如何, 本集團推測自合同規定付款逾期30天, 則自初始確認後信用風險已顯著增加。

儘管如此, 如果債務工具在報告日期確認的信用風險較低, 則本集團仍假定該債務工具的信用風險自初始確認以來並未顯著增加。滿足下列條件時, 確認債務工具的信用風險為較低: 1) 違約風險較低, 2) 借款人於近期有足夠能力能履行其合約現金流量義務, 以及3) 長期來看, 經濟和業務條件的不利變化可能 (但不一定) 會降低債務人借款人履行其合約現金流量義務。根據全球理解定義, 當債務工具具有「投資級別」的內部或外部信用評級時, 本集團認為該債務工具的信用風險較低。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

##### (i) 信用風險顯著增加 (續)

對於貸款承諾和財務擔保合同, 企業將其成為做出不可撤銷承諾的一方之日作為減值評估的初始確認日。在評估一項貸款承諾自初始確認以來的信用風險是否顯著增加時, 本集團考慮與貸款承諾相關的貸款發生違約的風險變化情況; 就財務擔保合同來說, 本集團考慮特定債務人合同違約的風險變化情況。

本集團定期監控用於識別信貸風險是否顯著增加的標準的有效性, 並酌情修訂這些標準, 以確保該標準能夠在金額逾期之前識別信貸風險的顯著增加。

##### (ii) 違約的定義

對於內部信貸風險管理, 本集團認為, 當從內部發現或從外部獲得的信息表明債務人不可能全額支付其債權人 (包括本集團) 時, 會發生違約事件 (不考慮本集團持有的任何抵押品)。

無論上述情況如何, 本集團認為如果金融工具逾期90天, 則已發生違約。

##### (iii) 信用受損金融資產

當一個或多個違約事件對該金融資產的預計未來現金流量產生不利影響時, 該金融資產即為信用受損。金融資產信用受損的證據包括以下事件的可觀察數據:

- 發行人或借款人的重大財務困難;
- 違約, 如違約或逾期事件;
- 由於與借款人財務困難有關的經濟或合同原因, 借款人的貸款人已向借款人授予貸款人不會以其他方式考慮的特許權;

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

#### (iii) 信用受損金融資產 (續)

- 借款人有可能破產或進行其他金融重組；或
- 該金融資產的活躍市場因財務困難而消失。

#### (iv) 核銷政策

當有信息表明交易對手面臨嚴重財務困難且沒有實際收回的可能性時, 集團將核銷一項金融資產。例如, 當交易對手已被清算或已進入破產程序時, 或當貿易應收款金額逾期兩年以上, 以較早發生者為準。根據集團的追回程序, 核銷的金融資產仍可能受到強制執行活動的制約, 並在適當的情況下考慮法律建議。核銷構成撤銷承認事件。任何後續追回款項均計入損益。

#### (v) 預期信用損失的計量與確認

預期信用損失計量針對違約概率、違約損失率 (即: 違約損失程度) 及違約風險敞口。違約概率及違約損失率的評估基於歷史數據結合前瞻性信息調整後的結果。預計信用損失的估計反映了一個無偏和概率加權的金額, 該金額以發生違約的相應風險作為權重確定。

通常, 預期信用損失預計為本集團根據合約規定產生的所有合約現金流及本集團預計接收的所有現金流之差, 於初始確認時按實際利率貼現。對於租賃應收款, 用於確定預期信用損失的現金流量與按照《國際財務報告準則第16號 – 租賃》計量租賃應收款中所使用的現金流量相同。

對於財務擔保合同, 只有在債務人違約的情況下, 本集團才會按照被擔保工具的條款進行支付。因此, 預期損失為就該持有人發生的信用損失向其做出賠付的預計付款額, 減去本集團預期向該持有人、債務人或任何其他方收取的金額之間差額的現值。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

##### (v) 預期信用損失的計量與確認 (續)

對於未提用的貸款承諾, 信用損失為在貸款承諾持有人提用相應貸款的情況下, 本集團應收取的合同現金流量與預期收取的現金流量之間差額的現值。

對於無法確定實際利率的財務擔保合同或貸款承諾的預期信用損失, 本集團採用的折現率反映針對貨幣的時間價值及特定於該現金流量的風險的當前市場評估, 前提是僅當此類風險通過調整折現率 (而非調整折現的資金短缺) 予以考慮。

如果ECL是組合計提的, 或者是個別計提的證據可能還不可用的情況下, 金融工具按以下基礎進行分組:

- 金融工具的性質;
- 過期狀態;
- 債務人的性質、規模和行業;
- 外部信用評級 (如有)。

管理層定期對集團進行審查, 以確保每個集團的組成部分繼續具有相似的信貸風險特徵。

利息收入按金融資產的賬面總值計算, 除非金融資產發生信用受損, 在此情況下, 利息收入按金融資產的攤餘成本計算。

對於財務擔保合同和貸款承諾, 損失撥備按(1)國際財務報告準則第9號中確定的損失撥備金額和(2)初始確認金額減 (酌情而定) 擔保期間確認的累計收益金額之間孰高計量。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產及根據國際財務報告準則第9號須進行減值評估的其他項目的減值 (續)

#### (v) 預期信用損失的計量與確認 (續)

對於未提取的貸款承諾, 損失準備金是以下兩者之間差額的現值:

- 如果貸款承諾持有人提取貸款, 則支付給集團的合同現金流: 以及
- 如果貸款被提取, 本集團預計將收到的現金流。

除以公允價值計量且變動計入其他全面收益的債務工具投資, 貸款承諾和財務擔保合同外, 本集團通過調整金融工具的賬面值, 在損益中確認其減值利得和損失 (但應收賬款, 融資租賃應收款, 其他應收款和預付款, 貸款和墊款, 其他貸款和應收款, 買入返售金融資產, 拆出資金, 存放交易所款項, 清算結算資金, 存放中央銀行和其他銀行款項除外, 這些金融工具的相應調整通過一個損失撥備賬戶確認)。對於以公允價值計量且變動計入其他全面收益的債務工具投資, 在不減少這些債務工具賬面價值的情況下, 損失撥備於其他全面收益中確認, 並累計在以公允價值計量且變動計入其他全面收益儲備中。該金額指與累計損失撥備相關的以公允價值計量且其變動計入其他全面收益儲備的變動。

#### 金融資產的終止確認

本集團僅在金融資產現金流的合同權利到期時, 或將金融資產和資產所有權上幾乎所有的風險和回報轉移給其他實體時, 才終止確認該金融資產。如果本集團既不轉移也不保留實質上所有的所有權風險和報酬, 並且繼續控制所轉移的資產, 則本集團確認其在資產中的保留權益以及其可能必須支付的金額的相關負債。如果本集團沒有實質性轉移或保留風險及所有者報酬, 並繼續控制已轉移的資產, 本集團將確認在資產中保留權益, 並以可能需要支付的金額確認對應負債。如果本集團對已轉移的金融資產實質性保留所有風險及所有者報酬, 本集團將繼續將其確認為金融資產, 並同時將收益確認為抵押借款。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融資產 (續)

#### 金融資產的終止確認 (續)

在終止確認以攤餘成本計量的金融資產時, 該資產的賬面價值與收到和應收對價之和之間的差額計入損益。

在終止確認分類為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具投資時, 以前累計在以公允價值計量且其變動計入其他全面收益儲備中的累積利得或損失將重新分類為損益。

在終止確認本集團在初始確認時選擇以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具投資時, 先前在投資重估儲備中累計的利得或損失不重新分類為損益, 而是轉入留存利潤。

#### 金融負債和權益工具

#### 負債和權益的分類

集團簽發的債券與權益工具根據合同協議的實質以及金融負債與權益的定義區分為金融負債或權益。

#### 權益工具

權益工具是指證明權益工具持有人享有主體在扣除所有負債後的資產剩餘利益的合同。集團發行的權益工具按照收到的價款, 抵減直接的成本進行初始確認。

回購本公司自有權益工具直接於權益中進行確認和扣除。購買、出售、發行或註銷本公司自有權益工具的利得或損失不計入損益。

#### 金融負債

所有金融負債隨後採用實際利率法按攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入損益。

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

符合以下條件的金融負債以公允價值計量且其變動計入損益: (i)《國際財務報告準則》第3號適用的收購人企業合併中的或有對價, (ii)交易性持有或(iii)指定為以公允價值計量且其變動計入損益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 金融負債和權益工具 (續)

#### 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 (續)

下列情況下, 金融負債為交易性金融負債:

- 承擔該金融負債的目的, 主要是為了近期內回購;
- 初始確認時即屬於進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分, 且有客觀證據表明本集團近期採用短期獲利方式對該資產組合進行管理; 或
- 屬於未被指定的、有效套期工具的衍生工具。

除交易性金融負債以外的金融負債可能歸入為在初始確認指定為以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債:

- 有關指定可消除或大幅減低原會出現的計量或確認不一致;
- 金融負債為金融資產組或金融負債組或金融資產與金融負債組的組成部分, 並根據本集團的既定風險管理或投資策略, 按公允價值基準管理及評估表現, 而分組數據則由內部按上述基準提供; 或
- 金融負債為包含一種或以上嵌入式衍生工具之合約的組成部分, 而國際財務報告準則第9號允許整份合併合約 (資產或負債) 指定為以公允價值計量且其變動計入損益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債, 由於該負債的信貸風險變化而導致的金融負債公允價值變化的金額在其他全面收益中確認, 除非確認在其他全面收益會造成或擴大對於損益的會計錯配。對於包含嵌入衍生工具的金融負債, 如可轉換貸款票據, 在確定其他全面收益中列報的金額時, 不包括嵌入衍生工具的公允價值變動。在其他全面收益中確認的金融負債信貸風險導致的公允價值變動, 不會隨後重新分類為損益; 相反, 在終止確認金融負債時, 將其轉移至留存利潤。

#### 以攤餘成本法計量的金融負債

金融負債包括向中央銀行借款、同業及其他金融機構存放款項、客戶存款、借款、應付短期融資款、拆入資金、應付經紀業務客戶款、應付債券、賣出回購金融資產款、其他應付款項及應付子公司賬款, 使用實際利率法按攤餘成本計量。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

##### 金融負債的終止確認

當且僅當本集團的義務被解除、取消或到期時, 本集團才終止確認金融負債。終止確認的金融負債的賬面價值與支付和應付的對價之間的差額計入損益。

對不致終止確認的金融負債進行非實質性修改的, 相關金融負債的賬面價值按照修改後的合同現金流量現值, 按照金融負債原實際利率折現計算。已發生的交易成本或費用調整為已修改金融負債的賬面金額, 並在剩餘期限內攤銷。金融負債賬面金額的任何調整在修改之日確認為損益。

##### 複合金融工具

本集團發行之可轉換債券之組成部分乃根據合約安排內容以及財務負債及股本工具定義分類為財務負債及股本工具。將以固定金額現金或另一項財務資產交換本集團固定數目之股本工具方式結清之兌換選擇權乃分類為股本工具。

於發行日, 債務部分和衍生部分都以公允價值識別。在後續期間, 可轉換貸款票據的債務部分採用實際利率法以攤餘成本計量。該衍生部分以公允價值計量, 且其公允價值變化計入當期損益。

分類為權益之轉換選擇權是由複合工具整體公平值扣除負債部分的金額所釐定, 並扣除所得稅影響後予以確認並計入權益, 隨後不可重新計量。此外, 分類為權益之換股選擇權將保留於權益, 直至轉換選擇權獲行使, 在此情況下, 權益中確認的結餘將轉撥至股份溢價及股本。倘轉換選擇權於可換股票據到期日尚未行使, 在權益中確認的結餘將轉撥至未分配利潤。並無收益或虧損於轉換或轉換選擇權到期時於損益中確認。

與發行可轉換債券有關之交易成本乃按所得款項總額之分配比例撥入負債及權益部分。與權益部分有關之交易成本直接在權益內扣除。與負債部分有關之交易成本則列入負債部分之賬面值, 並於可換股期間內採用實際利息法攤銷。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

##### 衍生金融工具

衍生工具初始按訂立衍生工具合約當日的公允價值確認, 其後重估至其於各報告期末的公允價值。由此而產生的損益實時於損益內確認, 除非衍生工具被指定和有效作為對沖工具, 在這種情況下, 識別的利潤或損失的時間取決於對沖關係的性質。

公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產, 公允價值為負數的確認為一項負債。

##### 嵌入式衍生工具

包含國際財務報告準則第9號範圍內的金融資產主機的混合合同中嵌入的衍生工具不分開。整個混合合同被分類並隨後整體計量為攤餘成本或公允價值 (視情況而定)。

非衍生主合同中嵌入的衍生工具不屬於國際財務報告準則第9號範圍內的金融資產, 當它們滿足衍生工具的定義時, 它們的風險和特徵與主合同的風險和特徵不密切相關, 並且主合同不以公允價值計量且其變動計入損益時, 它們被視為單獨的衍生工具。

一般而言, 區別於主合同的單一工具中的多項嵌入式衍生工具按單一混合的嵌入式衍生工具處理, 除非該等衍生工具與各種風險敞口相關且相互分離和相互獨立。

##### 金融資產和金融負債的抵銷

當且僅當本集團當前具有可執行的法定權利抵銷已確認金額時, 同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時, 金融資產和金融負債才能相互抵銷, 抵銷後的淨額於綜合財務狀況表內列示。

##### 賣出回購金融資產款和買入返售金融資產

賣出回購的金融資產繼續確認 (倘不導致金融資產終止確認) 為「以公允價值計量且其變動計入其他全面收益」或「以公允價值計量且其變動計入當期損益」。相應的負債計入「賣出回購金融資產款」。按照協議返售的金融資產按合適情況記錄為「買入返售金融資產」。賣出回購金融資產款和買入返售金融資產初始按公允價值計量, 買賣價格差額在協議期內用實際利率法確認。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

##### 賣出回購金融資產款和買入返售金融資產 (續)

###### (a) 買入返售金融資產

根據協議承諾將於未來某確定日期返售的金融資產不在財務狀況表內予以確認。買入該等資產所支付的成本, 在財務狀況表中作為買入返售金融資產列示。

###### (b) 賣出回購金融資產款

根據協議承諾將於未來某確定日期回購的已售出的金融資產不在財務狀況表內予以終止確認。出售該等資產所得的款項, 在財務狀況表中作為賣出回購金融資產款列示。

#### 套期會計

本集團指定部分衍生工具和境外銀行借款為境外經營現金流量套期或淨投資套期。

在套期關係開始時, 本集團對套期關係有正式指定, 並準備了關於套期關係、風險管理目標和套期策略的正式書面文件。且在套期開始以及之後的持續期間, 本集團記錄了運用於套期關係中的套期工具在抵銷被套期工具的公允價值或現金流量的變動方面是否高度有效。

#### 套期關係和有效性評估

對於套期有效性評估, 本集團考慮套期工具在抵銷被套期風險引起的被套期項目公允價值或現金流量變動時是否有效, 即套期同時滿足下列條件的, 認定套期關係符合套期有效性要求:

- 被套期項目和套期工具之間存在經濟關係;
- 被套期項目和套期工具經濟關係產生的價值變動中, 信用風險的影響不佔主導地位; 和
- 套期關係的套期比率等於本集團實際套期的被套期項目數量與對其進行套期的套期工具實際數量之比。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 套期會計 (續)

#### 套期關係和有效性評估 (續)

套期關係由於套期比率的原因而不再符合套期有效性要求, 但指定該套期關係的風險管理目標沒有改變的, 本集團對套期關係的套期比率進行調整 (即再平衡) 直至再次滿足標準。

#### 現金流量套期

被指定為現金流量套期且符合條件的的衍生工具, 其公允價值的變動屬於有效套期的部分計入其他全面收益並累計計入現金流量套期儲備標題項下, 但不超過自套期開始日套期項目的累計公允價值變動。與無效套期相關的利得或損失直接計入損益, 並計入「其他利得和損失」排列項。

原計入其他全面收益並累計計入權益的金額將在該套期項目影響損益的相同期間重分類至損益, 計入已確認套期項目相同的排列項下。但是, 如果被套期預期交易的結果確認了一項非金融資產或非金融負債時, 原計入其他全面收益並累計計入權益的利得或損失自權益轉出並計入該非金融資產或非金融負債的初始計量成本中。該轉換不會影響其他全面收益。另外, 如果本集團預計累計計入現金流量套期儲備中的部分或全部損失在將來不能收回, 該金額將直接重分類至損益。

#### 境外經營淨投資套期

境外經營淨投資套期記賬方式與現金流量套期相似。套期工具有效套期部分的收益和損失, 在其他全面收益中確認, 並積累在外幣折算儲備下。無效部分的收益或虧損會立刻在損益中得到確認, 被記為其他收益。

本集團處置境外業務時, 在外幣折算儲備中累計的有效套期部分收益或虧損會轉出在損益確認。

#### 套期會計的終止確認

本集團只有在套期關係 (或其一部分) 不再符合合格標準 (重新平衡後, 如適用) 時, 才會前瞻性地終止套期會計。這包括對沖工具到期或被出售、終止或行使的情況。終止對沖會計可以影響整個對沖關係, 也可以只影響其中的一部分 (在這種情況下, 對沖會計會繼續對沖關係的其餘部分)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 金融工具 (續)

#### 套期會計 (續)

#### 套期會計的終止確認 (續)

對於現金流量套期, 計入其他全面收益並累計計入權益 (當時仍屬於權益) 的任何利得或損失於預期交易中最終於損益中確認時予以確認。如果預期交易不會發生, 則將累計計入權益的利得或損失直接於損益中確認。

#### 融出證券

本集團將自身持有的證券協議出借給客戶, 該協議下需償付的現金抵押餘額與產生的應計利息歸類為「應付經紀業務客戶款項」。本集團借給客戶但不導致金融資產終止確認的相關證券則計入相關金融資產。

#### 財務擔保合同

財務擔保合同是指要求簽發人當特定債務人不能到期償債, 按照債務工具條款給發生損失的合同持有人賠付特定金額的合同。承兌包括由本集團對客戶簽發的票據作出兌付承諾。承兌列作財務擔保及信貸承諾交易並披露作或有負債及承諾。

由集團主體簽發的財務擔保合同按其公允價值進行初始計量, 並按下列兩項金額中的較高者進行後續計量, 被指定為以公允價值計量且其變動計入損益的財務擔保合同除外:

- 根據國際財務報告準則第37號確定的合同義務金額; 以及
- 初始確認金額減去 (如適當) 根據收入確認政策而確認的累計攤銷額。

本集團子公司海通銀行發佈的財務擔保合同通常附帶固定到期日及定期費用, 該費用通常按季預收。此收費金額基於對手風險、擔保金額大小、合同期限而變化。因此於起保日本集團子公司海通銀行發佈的財務擔保合同, 其公允價值等於收到的初始費用 (該費用按發生期間於損益表中確認)。後續定期收費按發生期間於損益表確認。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 3 重要會計政策及編製基礎 (續)

#### 現金及現金等價物

對綜合現金流量表而言, 現金及現金等價物包括庫存現金、活期存款、短期流動性強的投資, 該類投資可立即轉化為確定金額的現金, 轉化時可面臨的損失風險較小, 且到期日較短 (一般自購入日起3個月內), 減去需立即支付的銀行透支款項, 構成本集團現金管理的必要組成部分。

對於綜合財務狀況表而言, 現金和銀行存款餘額由庫存現金和銀行現金組成, 包括不限定用途的定期存款。

### 4 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷

在應用附註3所述本集團的會計政策時, 要求本公司的董事對於無法從其他來源清楚得知的資產和負債的賬面金額作出估計和假設。估計和相關假設以歷史經驗和其他被視為相關的因素為基礎。實際結果可能與該等估計不同。

集團對估計和相關假設會持續進行覆核。如果變更僅影響當期, 對會計估計的變更要在修改估計的當期作出確認, 如果影響當期和未來年度, 要在變更的當期和未來年度都作出確認。

#### 預期信用損失的計量

本集團定期覆核應收融資租賃款、以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益計量的債務工具投資以評估預期信用損失。

本集團估計這些金融資產和融資租賃應收款的預期信用損失減值準備, 以資產的賬面金額和預計未來現金流量的現值計量, 並考慮這些金融資產和融資租賃應收款的預期未來信用損失。信用風險評估涉及高度的估計和不確定性。當實際未來現金流量低於預期或高於預期時, 可能出現重大減值損失或減值損失的重大轉回。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 4 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷 (續)

#### 預期信用損失的計量 (續)

在應用計量預期信用損失的會計要求時, 需要以下重要判斷:

#### 信用風險顯著增加

當資產的信用風險自初始確認後顯著增加時, 資產將進入第2階段。在評估資產的信貸風險是否顯著增加時, 本集團考慮了定性和定量的合理和可支持的前瞻性信息。更多詳情請參考附註76。

#### 使用的模型和假設

集團採用不同的模型和假設來評估金融資產的預期信用損失。本集團通過判斷來確定每類金融資產的最適用模型, 以及確定這些模型所適用的假設, 包括信用風險的關鍵驅動因素相關的假設。跟多關於預期信用損失的細節請見附註76。

#### 前瞻性信息

在評估預期信用損失時, 該集團使用了合理且有依據的前瞻性信息, 這些信息基於對不同經濟驅動因素的未來走勢的假設, 以及這些經濟驅動因素如何相互影響的假設。更多關於預期信用損失的細節詳見附註76。

#### 違約率

違約率是預期信用風險的重要輸入值。違約率是對未來一定時期內發生違約的可能性的估計, 其計算涉及歷史數據、假設和對未來情況的預期。更多關於預期信用損失的細節詳見附註76。

#### 違約損失率

違約損失率是對違約產生的損失的估計。它基於合同現金流與借款人預期收到的現金流之間的差異, 且考慮了抵押品產生的現金流和整體信用增級。更多關於預期信用損失的細節詳見附註76。

#### 金融工具公允價值計量

對於缺乏活躍市場的金融工具, 本集團運用估值方法確定其公允價值。估值方法包括參照在市場中具有完全資訊且有買賣意願的經濟主體之間進行公平交易時確定的交易價格, 參考市場上另一類似金融工具的公允價值, 或運用現金流量折現分析及期權定價模型等進行估算。估值方法在最大程度上利用可觀察市場資訊, 然而, 當可觀察市場信息無法獲得時, 管理層將對估值方法中包括的重大不可觀察資訊作出估計。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 4 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷 (續)

#### 商譽減值

確定商譽是否減值, 要求估計獲分配商譽的現金產出單元的使用價值。可收回金額根據資產組的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。使用價值的計算要求本集團估計預期從現金產出單元所取得的未來現金流量及用以計算現值的適當的貼現率。如果實際的未來現金流量低於預期, 則可能導致重大減值損失。計算可收回金額的詳細情況於附註24披露。

#### 委託人和代理人的考慮

本集團子公司從事商品貿易, 本集團考慮了諸如本集團承擔提供貨物的主要責任、承擔存貨風險等特徵, 認為在將貨物轉移給客戶之前, 本集團擁有對該商品的控制權, 因此在這類交易中, 本集團為主要責任人。

#### 所得稅

日常業務過程中若干交易及業務的最終稅項釐定並不確定。當這些事項的最終稅項結果與初始估計金額出現差異時, 該等差異將影響釐定稅項年度的當期所得稅及遞延所得稅。

#### 金融資產分類之釐定

金融資產的分類和計量取決於金融資產的合同條款是否約定了償付本息的特定現金流量日期, 以及業務模式測試的結果。

本集團確認業務模式的層級, 該層級反映如何對金融資產組進行管理, 以達到特定業務目標。該評估涵蓋能夠反映所有相關證據的判斷, 包括如何評估和計量資產績效、影響資產績效的風險、以及如何管理資產及資產管理人員如何得到補償。集團通過監控提前終止確認的以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的金融資產, 來了解其處置的原因, 以及這些原因是否與持有資產的業務目標保持一致。監控是集團持續評估其存續部分的金融資產的業務模式是否仍然適用的一部分, 以及如果不再適用, 是否需要更改其業務模式且相應改變其資產的分類。

本集團在評估金融資產的合同現金流量是否與基本借貸安排相一致時, 存在以下主要判斷: 本金是否可能因提前還款等原因導致在存續期內的時間分佈或者金額發生變動; 利息是否僅包括貨幣時間價值、信用風險、其他基本借貸風險以及成本和利潤的對價。例如, 提前償付的金額是否僅反映了尚未支付的本金及以未償付本金為基礎的利息, 以及因提前終止合同而支付的合理補償。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 4 評估不確定性的關鍵來源及重大會計判斷 (續)

#### 合併範圍確定

本集團對於被投資實體是否存在控制的判斷通常需要綜合考慮相關的事實和情況, 在評估控制時, 需要考慮: a) 投資者擁有對被投資者的權力; b) 因參與被投資者的活動而承擔或有權獲得可變回報; c) 以及通過對被投資者行使權力有能力影響所得到的回報的金額。如果與評估控制的三個標準相關的事實和假設發生變化, 集團會就是其是否對被投資方構成控制做出評估。

對於集團擔任管理人或持有的結構化主體, 集團評估其持有的份額, 考慮報酬, 增信以及其他利益在內的整體投資是否明顯增加這些結構化主體帶來的可變回報的暴露, 從而表明集團是作為主要責任人。如果集團擔任主要責任人的角色, 則需要將這些結構化主體納入合併範圍。合併與未合併的結構化實體詳見合併財務報告附註69和附註70。

### 5 分部報告

為作出資源配置及評估分部表現, 向本公司董事會 (作為首席營運決策者) 報告的信息主要集中於由本集團銷售要求、內部報告制度為依據確定經營分部, 以經營分部為基礎確定報告分部。經營分部是指公司內同時滿足下列條件的組成部分: (1) 該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用; (2) 本公司董事會能定期評價該組成部分的經營成果, 以決定向其配置資源、評價其業績; (3) 公司能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時具有相同或相似性的經營方式, 可以合併為一個經營分部。根據公司戰略規劃及內部管理要求, 公司確定六大經營分部: 財富管理、投資銀行、資產管理、交易及機構、融資租賃及其他。公司報告分部劃分與經營分部一致。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 5 分部報告 (續)

分部信息按照各分部向本公司董事會報告時所採用的會計政策和計量標準進行計量, 這些標準與編制中期綜合財務報表時的會計和計量標準一致。

具體來說, 本集團經營分部如下:

- (1) 財富管理分部: 主要向零售及高淨值客戶提供綜合的金融服務和投資解決方案, 提供的服務包括證券及期貨經紀服務、投資顧問服務、財富管理服務、以及向客戶提供融資融券、股票質押等融資類業務服務。
- (2) 投資銀行分部: 主要向企業和政府客戶提供股票資本市場和債券資本市場融資活動的保薦和承銷服務, 為企業客戶的收購兼併、資產重組等提供財務顧問服務, 同時提供新三板服務。
- (3) 資產管理分部: 主要向個人、企業和機構客戶提供綜合的多元產品投資管理服務, 提供的服務包括資產管理、基金管理和股權投資服務。
- (4) 交易及機構分部: 主要向全球機構投資者提供全球主要金融市場的股票銷售交易、大宗經紀、股票借貸、全球主要市場的股票研究。亦為世界各地主要交易所的固定收益產品、貨幣及商品產品、期貨及期權、及衍生品提供市場製作服務。
- (5) 融資租賃分部: 主要向個人、企業和政府提供創新型金融服務解決方案, 提供的服務包括融資租賃、經營租賃、保理、委託貸款和相關諮詢服務。
- (6) 其他分部: 為機構客戶提供其他綜合性金融及信息服務, 提供的服務包括倉單服務等。

分部利潤/虧損指各分部在未經分配所得稅支出前所賺得的利潤/所錄得的虧損。該等計算乃為資源配置及評估業績而報告予首席營運決策者。

聯營企業和合營企業的收益分成分配給各個部門, 而對聯營企業和合營企業的相應投資不分配給每個部門。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 5 分部報告 (續)

截至2021年12月31日和2020年12月31日止年度, 分部向首席營運決策者提供的經營及可報告分部信息如下:

## 經營和可報告分部

## 截至2021年12月31日止年度

	財富管理 分部	投資銀行 分部	資產管理 分部	交易及機構 分部	融資租賃 分部	其他分部	合計
<b>分部收益及業績</b>							
收入	17,143,395	5,439,731	3,997,179	15,313,123	6,501,470	9,074	48,403,972
其他收入及收益	348,122	276,163	151,681	354,141	2,376,176	5,899,306	9,405,589
分部收入	17,491,517	5,715,894	4,148,860	15,667,264	8,877,646	5,908,380	57,809,561
分部支出	12,556,507	2,721,431	2,372,493	10,008,524	7,284,804	5,971,892	40,915,651
分部業績	4,935,010	2,994,463	1,776,367	5,658,740	1,592,842	(63,512)	16,893,910
應佔聯營企業業績	-	-	712,172	937,717	-	-	1,649,889
所得稅前利潤	4,935,010	2,994,463	2,488,539	6,596,457	1,592,842	(63,512)	18,543,799
<b>分部資產及負債</b>							
分部資產	241,389,287	10,094,708	13,824,798	350,203,976	114,017,446	3,768,589	733,298,804
權益法項下投資	-	-	1,957,895	4,496,525	-	-	6,454,420
遞延稅項資產	-	-	-	-	-	-	5,171,925
集團資產總額							744,925,149
分部負債	192,472,695	9,040,397	7,705,572	250,499,642	106,049,411	81,995	565,849,712
遞延稅項負債	-	-	-	-	-	-	1,320,651
集團負債總額							567,170,363
<b>其他分部信息 (金額已經包括在分部損益中)</b>							
折舊與攤銷費用	388,042	155,892	174,906	357,780	416,472	76,249	1,569,341
資本性支出	507,641	193,071	29,973	336,422	654,185	77,955	1,799,247
預期信用損失模式下的減值損失	1,125,388	121,804	177,095	210,187	1,717,445	(245)	3,351,674
其他資產減值損失	-	-	-	414,645	85,566	(1,043)	499,168

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 5 分部報告 (續)

#### 經營和可報告分部 (續)

截至2020年12月31日止年度

	財富管理 分部	投資銀行 分部	資產管理 分部	交易及機構 分部	融資租賃 分部	其他分部	合計
<b>分部收益及業績</b>							
收入	15,752,048	6,027,749	4,099,914	14,151,968	6,273,204	68,332	46,373,215
其他收入及收益	243,686	52,435	101,099	297,123	2,088,463	5,121,179	7,903,985
分部收入	15,995,734	6,080,184	4,201,013	14,449,091	8,361,667	5,189,511	54,277,200
分部支出	11,623,707	3,101,376	2,455,314	9,510,324	7,142,478	5,229,708	39,062,907
分部業績	4,372,027	2,978,808	1,745,699	4,938,767	1,219,189	(40,197)	15,214,293
應佔聯營企業業績	-	-	464,398	117,035	(38,416)	-	543,017
所得稅前利潤	4,372,027	2,978,808	2,210,097	5,055,802	1,180,773	(40,197)	15,757,310
<b>分部資產及負債</b>							
分部資產	231,235,482	22,255,417	16,646,942	304,943,619	107,122,490	3,158,934	685,362,884
權益法項下投資	-	-	1,448,469	2,979,838	-	-	4,428,307
遞延稅項資產							4,282,160
集團資產總額							694,073,351
分部負債	177,785,461	21,494,501	10,855,873	212,465,257	101,198,687	1,449,126	525,248,905
遞延稅項負債							698,134
集團負債總額							525,947,039
其他分部信息 (金額已經包括在分部損益中)							
折舊與攤銷費用	307,638	191,568	164,673	244,918	422,911	32,174	1,363,882
資本性支出	2,371,770	1,489,630	57,821	1,400,028	2,765,741	9,175	8,094,165
預期信用損失模式下的減值損失	1,844,320	210,767	79,764	629,161	1,821,454	759	4,586,225
其他資產減值損失	-	-	-	-	10,050	873	10,923

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 5 分部報告（續）

#### 經營和可報告分部（續）

本集團於三個主要地區運營，即中國境內（代表集團大部分外部客戶收入及非流動資產的地區）、香港及歐洲（集團附屬公司的業務範圍）。於2021年及2020年，並無單一客戶向本集團提供10%以上收入。

### 6 佣金及手續費收入

	2021年度	2020年度
證券、期貨及期權交易及經紀業務手續費收入	9,668,840	8,549,407
承銷費及保薦費收入	4,578,454	4,548,113
資產管理費收入（含基金管理費收入）	3,691,479	3,403,089
財務諮詢顧問費收入	651,515	738,003
其他	172,446	148,802
	<b>18,762,734</b>	17,387,414

與本集團取得佣金及手續費收入相關的主要業務類型如下：

#### (1) 經紀業務收入

本集團從事代理買賣證券及期貨經紀業務在交易完成時點按照成交金額及約定費率確認收入；本集團從事金融產品代銷業務在代銷完成時點按照代銷規模及約定費率確認收入。

#### (2) 投資銀行業務收入

本集團從事證券和債券承銷業務在承銷合同中約定的履約義務完成時點按照合同或協議約定的金額確認收入；本集團從事證券發行上市保薦業務和企業客戶財務顧問服務，本集團認為作為保薦人或企業顧問的特定合約所承諾的所有服務均相互依存及相互關聯，因此以單一履約義務確認收入。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 6 佣金及手續費收入

#### (3) 資產管理業務收入

本集團接受客戶委託負責經營管理受託資產, 由於在本集團履約的同時委託客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益, 因此本集團在履約義務履行期間內根據受託管理資產規模及約定費率確認收入; 本集團提供資產管理業務根據受託資產業績狀況可能收取額外的業績報酬, 本集團在業績評價週期期末, 在與業績報酬相關的不確定性消除、已確認的累計收入金額很可能不會發生重大轉回時, 按照合同或協議約定的計算方法確認為當期收入。

截至2021年12月31日, 本集團與客戶簽訂的大部分合同的原始預期存續期小於一年。

### 7 利息收入

	2021年度	2020年度
銀行利息收入	3,212,034	2,805,067
客戶墊款的利息收入	5,325,547	4,405,044
貸款及應收款項利息收入	1,241,489	1,311,985
買入返售金融資產利息收入	2,203,203	2,922,487
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具和以攤餘成本計量的債務工具利息收入	903,940	503,724
售後回租安排的應收款利息收入	2,730,138	2,017,118
其他利息收入	9,625	10,527
	<b>15,625,976</b>	13,975,952
融資租賃收入	<b>3,336,406</b>	3,932,863

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 8 投資收入及收益 (淨額)

	2021年度	2020年度
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產／ 負債產生的已實現收益淨額	10,308,037	9,745,821
以公允價值計量且其變動計入損益的金融工具的公允價值變動	290,515	1,270,742
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 權益工具產生的股利收入	1,195,069	42,927
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的 債務工具產生的已實現 (損失) / 收益淨額	(620,788)	14,485
其他	(493,977)	3,011
	<b>10,678,856</b>	<b>11,076,986</b>

## 9 其他收入及收益

	2021年度	2020年度
大宗商品貿易收入	5,865,706	5,081,587
服務收入	1,281,696	1,148,831
政府補助	725,782	568,185
經營租賃的租金收入	451,145	464,432
匯兌收益	279,938	211,406
投資物業的租金收入	12,583	13,355
其他	788,739	416,189
	<b>9,405,589</b>	<b>7,903,985</b>

## 10 佣金及手續費支出

	2021年度	2020年度
證券及期貨買賣及經紀業務費用	3,230,145	2,756,572
經紀人佣金支出	414,479	584,737
證券承銷、財務顧問等服務支出	126,013	193,957
	<b>3,770,637</b>	<b>3,535,266</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 11 利息支出

	2021年度	2020年度
利息支出源自：		
— 借款及透支	2,523,845	3,300,189
— 銀行及其他金融機構拆入資金	139,355	260,525
— 賣出回購金融資產款	1,666,352	1,762,502
— 應付經紀業務客戶款項	650,961	422,174
— 轉融通支付於中國證券金融股份有限公司	352,369	244,409
— 應付債券和應付短期融資款	6,344,323	6,337,819
— 租賃負債	41,531	40,512
— 其他	622,883	650,141
	<b>12,341,619</b>	13,018,271

### 12 折舊和攤銷費用

	2021年度	2020年度
物業及設備折舊	892,585	669,597
使用權資產折舊	482,321	502,920
投資物業折舊	3,348	5,806
其他無形資產攤銷	191,087	185,559
	<b>1,569,341</b>	1,363,882

### 13 僱員成本

	2021年度	2020年度
僱員成本 (包括董事酬金 (附註71))：		
薪金、花紅及津貼	7,629,206	6,660,335
年金計劃供款	966,816	681,175
其他社會福利	429,228	315,172
	<b>9,025,250</b>	7,656,682

附註：本集團於中國境內的僱員參加中國各地方政府設立的退休福利計劃。本集團除參與由中國境內各省市設立的制定供款退休計劃外，本集團每月還需按員工薪金的固定比例向年金計劃供款。同時本集團亦根據強制性公積金計劃條例為所有香港合格僱員設立強制性公積金計劃。本集團對養老金計劃的供款計入與之相關的當期損益。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 13 僱員成本 (續)

本集團在葡萄牙設立的子公司制定了一個設定受益計劃。退休養老金計劃的負債每半年計量一次，具體日期為12月31日及6月30日。每項退休養老金計劃單獨使用預計單位信貸法評估且每年由來自 Mercer (Portugal) Lda. 的合資格獨立精算師審閱。計量中採用以優質公司債券的市場收益計算的貼現率。有關債券以支付福利時將使用的貨幣計值且有關債券距到期日的年期與相關退休養老金計劃負債的年期相若。於2021年12月31日，精算估值顯示，本集團在葡萄牙設立的子公司於本設定受益計劃下資產的公允價值覆蓋計劃的負債的比例為112.37% (2020年12月31日：100.60%)。於2021年12月31日，本設定受益計劃的現值和退休基金資產的公允價值分別為50,066千歐元，折合人民幣361,462千元 (2020年12月31日：52,754千歐元，折合人民幣423,351千元) 和56,260千歐元，折合人民幣406,180千元，(2020年12月31日：53,072千歐元，折合人民幣425,903千元)。

股份支付詳見附註73。

### 14 預期信用損失模式下的減值損失

	2021年度	2020年度
預期信用損失源自：		
— 應收融資租賃款	1,062,882	1,266,219
— 售後回租安排的應收款	315,609	231,697
— 孖展融資客戶墊款	485,262	1,024,424
— 買入返售金融資產	781,956	851,067
— 其他貸款及應收款項	512,580	846,237
— 以攤餘成本計量的債務工具	10,462	18,732
— 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	83,512	259,494
— 發放貸款及墊款	1,124	16,410
— 其他金融資產及其他項目	98,287	71,945
	<b>3,351,674</b>	<b>4,586,225</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 15 其他資產減值損失

	2021年度	2020年度
固定資產	46,616	–
商譽	414,645	–
其他資產	37,907	10,923
	<b>499,168</b>	10,923

### 16 其他支出

	2021年度	2020年度
大宗商品貿易成本	5,769,173	5,040,194
管理費用	3,864,814	3,175,602
稅金及附加	284,499	181,777
其他	439,476	494,085
	<b>10,357,962</b>	8,891,658

### 17 所得稅費用

	2021年度	2020年度
當期稅項	5,003,791	4,511,434
遞延稅項	(207,854)	(791,353)
	<b>4,795,937</b>	3,720,081

根據中華人民共和國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例, 自2008年1月1日開始稅率為25%。

本集團在香港經營的子公司適用香港利得稅。香港利得稅是就在香港產生的估計應課稅溢利按稅率16.5%計算。

其他司法權區的稅項是根據有關司法權區的現行稅率計算。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 17 所得稅費用 (續)

適用於按法定稅率計算的所得稅前利潤稅項支出與按實際稅率計算的稅項支出的對賬如下:

	2021年度	2020年度
所得稅前利潤	<b>18,543,799</b>	15,757,310
按法定稅率25%計算的稅項	<b>4,635,950</b>	3,939,327
攤分聯營企業和合營企業業績的影響	<b>(121,984)</b>	(106,658)
不可抵扣稅款支出的稅務影響	<b>562,203</b>	915,173
免繳稅收入的稅務影響	<b>(643,617)</b>	(658,647)
對以前期間所得稅的調整影響	<b>(19,536)</b>	(49,169)
利用以前年度未確認的稅務虧損和暫時性差異	<b>(93,238)</b>	(565,362)
稅務虧損 / 未確認的可抵扣暫時性差異的影響	<b>482,810</b>	463,472
於其他司法權區經營的子公司稅率差異的影響	<b>(6,651)</b>	(218,055)
所得稅費用	<b>4,795,937</b>	3,720,081

## 18 每股收益

	2021年度	2020年度
用以計算每股基本收益的收益:		
本公司股東應佔期間利潤	<b>12,826,517</b>	10,875,396
稀釋潛在普通股的影響:		
根據子公司每股稀釋收益而對其應佔淨利潤做出的調整 (附註)	<b>(151)</b>	(3,975)
用以計算每股稀釋收益的收益	<b>12,826,366</b>	10,871,421
用以計算基本 / 稀釋每股收益的股份數目:		
已發行股數 (千股)	<b>13,064,200</b>	12,022,533
基本每股收益 (以每股人民幣元列示)	<b>0.98</b>	0.90
稀釋每股收益 (以每股人民幣元列示)	<b>0.98</b>	0.90

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 18 每股收益 (續)

附註: 稀釋每股收益的計算在歸屬於母公司普通股股東的當期淨利潤進行調整所得。本集團計算稀釋每股收益時當期淨利潤考慮了子公司發行的可轉換債券, 假設已發行的可轉換債券在當期起初已轉換為子公司普通股; 並考慮了子公司的各類員工股票期權和員工股票獎勵行權後攤薄每股收益的影響。

### 19 物業及設備

	土地 及建築物	租賃物 改良	電子設備	交通運輸 設備	傢俱、 裝置及設備	在建工程	總計
<b>成本</b>							
於2021年1月1日	9,070,468	818,821	1,474,675	6,371,799	269,662	357,580	18,363,005
增加	129,991	113,507	345,232	552,341	31,533	339,341	1,511,945
處置	(5,138)	(84,265)	(64,802)	(563,167)	(21,975)	-	(739,347)
投資性房地產轉入	60,631	-	-	-	-	-	60,631
轉移	273,316	49,393	16,404	314	26,144	(365,571)	-
匯兌差額	(10,518)	(9,165)	(14,899)	(148,823)	(7,282)	(1,227)	(191,914)
於2021年12月31日	9,518,750	888,291	1,756,610	6,212,464	298,082	330,123	19,004,320
<b>累計折舊</b>							
於2021年1月1日	689,638	587,565	1,081,584	658,976	205,571	-	3,223,334
增加	257,021	112,673	186,188	313,889	22,814	-	892,585
處置	(2,486)	(56,833)	(61,889)	(98,158)	(20,887)	-	(240,253)
投資性房地產轉入	9,016	-	-	-	-	-	9,016
匯兌差額	(958)	(9,637)	(13,666)	(15,440)	(6,180)	-	(45,881)
於2021年12月31日	952,231	633,768	1,192,217	859,267	201,318	-	3,838,801
<b>減值損失備抵</b>							
於2021年1月1日	30,382	-	-	-	-	-	30,382
增加	-	-	-	46,616	-	-	46,616
匯兌差額	-	-	-	(355)	-	-	(355)
於2021年12月31日	30,382	-	-	46,261	-	-	76,643
<b>賬面價值</b>							
於2021年12月31日	8,536,137	254,523	564,393	5,306,936	96,764	330,123	15,088,876
於2020年12月31日	8,350,448	231,256	393,091	5,712,823	64,091	357,580	15,109,289

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 19 物業及設備 (續)

本集團交通運輸工具中包括用於開展經營租賃業務的飛機。於2021年12月31日, 其原值為人民幣6,053,876千元(2020年12月31日: 人民幣6,209,362千元); 累計折舊為人民幣726,263千元(2020年12月31日: 人民幣525,016千元); 減值損失備抵為人民幣46,261千元(2020年12月31日: 人民幣0千元); 淨值為人民幣5,281,352千元(2020年12月31日: 人民幣5,684,346千元)。

截止2021年12月31日和2020年12月31日, 本集團建築物中金額為人民幣29,460千元和人民幣30,661千元的房產產權證有待取得。

### 20 使用權資產及租賃負債

#### 使用權資產

	租賃土地 及房屋	電子設備	交通運輸 設備	其他	總計
<b>成本</b>					
於2021年1月1日	2,927,671	759	5,303	2,308	2,936,041
年內添置	467,409	664	1,457	304	469,834
年內處置	(381,144)	(544)	(2,073)	(511)	(384,272)
匯兌差額	(21,683)	(76)	(527)	7	(22,279)
於2021年12月31日	2,992,253	803	4,160	2,108	2,999,324
<b>累計攤銷</b>					
於2021年1月1日	1,119,942	568	3,039	1,164	1,124,713
年內攤銷	480,419	222	1,298	382	482,321
處置抵銷	(371,500)	(514)	(2,046)	(403)	(374,463)
匯兌差額	(11,499)	(61)	(326)	-	(11,886)
於2021年12月31日	1,217,362	215	1,965	1,143	1,220,685
<b>賬面價值</b>					
於2021年12月31日	1,774,891	588	2,195	965	1,778,639
於2020年12月31日	1,807,729	191	2,264	1,144	1,811,328

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 20 使用權資產及租賃負債 (續)

#### 租賃負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
1年以內	307,759	352,544
1年至2年	238,764	254,445
2年至5年	249,731	223,004
5年以上	250,925	222,420
於流動負債項下顯示的12個月內到期結算的金額	1,047,179	1,052,413
	307,759	352,544
於非流動負債項下顯示的12個月以後到期結算的金額	739,420	699,869

本集團租賃各種土地和建築物，電子設備，及其他用於其運營。大多數租賃合同簽訂的租賃期限為1年到40年。租賃條款是根據個別情況協商確定的，其中包含各種不同的條款和條件。本集團在確定租賃期限和評估不可撤銷的期限時，採用合同的定義並確定合同可強制執行的期限。

截至2021年12月31日止年度，租賃金額的總現金流為人民幣568,569千元 (截至2020年12月31日止年度，人民幣578,361千元)。

截至2021年12月31日止年度，租賃負債的利息支出為人民幣41,532千元 (截至2020年12月31日止年度，人民幣40,512千元)。

於2021年12月31日，租賃協議除出租人持有的租賃資產中的抵押權益外，不得簽訂任何其他契約。租賃資產不得用作借貸擔保。

於2021年12月31日，本集團未訂立尚未開始的任何重大租賃。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 21 投資物業

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>成本</b>		
於2021年1月1日	143,241	210,023
本年轉入金額	5,138	-
本年增加	-	46,649
轉出至物業及設備	(60,631)	(103,011)
匯兌差額	(1,686)	(10,420)
於2021年12月31日	<b>86,062</b>	143,241
<b>累積折舊</b>		
於2021年1月1日	31,649	33,184
本年轉入金額	2,486	-
年內折舊	3,348	5,806
轉出至物業及設備	(9,016)	(6,925)
匯兌差額	-	(416)
於2021年12月31日	<b>28,467</b>	31,649
<b>賬面價值</b>		
於2021年12月31日	<b>57,595</b>	111,592

於2021年12月31日和2020年12月31日, 本集團投資物業的公允價值為人民幣308,710千元和人民幣254,884千元。本公司董事參考相同或相似地點及狀況的類似物業的近期市價釐定公允價值。上述公允價值披露歸屬於第三層級。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 22 商譽

#### 成本及賬面值

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
於年初	3,884,910	4,134,434
減: 資產減值損失	(414,645)	-
匯兌調整	(104,952)	(249,524)
於年末	3,365,313	3,884,910

有關商譽減值測試的詳情乃於附註24中披露。

### 23 其他無形資產

	交易席位費	電腦軟件	其他	在建工程	總計
<b>成本</b>					
於2021年1月1日	224,226	1,614,796	108,927	27,154	1,975,103
年內添置	-	170,478	-	5,914	176,392
年內處置	-	(3,045)	(10)	(566)	(3,621)
年內轉移	-	2,140	-	(2,140)	-
匯兌差額	(183)	(39,365)	(1,894)	(959)	(42,401)
於2021年12月31日	224,043	1,745,004	107,023	29,403	2,105,473
<b>累積攤銷</b>					
於2021年1月1日	116,601	1,231,502	75,036	-	1,423,139
年內攤銷	-	184,896	6,191	-	191,087
處置抵銷	-	(3,045)	(10)	-	(3,055)
匯兌差額	-	(35,551)	(1,538)	-	(37,089)
於2021年12月31日	116,601	1,377,802	79,679	-	1,574,082
<b>賬面價值</b>					
於2021年12月31日	107,442	367,202	27,344	29,403	531,391

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 23 其他無形資產 (續)

	交易席位費	電腦軟件	其他	在建工程	總計
<b>成本</b>					
於2020年1月1日	223,740	1,442,703	114,583	22,635	1,803,661
年內添置	843	196,217	1,525	6,685	205,270
年內處置	–	(2,896)	(4,681)	–	(7,577)
年內轉移	–	2,165	75	(2,240)	–
匯兌差額	(357)	(23,393)	(2,575)	74	(26,251)
於2020年12月31日	224,226	1,614,796	108,927	27,154	1,975,103
<b>累積攤銷</b>					
於2020年1月1日	116,601	1,071,634	69,367	–	1,257,602
年內攤銷	–	178,561	6,998	–	185,559
處置抵銷	–	(2,681)	(181)	–	(2,862)
匯兌差額	–	(16,012)	(1,148)	–	(17,160)
於2020年12月31日	116,601	1,231,502	75,036	–	1,423,139
<b>賬面價值</b>					
於2020年12月31日	107,625	383,294	33,891	27,154	551,964

交易席位費主要包括上交所、深交所、香港聯交所及香港期貨交易所有限公司的交易席位, 本集團通過交易席位可以於該等交易所或通過該等交易所進行證券及期貨合約買賣。本集團將交易席位費視作一項使用壽命不確定的無形資產。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 24 使用壽命不確定的商譽及交易席位費的減值測試

#### 商譽的減值測試

就減值測試而言, 載列於附註22的商譽已被分配至六個獨立現金產生單元, 包括一家位於上海的子公司(「單位A」)、一家位於香港的子公司(「單位B」)、一家總部位於香港, 業務主體位於上海的子公司(「單位C」)、一家總部位於葡萄牙的子公司(「單位D」)、一家總部位於日本的子公司(「單位E」)以及一家位於新加坡的子公司(「單位F」)。於2021年12月31日和2020年12月31日分配至該等單位的商譽賬面值如下:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
單位A—海通期貨有限公司	5,896	5,896
單位B—海通國際證券集團有限公司	641,800	660,671
單位C—海通恒信金融集團有限公司	2,047,416	2,107,617
單位D—海通銀行	544,806	981,646
單位E—Haitong International Holdings (UK) Limited (原Japaninvest Group plc)	120,877	124,431
單位F—Haitong International Financial Services (Singapore) Pte. Ltd.	4,518	4,649
	<b>3,365,313</b>	3,884,910

截至2021年12月31日及2020年12月31日止, 本集團管理層確定單位A、單位B、單位C、單位E及單位F的可收回金額高於其各自的賬面值, 所以任何包含商譽的現金產生單元並未發生減值。

於年內, 鑒於單位D現金產生單位表現欠佳, 本集團已就該現金產生單位的商譽確認減值損失人民幣414,645千元(二零二零年: 未確認商譽減值撥備)。

上述現金產生單元可收回金額及其主要相關假設的基準概述如下:

單位A、單位B、單位C、單位D、單位E及單位F的可收回金額已根據計算使用值釐定。該計算應用所批准的財政預算的現金流量預測, 於2021年12月31日, 對單位A、單位B、單位C、單位D、單位E及單位F所用貼現率範圍為4.30%至18.00%。所應用的貼現率反映與相關現金產生單元有關的特定風險。

使用價值計算的其他重要假設涉及現金流入/流出的估計, 當中包括預算營業收入, 毛利率及永續增長率, 該估計乃基於該單位的過去表現及管理層對市場發展的預期而定。預測期的增長率在-3.18%至41.58%之間, 永續增長率在2.00%至3.20%之間。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 24 使用壽命不確定的商譽及交易席位費的減值測試 (續)

管理層相信, 即使該等假設出現任何合理可能變動, 亦不會導致單位A、單位B、單位C、單位E及單位F的賬面總值超過其各自可收回總額。

#### 使用壽命不確定的交易席位費的減值測試

本公司董事認為, 本集團持有的交易席位費被視為使用壽命不確定, 因為預期將無限期對現金流量淨額作出貢獻。除非交易席位費的可使用壽命被釐定為有限, 否則不計提攤銷。交易席位將每年及於有跡象顯示可能出現減值時接受減值測試。獲分配有關交易席位費的經紀業務相關的三個現金產出單元各自按使用價值計算的可收回金額均高於其賬面值。因此, 於2021年12月31日及2020年12月31日, 交易席位並無任何減值。

### 25 權益法項下投資

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
於聯營公司及合營企業的非上市投資成本	4,082,549	3,384,351
攤分收購後利潤及其他全面收益, 並扣除已收的股利	2,371,871	1,043,956
總計	<b>6,454,420</b>	4,428,307

本集團採用權益法計量的投資

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2021年 12月31日	2020年 12月31日
上海彤關投資管理合夥企業 (有限合夥) Shanghai Tong Guan Investment Management Limited Partnership*	中國	股權投資; 投資管理服務	<b>50.00%</b>	50.00%
遼寧中德產業股權投資基金合夥 企業(有限合夥) Liaoning China-Germany Industrial Equity Investment Fund (Limited Partnership)	中國	股權投資	<b>20.00%</b>	20.00%

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2021年 12月31日	2020年 12月31日
富國基金管理有限公司 Fullgoal Fund Management Co. Ltd.*	中國	基金交易與 貿易分銷服務	<b>27.78%</b>	27.78%
吉林省現代農業和新興產業投資 基金有限公司 Jilin Modern Agricultural and Emerging Markets Investment Fund Limited*	中國	股權投資	<b>35.71%</b>	35.71%
西安航天新能源產業基金投資有 限公司 Xi'an Aerospace and New Energy Industry Fund*	中國	股權投資	<b>37.06%</b>	37.06%
上海文化產業股權投資基金合夥 企業 (有限合夥) Shanghai Cultural Industries Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	<b>45.45%</b>	45.49%
上海併購股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Shanghai Equity Investment Fund Limited Partnership*	中國	股權投資	<b>35.33%</b>	35.33%
海通 (吉林) 現代服務業創業投資 基金合夥企業 (有限合夥) Haitong (Jilin) Modern Service Industry Investment Fund Limited Partnership*	中國	股權投資	<b>35.37%</b>	35.37%

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2021年 12月31日	2020年 12月31日
海通興泰(安徽)新興產業投資 基金(有限合夥) Haitong Xingtai (Anhui) Emerging Industry Investment Fund Limited Partnership*	中國	股權投資	<b>28.63%</b>	28.63%
海通齊東(威海)股權投資基金 合夥企業(有限合夥) Haitong Qidong (Weihai) Equity Investment Fund Limited Partnership*	中國	股權投資	<b>34.95%</b>	34.95%
廣東南方媒體融合發展投資基金 (有限合夥) Guangdong South Media Integration Fund Limited Partnership*	中國	股權投資	<b>28.18%</b>	28.18%
海通(吉林)股權投資基金合夥 企業(有限合夥) Haitong (Jilin) Equity Investment Fund Limited Partnership*	中國	私募股權投資基金	<b>22.46%</b>	22.46%
西安軍融電子衛星基金投資有限 公司 Xi'an Civil-Military Integration Satellite Investment Fund Co., Ltd*	中國	投資管理	<b>24.24%</b>	24.24%
嘉興海通旭初股權投資基金合夥 企業(有限合夥) Jiaxing Haitong Xuchu Equity Investment Fund Limited Partnership*	中國	股權投資； 投資管理服務	<b>19.39%</b>	19.39%

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2021年 12月31日	2020年 12月31日
上海併購股權投資基金二期合夥企業 (有限合夥) Shanghai Equity Investment Fund II Limited Partnership*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
遼寧海通新動能股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Liaoning Haitong New Drivers Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
許昌海通創新股權投資基金合夥企業 (有限合夥) Xuchang Haitong Innovation Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
湖州贊通股權投資合夥企業 (有限合夥) Huzhou Yuntong Equity Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	21.34%	21.34%
吉林海通創新衛星投資中心 (有限合夥) Jilin Haitong Innovation Satellite Investment Center (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%
合肥市海通徽銀股權投資合夥企業 (有限合夥) Hefei Haitong Huiyin Equity Investment Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	20.00%

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 25 權益法項下投資 (續)

實體名稱	成立地點	主要業務	本集團持有的股本權益	
			2021年 12月31日	2020年 12月31日
中小企業發展基金海通(合肥) 合夥企業(有限合夥) SME Development Fund Haitong (Hefei) Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	40.00%	0.00%
Fundo Espírito Santo IBERIA (附註iv)	葡萄牙	股權投資基金	0.00%	45.93%
西安航天海通創新新材料股權投 資合夥企業(有限合夥) Xi'an Aerospace Haitong Innovative New Materials Equity Investment Partnership (Limited Partnership)*	中國	股權投資	19.61%	0.00%
央視融媒體產業投資基金 (有限合夥) CCTV Financial Media Industry Investment Fund (Limited Partnership)*	中國	股權投資	20.00%	0.00%
遼寧海通新能源低碳產業股權 投資基金有限公司 Liaoning Haitong New Energy Low-carbon Industry Equity Investment Co., Ltd.*	中國	股權投資	49.90%	51.00%

附註：

- (i) \*英語翻譯名稱僅供參考。
- (ii) 以上合營企業和聯營企業均為非上市實體, 無公開市場報價。
- (iii) 綜合財務報表中的所有合營企業和聯營企業均以權益法計量。
- (iv) Fundo Espírito Santo IBERIA I註冊地為葡萄牙, 已於2021年5月終止經營。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 25 權益法項下投資 (續)

富國基金管理有限公司為對於本集團單體重要的聯營企業, 本集團持有富國基金管理有限公司 27.775% 的股份。其財務信息概述載列如下:

#### 富國基金管理有限公司

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
資產總額	12,646,262	8,745,650
負債總額	5,597,222	3,530,641
資產淨值	7,049,040	5,215,009
年度營業收入	8,306,072	5,317,245
年度淨利潤	2,564,075	1,651,623
年度綜合全面收益	2,556,119	1,639,184

並非單項重大的聯營及合營企業財務信息匯總如下:

	2021年度	2020年度
本集團所佔淨收益:	937,718	79,008
本集團所佔其他全面損益總額:	17	(23,353)
本集團所佔全面支出:	937,735	55,655
本集團所持權益份額:	4,496,525	2,979,838

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 26 應收融資租賃款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
最低租賃收款額		
— 1年以內	25,533,151	31,181,156
— 1年至2年	9,925,219	16,998,643
— 2年至3年	1,871,410	5,451,619
— 3年至4年	396,805	480,912
— 4年至5年	296,806	295,766
— 5年以上	597,410	501,855
應收融資租賃款總額	38,620,801	54,909,951
減：未實現融資收益	(3,584,005)	(4,980,779)
應收融資租賃款現值	35,036,796	49,929,172
減：預期信用損失	(1,564,209)	(1,517,769)
應收融資租賃款賬面價值	33,472,587	48,411,403
最低租賃收款額的現值		
— 1年以內	23,211,519	28,544,638
— 1年至2年	9,021,983	15,457,681
— 2年至3年	1,697,408	4,861,631
— 3年至4年	352,818	397,837
— 4年至5年	256,240	249,560
— 5年以上	496,828	417,825
合計	35,036,796	49,929,172
就報告目的分析如下：		
流動資產	22,202,398	27,660,127
非流動資產	11,270,189	20,751,276
總計	33,472,587	48,411,403

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 26 應收融資租賃款 (續)

本集團訂立融資租賃安排, 租賃資產為基礎設施、交通物流等行業之機器設備。本集團絕大部分融資租賃以人民幣計價。簽訂的融資租賃期限為一至十年。

2021年12月31日, 本集團應收融資租賃款淨額計人民幣1,137,119千元 (2020年12月31日: 人民幣3,588,312千元) 質押用於借款。

應收融資租賃款之浮動利率參照市場相關利率。應收融資租賃款之浮動利率定期參照市場基準利率進行調整。

#### 預期信用損失的本期變動:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	707,113	429,307	381,349	1,517,769
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(127,072)	274,539	915,415	1,062,882
— 本期核銷	—	—	(643,965)	(643,965)
— 階段間的轉換	(56,189)	(206,920)	263,109	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	72,589	72,589
— 其他終止確認情況	—	—	(445,066)	(445,066)
於2021年12月31日	523,852	496,926	543,431	1,564,209

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 26 應收融資租賃款 (續)

預期信用損失的本期變動: (續)

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	809,239	427,389	186,089	1,422,717
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(22,429)	220,206	1,068,442	1,266,219
— 本期核銷	—	—	(499,948)	(499,948)
— 階段間的轉換	(79,697)	(218,288)	297,985	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	72,971	72,971
— 其他終止確認情況	—	—	(744,190)	(744,190)
於2020年12月31日	707,113	429,307	381,349	1,517,769

## 最低租賃收款額現值分析

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	32,415,838	1,647,131	973,827	35,036,796
於2020年12月31日	46,916,654	2,177,676	834,842	49,929,172

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 27 售後回租安排的應收款

下表列舉了售後回租安排的應收款的總額和淨額：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
— 1年以內	<b>26,278,930</b>	16,834,046
— 1年至2年	<b>18,371,251</b>	11,662,335
— 2年至3年	<b>10,718,660</b>	6,632,982
— 3年至4年	<b>3,873,796</b>	3,127,211
— 4年至5年	<b>1,991,889</b>	1,009,281
— 5年以上	<b>158,862</b>	43,031
售後回租安排的應收款總額	<b>61,393,388</b>	39,308,886
減：利息調整	<b>(5,535,329)</b>	(3,617,226)
售後回租安排的應收款現值	<b>55,858,059</b>	35,691,660
減：預期信用損失	<b>(770,036)</b>	(477,184)
售後回租安排的應收款賬面價值	<b>55,088,023</b>	35,214,476
售後回租安排的應收款現值		
— 1年以內	<b>23,910,557</b>	15,285,831
— 1年至2年	<b>16,714,899</b>	10,589,223
— 2年至3年	<b>9,751,609</b>	6,022,041
— 3年至4年	<b>3,524,290</b>	2,839,184
— 4年至5年	<b>1,812,175</b>	916,313
— 5年以上	<b>144,529</b>	39,068
總計	<b>55,858,059</b>	35,691,660
就報告目的分析如下：		
流動資產	<b>23,566,177</b>	15,082,174
非流動資產	<b>31,521,846</b>	20,132,302
	<b>55,088,023</b>	35,214,476

2021年12月31日, 本集團售後回租安排的應收款淨額計人民幣8,024,083千元 (2020年12月31日: 人民幣9,757,835千元) 質押用於借款。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 27 售後回租安排的應收款 (續)

預期信用損失的本期變動:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	455,567	11,128	10,489	477,184
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	251,389	31,196	33,024	315,609
— 本期核銷	—	—	(17,311)	(17,311)
— 階段間的轉換	(7,239)	(350)	7,589	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	2,543	2,543
— 其他終止確認情況	—	—	(7,989)	(7,989)
於2021年12月31日	699,717	41,974	28,345	770,036

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	240,109	8,252	1,050	249,411
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	217,916	2,193	11,588	231,697
— 本期核銷	—	—	(3,924)	(3,924)
— 階段間的轉換	(2,458)	683	1,775	—
於2020年12月31日	455,567	11,128	10,489	477,184

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 27 售後回租安排的應收款 (續)

售後回租安排的應收款現值分析

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	55,618,393	179,113	60,553	55,858,059
於2020年12月31日	35,612,607	57,604	21,449	35,691,660

### 28 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
專戶投資	–	15,732,412
其他權益投資 (附註i)	10,246,871	506,775
	10,246,871	16,239,187
分析如下：		
上市股權證券	434,489	239,733
非上市股權證券	9,812,382	15,999,454
	10,246,871	16,239,187

附註：

- (i) 於2021年12月31日, 其他權益工具投資包括本集團持有的非交易性股權及股票。以上權益工具並非持作交易目的, 本集團將該等權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具投資。

由於戰略調整, 本集團處置了若干以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具, 人民幣113,094千元的相應收益自投資重新估值儲備重新分類至未分配利潤。

- (ii) 2021年12月31日, 其他權益工具中有承諾條件的金融資產, 係用於融出證券業務, 其公允價值為人民幣2,569,298千元。(2020年12月31日: 無)

以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具投資的股利收入披露於附註8。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 29 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
未上市債券投資	10,531,176	7,903,687
上市債券投資	26,521,769	5,204,476
	<b>37,052,945</b>	13,108,163
就報告目的分析如下：		
流動資產	4,002,056	1,234,515
非流動資產	33,050,889	11,873,648
	<b>37,052,945</b>	13,108,163
預期信用損失	<b>259,658</b>	747,756

於2021年12月31日, 其他債權投資中有承諾條件的金融資產, 係用於賣出回購業務、債券借貸業務質押等, 其公允價值為人民幣27,051百萬元 (2020年12月31日: 人民幣5,670百萬元)。

## 預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	45,423	99,441	602,892	747,756
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失確認/(轉回)	66,641	48,462	(31,591)	83,512
— 階段間的轉換	(11,100)	11,100	—	—
— 其他終止確認情況	—	—	(600,550)	(600,550)
— 外匯變動及其他	(575)	—	29,515	28,940
於2021年12月31日	<b>100,389</b>	<b>159,003</b>	<b>266</b>	<b>259,658</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 29 以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具 (續)

預期信用損失的本期變動: (續)

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	9,053	444	477,389	486,886
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	40,830	99,404	119,260	259,494
— 階段間的轉換	407	(407)	—	—
— 外匯變動及其他	(4,867)	—	6,243	1,376
於2020年12月31日	45,423	99,441	602,892	747,756

賬面總額:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	33,469,181	3,436,585	38,434	36,944,200
於2020年12月31日	10,194,330	2,048,499	1,713,812	13,956,641

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 30 以攤餘成本計量的債務工具

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
債務證券	4,745,698	3,852,566
減：預期信用損失	(20,489)	(89,067)
	<b>4,725,209</b>	3,763,499
就報告目的分析如下：		
流動資產	1,099,101	1,521,668
非流動資產	3,626,108	2,241,831
	<b>4,725,209</b>	3,763,499

## 預期信用損失的本期變動：

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	11,014	-	78,053	89,067
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失確認	10,462	-	-	10,462
— 其他終止確認情況	-	-	(74,070)	(74,070)
— 外匯變動及其他	(987)	-	(3,983)	(4,970)
於2021年12月31日	<b>20,489</b>	-	-	<b>20,489</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 30 以攤餘成本計量的債務工具 (續)

預期信用損失的本期變動: (續)

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	4,536	–	63,446	67,982
預期信用損失的變動:				
– 預期信用損失確認	6,445	–	12,287	18,732
– 外匯變動及其他	33	–	2,320	2,353
於2020年12月31日	11,014	–	78,053	89,067

賬面總額:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	<b>4,745,698</b>	–	–	<b>4,745,698</b>
於2020年12月31日	3,633,747	–	218,819	3,852,566

2021年12月31日, 債權投資中有承諾條件的金融資產, 系用於賣出回購、向葡萄牙央行融資等, 其賬面價值為人民幣2,565百萬元。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 31 以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
債務證券	117,085,317	110,363,693
股權證券	34,954,924	31,241,195
基金	48,625,818	53,200,173
其他	19,743,690	25,591,443
	<b>220,409,749</b>	220,396,504
就報告目的分析如下：		
流動資產	195,277,554	194,251,416
非流動資產	25,132,195	26,145,088
	<b>220,409,749</b>	220,396,504

附註：

- (i) 於2021年12月31日, 交易性金融資產中有承諾條件的金融資產, 包括含在賣出回購業務、債券借貸業務、轉融通業務和衍生業務等作為擔保物的金融資產, 其公允價值為人民幣62,710百萬元 (2020年12月31日: 人民幣58,298百萬元), 其中包括存在限售期的交易性金融資產人民幣1,729百萬元 (2020年12月31日: 人民幣1,704百萬元)。
- (ii) 於2021年12月31日, 本集團的交易性金融資產中約人民幣9,045百萬元 (2020年12月31日: 人民幣4,453百萬元) 為上市的受限制權益性證券, 該等證券附有依法必須履行的限制, 本集團在指定期限內不得出售該股份。該等金融資產的公允價值已考慮到該股份相關特性, 包括出售限制。
- (iii) 與剩餘到期期限超過一年的結構化產品相關的金融資產, 由於預計不會先一年內清償, 因此被列為非流動資產。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 32 買入返售金融資產

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
按抵押品種類劃分：		
股票(附註)	<b>31,968,603</b>	34,486,174
債券	<b>9,584,043</b>	25,274,706
減：預期信用損失	<b>(1,791,629)</b>	(1,795,486)
	<b>39,761,017</b>	57,965,394
按市場劃分：		
交易所	<b>37,044,102</b>	42,053,943
銀行間市場	<b>4,508,544</b>	17,706,937
減：預期信用損失	<b>(1,791,629)</b>	(1,795,486)
	<b>39,761,017</b>	57,965,394
就報告目的分析如下：		
流動資產	<b>39,185,614</b>	55,769,601
非流動資產	<b>575,403</b>	2,195,793
	<b>39,761,017</b>	57,965,394

附註：該以股票為質押物的買入返售金融資產為符合條件的投資者以約定價格向本集團賣出特定證券，並約定在未來某一日期，按照另一約定價格購回。截至2021年12月31日，本集團以上買入返售期限為1年以內為人民幣31,392,851千元(2020年12月31日：人民幣32,287,677千元)，期限為1年以上為人民幣575,752千元(2020年12月31日：人民幣2,198,497千元)。

截至2021年12月31日，買入返售金融資產的擔保物公允價值為人民幣121,478,644千元(截至2020年12月31日：人民幣132,197,247千元)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 32 買入返售金融資產 (續)

預期信用損失的本期變動:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	9,693	7,881	1,777,912	1,795,486
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(48)	(3,072)	785,076	781,956
— 本期核銷	—	—	(646,387)	(646,387)
— 階段間的轉換	4,266	(3,629)	(637)	—
— 其他終止確認情況	—	—	(139,420)	(139,420)
— 外匯變動及其他	(6)	—	—	(6)
於2021年12月31日	13,905	1,180	1,776,544	1,791,629

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	36,085	50,526	844,517	931,128
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(44,894)	(6,549)	902,510	851,067
— 階段間的轉換	18,689	(36,096)	17,407	—
— 外匯變動及其他	(187)	—	13,478	13,291
於2020年12月31日	9,693	7,881	1,777,912	1,795,486

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 32 買入返售金融資產 (續)

下表詳細說明了買入返售金融資產的信用風險敞口, 這些工具需要進行預期信用損失評估:

賬面總額:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	<b>37,068,437</b>	<b>214,814</b>	<b>4,269,395</b>	<b>41,552,646</b>
於2020年12月31日	51,446,027	1,801,368	6,513,485	59,760,880

### 33 其他貸款及應收款項

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應收保理款	<b>6,030,532</b>	7,480,392
委託貸款及其他	<b>720,224</b>	798,422
其他貸款及應收款項	<b>8,926,484</b>	12,720,031
賬面總額	<b>15,677,240</b>	20,998,845
減: 預期信用損失	<b>(738,575)</b>	(878,838)
	<b>14,938,665</b>	20,120,007
就報告目的分析如下:		
流動資產	<b>12,544,269</b>	16,884,562
非流動資產	<b>2,394,396</b>	3,235,445
	<b>14,938,665</b>	20,120,007

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 33 其他貸款及應收款項 (續)

預期信用損失的本期變動:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	161,119	394,663	323,056	878,838
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	(4,691)	65,930	451,341	512,580
— 本期核銷	—	—	(52,703)	(52,703)
— 階段間的轉換	(24,813)	(210,885)	235,698	—
— 收回以前年度核銷款項	—	—	1,344	1,344
— 其他終止確認情況	—	—	(592,429)	(592,429)
— 外匯變動及其他	(976)	(119)	(7,960)	(9,055)
於2021年12月31日	130,639	249,589	358,347	738,575

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	207,531	423,588	213,576	844,695
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	23,823	100,462	721,952	846,237
— 本期核銷	—	—	(375,192)	(375,192)
— 階段間的轉換	(32,535)	(129,387)	161,922	—
— 其他終止確認情況	—	—	(527,489)	(527,489)
— 外匯變動及其他	(37,700)	—	128,287	90,587
於2020年12月31日	161,119	394,663	323,056	878,838

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 33 其他貸款及應收款項 (續)

下表詳細說明了其他貸款及應收款項的信用風險敞口, 這些工具需要進行預期信用損失評估:

賬面總額:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	10,575,552	935,291	4,166,397	15,677,240
於2020年12月31日	17,566,347	1,724,497	1,708,001	20,998,845

### 34 客戶貸款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
客戶貸款	4,808,748	3,927,571
減: 預期信用損失	(96,097)	(107,444)
	4,712,651	3,820,127
就報告目的分析如下:		
流動資產	593,565	1,044,635
非流動資產	4,119,086	2,775,492
	4,712,651	3,820,127

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 34 客戶貸款 (續)

預期信用損失的本期變動:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	14,888	59,467	33,089	107,444
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認	7,308	(18,205)	12,021	1,124
— 本期核銷	—	—	(2,888)	(2,888)
— 階段間的轉換	(2,029)	508	1,521	—
— 外匯變動及其他	(1,638)	(4,033)	(3,912)	(9,583)
於2021年12月31日	18,529	37,737	39,831	96,097

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	21,748	46,258	36,768	104,774
預期信用損失的變動:				
— 預期信用損失確認/(轉回)	4,967	12,348	(905)	16,410
— 本期核銷	—	—	(1,795)	(1,795)
— 階段間的轉換	(10,687)	10,687	—	—
— 外匯變動及其他	(1,140)	(9,826)	(979)	(11,945)
於2020年12月31日	14,888	59,467	33,089	107,444

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 34 客戶貸款 (續)

賬面總額:

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期內 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期內 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	<b>4,116,862</b>	<b>596,883</b>	<b>95,003</b>	<b>4,808,748</b>
於2020年12月31日	2,599,476	1,164,584	163,511	3,927,571

### 35 遞延稅項

就本集團綜合財務狀況表的呈列而言, 若干遞延稅項資產及負債已經抵銷。下表乃就財務報告目的而作出的遞延稅項結餘分析:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
遞延稅項資產	<b>5,171,925</b>	4,282,160
遞延稅項負債	<b>(1,320,651)</b>	(698,134)
	<b>3,851,274</b>	3,584,026

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 35 遞延稅項 (續)

以下為有關年度獲確認的主要遞延稅項資產 (負債) 以及其變動:

	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融資產/ (負債)		衍生 金融工具		應計但 未繳付支出		以公允價值 計量且其變動 計入其他 全面收益的 債務工具		以公允價值 計量且其變動 計入其他 全面收益的 權益工具		稅務損失 及其他		合計
	加速折舊	金融工具	應計但 未繳付支出	以公允價值 計量且其變動 計入其他 全面收益的 債務工具	以公允價值 計量且其變動 計入其他 全面收益的 權益工具	稅務損失 及其他	合計						
<b>於2020年1月1日</b>	(564,162)	26,318	1,134,419	132,168	(89,335)	609,589	2,892,007						
於損益中 (扣減)/計入	(295,298)	27,664	193,107	-	-	(21,104)	726,315						
於其他全面收益中計入/ (扣減)	-	(198)	-	60,646	(71,531)	-	(11,083)						
匯率影響及其他	-	447	(2,588)	(5,788)	(19,840)	(52,748)	(23,213)						
<b>於2020年12月31日</b>	(859,460)	54,231	1,324,938	187,026	(180,706)	535,737	3,584,026						
於損益中 (扣減)/計入	(346,392)	32,971	33,044	(135,131)	-	(8,253)	207,853						
於其他全面收益中計入/ (扣減)	-	(4,053)	-	(86,644)	108,150	-	17,453						
匯率影響及其他	-	(930)	15,631	6,252	39,969	(13,723)	41,942						
<b>於2021年12月31日</b>	(1,205,852)	82,219	1,373,613	(28,497)	(32,587)	513,761	3,851,274						

於報告期末, 本集團就子公司未分配利潤產生的暫時性差異未確認遞延所得稅負債, 因為集團能夠控制暫時性差異的轉回時點, 且在可預測的未來該暫時性差異不會轉回。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 36 交易所儲備及保證金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
交易所儲備及保證金		
— 上交所	1,083,784	917,712
— 深交所	196,785	233,073
— 全國中小企業股份轉讓系統	3,183	2,371
— 香港聯合交易所有限公司	1,788	1,840
小計	1,285,540	1,154,996
期貨衍生及商品交易所保證金		
— 上海期貨交易所	2,909,388	2,609,817
— 大連商品交易所	2,241,738	1,664,494
— 鄭州商品交易所	1,083,011	639,046
— 中國金融期貨交易所	8,715,967	8,744,857
— 上海黃金交易所	15,694	11,968
— 香港期貨結算有限公司	5,430	25,186
— 香港金銀業貿易場	—	409
— 付予其他地區的保證金	594,660	1,073,338
小計	15,565,888	14,769,115
交易席位費及其他保證金		
— 付予上交所的保證金	40,792	29,497
— 付予深交所的保證金	49,113	36,137
— 存於證金公司的保證金	440,150	1,142,874
— 存於上海清算所的保證金	117,659	83,472
— 付予香港聯合交易所期權結算所有有限公司的保證金	4,241	3,679
— 付予香港中央結算有限公司的保證金	142,223	145,128
— 付予證券及期貨事務監察委員會的保證金	—	168
— 其他	9,562	9,785
小計	803,740	1,450,740
合計	17,655,168	17,374,851
就報告目的分析如下：		
流動資產	17,491,923	17,208,163
非流動資產	163,245	166,688
	17,655,168	17,374,851

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 37 銀行結餘及現金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
自有賬戶	51,045,568	32,182,212
代客戶持有的現金 (附註i)	106,920,251	91,691,751
減: 預期信用損失	(14,202)	(2,247)
	<b>157,951,617</b>	123,871,716
減: 非流動受限制銀行存款 (附註ii)	(1,503,454)	(1,288,296)
	<b>156,448,163</b>	122,583,420

銀行結餘及現金包括庫存現金及按現行市場利率計息的活期存款。

附註:

- (i) 本集團於銀行設有指定的銀行賬戶, 以持有來自一般業務交易所產生的客戶存款。本集團已於應付經紀業務客戶款項中確認應付客戶的賬款 (附註50)。本集團從法律上無可執行的抵銷權將該客戶存款與相應的應付款項相互抵銷。
- (ii) 非流動受限制銀行存款為風險準備金以及一年以上的保證金存款和質押銀行存款。

## 38 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括下列各項:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
銀行結餘及現金 - 自有 (除應計利息)	50,949,331	32,147,773
減: 受限制銀行存款 (i)	(2,534,750)	(2,199,408)
存放同業款項 (除應計利息)	226,311	258,634
存放央行超額準備金	3,284,435	3,687,476
結算備付金 - 自有	5,779,740	3,412,801
	<b>57,705,067</b>	37,307,276

- (i) 其中受限制銀行存款是風險準備專戶存款、銀票保證金存款、飛機維修基金以及質押銀行存款等。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 39 其他非流動資產

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
長期應收政府與社會資本合作項目款	885,385	458,507
抵債資產	250,330	82,915
收回融資租賃資產	219,013	179,686
其他	536,630	275,505
	<b>1,891,358</b>	996,613

### 40 孖展融資客戶墊款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
孖展客戶的貸款 (附註)	76,937,089	75,152,605
減: 預期信用損失	(1,713,685)	(2,085,013)
	<b>75,223,404</b>	73,067,592
就報告目的分析如下		
流動資產	<b>75,223,404</b>	73,067,592

附註:

孖展客戶的信貸融資限額乃根據本集團接納的抵押證券的折讓市值而釐定。

大部分給予孖展客戶的貸款由相關已質押證券作抵押且計息。本集團設有一份認可股份清單, 以按特定貸款抵押比率給予孖展借款。倘超逾借款比率, 則將觸發保證金追繳通知, 而客戶須追補該差額。

於2021年12月31日的給予孖展客戶的貸款, 藉客戶向本集團抵押未貼現市值約為人民幣263,615,471千元 (2020年12月31日: 人民幣255,840,832千元) 的證券作為抵押品而擔保。

於2021年12月31日, 應付經紀業務客戶賬款包括根據證券借貸協議和客戶墊款向客戶收取的現金抵押款項人民幣8,073,655千元 (2020年12月31日: 人民幣8,634,304千元)。

鑑於業務的性質, 賬齡分析不能產生附加值, 故本公司董事認為無須披露賬齡分析。本集團根據對可收回性的評估與管理層的判斷, 包括評估信貸質量變動、抵押品以及每位客戶過往的收款歷史, 以釐定減值債項的備抵。由於客戶群龐大及無關聯, 故此信用風險的集中程度有限。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 40 孖展融資客戶墊款 (續)

下表列示了孖展融資客戶墊款的預期信用損失變動。

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年1月1日	32,760	5,838	2,046,415	2,085,013
預期信用損失的變動：				
— 預期信用損失確認	26,787	2,181	456,294	485,262
— 本期核銷	—	—	(832,743)	(832,743)
— 階段間的轉換	(3,830)	3,946	(116)	—
— 外匯變動及其他	(630)	(154)	(23,063)	(23,847)
於2021年12月31日	55,087	11,811	1,646,787	1,713,685

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2020年1月1日	35,652	45,852	1,026,510	1,108,014
損失撥備變動：				
— 預期信用損失(轉回)/確認	(25,909)	6	1,050,327	1,024,424
— 本年核銷	—	—	(49)	(49)
— 階段間轉移	24,670	(38,179)	13,509	—
— 外匯變動及其他	(1,653)	(1,841)	(43,882)	(47,376)
於2020年12月31日	32,760	5,838	2,046,415	2,085,013

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 40 孖展融資客戶墊款 (續)

賬面總額

	12個月的 預期信用損失 階段1	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用 減值) 階段2	整個存續期 預期信用損失 (發生信用 減值) 階段3	總計
於2021年12月31日	73,158,320	1,019,080	2,759,689	76,937,089
於2020年12月31日	69,521,902	2,188,383	3,442,320	75,152,605

### 41 應收賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應收賬款來自：		
— 現金客戶	1,503,403	1,099,949
— 經紀、交易商及結算所	7,007,206	5,440,065
— 顧問及財務規劃	28,354	25,801
— 資產及基金管理	847,026	781,110
— 認購新股客戶	—	473,605
— 其他	2,189,133	765,955
	11,575,122	8,586,485
減：預期信用損失	(203,106)	(176,485)
	11,372,016	8,410,000

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 41 應收賬款 (續)

賬齡分析如下:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
3個月以內	9,918,027	7,311,229
4-6個月	490,884	335,424
7-12個月	432,920	345,184
超過1年	530,185	418,163
	<b>11,372,016</b>	<b>8,410,000</b>

## 42 衍生金融工具

	2021年12月31日		
	合約價值	資產	負債
<i>套期會計下衍生投資:</i>			
利率互換	2,594,286	11,079	67,973
外匯互換	2,080,552	-	88,985
遠期合同	820,273	-	74,157
<i>持作交易的衍生投資:</i>			
股指期貨合約 (附註i)	15,488,680	-	-
國債期貨合約 (附註ii)	22,279,016	-	-
商品期貨合約 (附註iii)	11,394,851	-	-
利率互換合約 (附註iv)	62,486,693	453,337	382,558
權益互換	6,551,915	208,790	292,057
遠期合同	18,835,143	167,665	102,935
期權 (附註v)	127,949,347	192,765	325,999
嵌入式權益工具	2,860,711	-	186,354
外匯互換	2,137,298	51,095	25,093
信用違約互換	422,000	-	2,205
合計	<b>275,900,765</b>	<b>1,084,731</b>	<b>1,548,316</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 42 衍生金融工具 (續)

	2020年12月31日		
	合約價值	資產	負債
<i>套期會計下衍生投資:</i>			
利率互換	3,625,570	–	160,674
遠期外匯買賣	1,945,083	1,209	85,526
交叉貨幣互換合約	1,335,021	–	113,710
<i>持作交易的衍生投資:</i>			
股指期貨合約 (附註i)	10,780,440	–	–
國債期貨合約 (附註ii)	9,242,088	–	–
商品期貨合約 (附註iii)	9,199,719	–	–
利率互換合約 (附註iv)	42,049,068	763,615	747,396
商品互換合約	589,920	269,595	275,920
權益互換	2,726,885	45,153	65,740
遠期合同	4,675,365	122,212	170,320
期權 (附註v)	159,871,789	381,718	859,541
嵌入式權益工具	2,433,998	3,991	175,865
外匯互換	2,958,985	240,930	13,364
信用違約互換	459,935	–	4,223
外匯互換遠期	943,686	9,489	–
合計	252,837,552	1,837,912	2,672,279

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 42 衍生金融工具 (續)

附註:

#### (i) 股指期貨

在每日無負債結算制度下, 結算備付金已包括本集團於2021年12月31日以及2020年12月31日所有的股指期貨合約產生的持倉損益金額。因此衍生金融工具項下的股指期貨投資按抵銷後的淨額列示, 為人民幣零元。2021年12月31日, 本集團用於非套期的未到期股指期貨合約的合約價值為人民幣15,488,680千元, (2020年12月31日人民幣10,780,440千元), 結算前確認衍生資產淨額為人民幣167,825千元 (2020年12月31日: 衍生資產淨額為人民幣109,789千元)。

#### (ii) 國債期貨合約

在每日無負債結算制度下, 結算備付金已包括本集團於2021年12月31日以及2020年12月31日所有的國債期貨合約產生的持倉損益金額。因此報告期末衍生金融工具項下的國債期貨投資按抵銷後的淨額列示, 為人民幣零元。

	2021年12月31日	
	合約價值	公允價值
T2203	2,808,181	(30,324)
TF2203	8,386,402	(62,172)
TS2203	11,084,433	(23,127)
合計	22,279,016	(115,623)
加: 結算		115,623
國債期貨合約淨額		-

	2020年12月31日	
	合約價值	公允價值
T2103	6,708,643	(48,860)
TF2103	2,487,265	(12,763)
TS2103	46,180	(1)
合計	9,242,088	(61,624)
加: 結算		61,624
國債期貨合約淨額		-

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 42 衍生金融工具 (續)

附註: (續)

#### (iii) 商品期貨合約

在每日無負債結算制度下, 結算備付金已包括本集團於2021年12月31日所有的商品期貨合約產生的持倉損益金額。於2021年12月31日, 本集團未在每日無負債結算制度下持有的商品期貨合約的公允價值收益為人民幣零元(2020年12月31日: 人民幣零元)。

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	合約價值	公允價值	合約價值	公允價值
合計	11,394,851	(13,426)	9,199,719	3,779
加: 結算		13,426		(3,779)
淨額		-		-

#### (iv) 利率互換合約

在每日無負債結算制度下, 本集團於利率互換業務中的頭寸在上海清算所每日結算, 於2021年12月31日及2020年12月31日, 相應收支計入「結算備付金」。因此, 於報告期期末, 衍生金融工具項下的利率互換業務的淨頭寸為人民幣零元。

對於中國大陸及香港市場未在每日無負債結算制度下的利率互換合同於報告期期末以全額列示。

	2021年12月31日		
	合約價值	資產	負債
利率互換 - 於上海清算所清算	62,456,693	73,513	382,558
利率互換 - 非集中清算	30,000	453,337	-
合計	62,486,693	526,850	382,558
加: 結算		(73,513)	-
利率互換合約淨值		453,337	382,558

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 42 衍生金融工具 (續)

附註: (續)

## (iv) 利率互換合約 (續)

	2020年12月31日		
	合約價值	資產	負債
利率互換 - 於上海清算所清算	30,320,000	38,863	-
利率互換 - 非集中清算	11,729,068	763,615	747,396
合計	42,049,068	802,478	747,396
加: 結算		(38,863)	-
利率互換合約淨值		763,615	747,396

## (v) 期權

2021年12月31日, 本集團在中國大陸境內投資的期權的名義本金分別約為人民幣120,134,799千元 (2020年12月31日: 人民幣140,600,349千元)。本集團在境外投資的期權名義本金約為人民幣7,814,548千元 (2020年12月31日: 人民幣19,271,440千元)。

## 43 其他流動資產

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
預付款項	1,458,367	1,206,333
應收股利	3,042	2,543
存貨	166,906	268,965
其他應收 (附註i)	5,109,234	2,450,997
	6,737,549	3,928,838
減: 預期信用損失 (附註ii)	(495,462)	(482,195)
	6,242,087	3,446,643

附註:

- (i) 其他應收及預付款項包括經營性租賃的短期租賃押金、日常經營活動的其他預付費用及預付稅項等其他應收及預付款項。
- (ii) 本集團的減值損失主要為應收獨立第三方的款項人民幣440,894千元。於先前年度, 本公司董事認為收回應收賬款的機會渺茫, 故以前年度全數計提。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 44 拆出資金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
境外銀行同業	359,538	26,539
減: 減值準備	(6,610)	(3,920)
	<b>352,928</b>	22,619

### 45 結算備付金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
為下列人士於結算所持有的結算備付金:		
自有	5,779,740	3,412,801
客戶	10,985,678	8,439,500
	<b>16,765,418</b>	11,852,301

該等結算備付金由結算所為本集團持有, 本集團可自由提取。該等結餘按現行市場利率計息。

### 46 存放中央銀行款項及存放同業款項

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
存放中央銀行除法定存款準備金以外款項	3,284,435	3,687,476
法定存款準備金	19,774	28,654
	<b>3,304,209</b>	3,716,130
存放同業款項	226,343	258,666
減: 預期信用損失	(6)	(2)
合計	<b>226,337</b>	258,664
	<b>3,530,546</b>	3,974,794

存放中央銀行除法定存款準備金以外款項為即期償還, 法定存款準備金不計息。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 47 借款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
短期借款：		
有抵押(附註)	1,906,267	5,722,206
無抵押	27,668,766	37,645,348
	<b>29,575,033</b>	43,367,554
長期借款：		
有抵押(附註)	17,576,036	20,053,005
無抵押	32,002,992	29,309,998
	<b>49,579,028</b>	49,363,003
合計	<b>79,154,061</b>	92,730,557
流動負債：		
短期借款	29,575,033	43,367,554
一年內到期的長期借款	18,827,302	15,765,096
	<b>48,402,335</b>	59,132,650
非流動負債：		
長期借款	30,751,726	33,597,907
	<b>79,154,061</b>	92,730,557
到期日分析如下：		
1年以內	48,402,335	59,132,650
1-2年	10,633,261	16,957,781
2-5年	19,987,997	16,050,367
5年以上	130,468	589,759
	<b>79,154,061</b>	92,730,557

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 47 借款 (續)

附註:

截止2021年12月31日, 約有人民幣13.33億元借款(2020年12月31日: 人民幣13.43億元)以本公司持有的上海市黃浦區中山南路858號綠地外灘中心B2辦公樓作為抵押。

截止2021年12月31日, 約有人民幣7.59億元(2020年12月31日: 人民幣7.69億元)借款以本公司持有的上海市黃浦區中山南路888號綠地外灘中心B3辦公樓作為抵押。

截至2021年12月31日, 約有人民幣8.18億元的流動借款(2020年12月31日: 人民幣25.25億元)以集團持有的大成海通中國債券基金1號作為抵押, 該抵押品的公允價值約為人民幣26.13億元(2020年12月31日: 人民幣36.15億元)。

截至2021年12月31日, 約有人民幣67.56億元的銀行貸款(2020年12月31日: 人民幣56.47億元)以本集團下屬子公司海通恒信金融集團有限公司和海通銀行的股權作為質押。

截至2021年12月31日, 本公司下屬子公司海通國際的銀行質押借款餘額合計港幣7,800萬元(折合人民幣0.64億元)(2020年12月31日: 港幣9.49億元, 折合人民幣7.99億元), 該款項部分系本公司在客戶同意下, 以其給予客戶的融資款而取得的質押品(持有的上市公司股份)作為質押借入, 截止2021年12月31日, 該質押品期末市值為港幣24.37億元(折合人民幣19.92億元)(2020年12月31日: 港幣49.34億元, 折合人民幣41.53億元)。

截至2021年12月31日, 本公司持有短期及長期借款餘額(含應付利息)合計人民幣97.41億元(2020年12月31日: 人民幣146.87億元), 以應收融資租賃款項、售後回租安排的應收款項、下屬子公司股權作為質押及飛機租賃固定資產作為抵押。截止2021年12月31日, 質押的應收融資租賃款項賬面價值為人民幣11.37億元(2020年12月31日: 人民幣35.88億元), 質押的售後回租安排的應收款賬面價值為人民幣80.24億元(2020年12月31日: 人民幣97.58億元), 抵押的飛機租賃固定資產的賬面價值為人民幣48.39億元(2020年12月31日: 人民幣54.29億元)。

### 48 應付短期融資款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
超短期融資券	6,076,732	5,026,428
中期票據	5,593,378	5,235,973
短期收益憑證	2,178,256	8,911,524
短期融資券	-	5,531,940
短期公司債券	11,138,322	1,012,658
	<b>24,986,688</b>	25,718,523

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 48 應付短期融貸款 (續)

發債主體	債券名稱	幣種	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (千元)	本期增加 (千元)	本期減少 (千元)	期末餘額 (千元)
海通證券股份有限公司	短期公司債券	人民幣	28/01/2021	19/12/2021	3.10%	-	6,165,618	6,165,618	-
海通證券股份有限公司	短期公司債券	人民幣	29/07/2021	29/07/2022	2.72%	-	5,058,126	-	5,058,126
海通證券股份有限公司	短期公司債券	人民幣	05/06/2020	02/03/2021	2.20%	1,012,658	3,616	1,016,274	-
海通證券股份有限公司	短期公司債券	人民幣	12/07/2021	16/06/2022	2.82%	-	6,080,196	-	6,080,196
海通證券股份有限公司	短期融資券	人民幣	15/10/2020	13/01/2021	2.88%	5,030,773	4,734	5,035,507	-
海通證券股份有限公司	短期收益憑證	人民幣	04/01/2021	02/01/2023	1.00%-8.18%	8,911,523	16,971,006	23,704,273	2,178,256
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	16/07/2020	15/01/2021	1.73%	1,007,865	664	1,008,529	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	06/08/2020	29/01/2021	1.85%	1,007,362	1,419	1,008,781	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	27/08/2020	22/01/2021	1.85%	503,141	532	503,673	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	18/09/2020	26/05/2021	2.40%	503,145	4,767	507,912	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	29/10/2020	05/02/2021	1.95%	1,003,163	1,870	1,005,033	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	短期融資券	人民幣	27/11/2020	27/11/2021	4.17%	501,167	18,851	520,018	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	03/12/2020	17/04/2021	3.05%	1,001,752	8,858	1,010,610	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	02/02/2021	27/08/2021	3.60%	-	510,159	510,159	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	03/02/2021	30/07/2021	3.80%	-	509,214	509,214	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	17/03/2021	13/08/2021	3.20%	-	506,532	506,532	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	22/04/2021	15/10/2021	3.25%	-	1,015,671	1,015,671	-

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 48 應付短期融資款 (續)

發債主體	債券名稱	幣種	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (千元)	本期增加 (千元)	本期減少 (千元)	期末餘額 (千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	30/04/2021	21/01/2022	3.35%	-	1,022,452	-	1,022,452
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	21/05/2021	21/01/2022	3.25%	-	1,019,896	-	1,019,896
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	24/05/2021	18/02/2022	3.30%	-	509,908	-	509,908
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	08/01/2021	25/05/2021	3.05%	-	1,011,448	1,011,448	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	19/01/2021	19/03/2021	2.78%	-	502,247	502,247	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	27/01/2021	24/04/2021	3.20%	-	1,007,627	1,007,627	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	06/08/2021	22/04/2022	2.97%	-	1,011,492	-	1,011,492
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	23/08/2021	11/03/2022	2.83%	-	504,893	-	504,893
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	13/10/2021	25/03/2022	2.85%	-	1,005,768	-	1,005,768
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	超短期融資券	人民幣	25/11/2021	15/04/2022	2.85%	-	1,002,324	-	1,002,324
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	18/02/2020	16/02/2021	LIBOR + 0.85%	195,970	-	195,970	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	24/02/2020	22/02/2021	LIBOR + 0.85%	202,476	-	202,476	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	03/03/2020	02/03/2021	LIBOR + 0.85%	293,822	-	293,822	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	23/04/2020	21/04/2021	2.50%	320,780	-	320,780	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	29/04/2020	28/04/2021	2.75%	332,177	-	332,177	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	26/05/2020	25/05/2021	2.40%	468,936	-	468,936	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	28/05/2020	27/05/2021	2.30%	971,048	-	971,048	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	07/08/2020	05/02/2021	1.16%	424,297	-	424,297	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	10/08/2020	09/08/2021	1.45%	245,662	-	245,662	-

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 48 應付短期融資金 (續)

發債主體	債券名稱	幣種	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (千元)	本期增加 (千元)	本期減少 (千元)	期末餘額 (千元)
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	08/09/2020	07/09/2021	0.00%	322,908	-	322,908	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	17/09/2020	16/09/2021	1.18%	653,673	-	653,673	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	09/11/2020	09/08/2021	0.00%	608,191	-	608,191	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	09/11/2020	09/02/2021	1.10%	196,034	-	196,034	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	08/01/2021	08/04/2021	0.90%	-	734,863	734,863	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	12/01/2021	13/04/2021	0.90%	-	702,930	702,930	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	13/01/2021	15/12/2021	1.20%	-	1,289,435	1,289,435	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	22/02/2021	24/05/2021	0.70%	-	255,482	255,482	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	25/02/2021	30/11/2021	0.90%	-	642,008	642,008	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	25/02/2021	08/12/2021	0.90%	-	642,135	642,135	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	09/03/2021	09/09/2021	0.75%	-	312,683	312,683	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	15/03/2021	15/06/2021	0.63%	-	402,320	402,320	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	08/04/2021	10/01/2022	0.72%	-	320,486	-	320,486
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	16/07/2021	18/01/2022	0.60%	-	655,867	-	655,867
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	16/07/2021	15/07/2022	0.70%	-	207,420	-	207,420
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	29/07/2021	28/01/2022	0.60%	-	311,477	-	311,477
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	03/08/2021	07/02/2022	0.60%	-	311,454	-	311,454
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	18/08/2021	18/02/2022	0.50%	-	655,193	-	655,193

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 48 應付短期融資款 (續)

發債主體	債券名稱	幣種	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (千元)	本期增加 (千元)	本期減少 (千元)	期末餘額 (千元)
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	26/08/2021	25/08/2022	0.58%	-	319,295	-	319,295
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	13/09/2021	13/12/2021	0.40%	-	245,525	245,525	-
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	14/09/2021	14/03/2022	0.00%	-	246,644	-	246,644
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	20/09/2021	19/09/2022	0.59%	-	638,366	-	638,366
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	08/12/2021	07/12/2022	0.75%	-	636,686	-	636,686
海通國際證券集團有限公司	中期票據	港幣	13/12/2021	13/06/2022	0.65%	-	653,938	-	653,938
海通國際證券集團有限公司	中期票據	美元	16/12/2021	15/12/2022	0.75%	-	636,551	-	636,551
合計						25,718,523	56,280,646	57,012,481	24,986,688

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49 應付債券

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,390,000	25/11/2013	25/11/2023	6.18%	2,399,603	149,445	147,702	2,401,346
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	14/07/2014	14/07/2024	5.85%	821,925	46,800	46,800	821,925
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	18/05/2016	18/05/2021	3.80%	5,118,685	71,315	5,190,000	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	11/08/2017	11/08/2022	4.80%	1,018,148	48,403	48,000	1,018,551
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,500,000	22/09/2017	22/09/2027	4.99%	5,568,412	275,415	274,450	5,569,377
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	08/03/2018	08/03/2021	5.15%	3,126,563	27,937	3,154,500	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	22/03/2018	22/03/2021	5.14%	3,120,403	33,797	3,154,200	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	10/05/2018	10/05/2021	4.70%	3,091,167	49,833	3,141,000	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	06/08/2018	06/08/2021	3.98%	3,048,414	70,986	3,119,400	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	22/11/2018	22/11/2021	3.88%	3,012,756	103,644	3,116,400	-
海通證券股份有限公司	公司債券	美元	300,000	13/12/2018	13/12/2023	4.50%	1,955,817	222,093	264,835	1,913,075
海通證券股份有限公司	公司債券	歐元	230,000	13/12/2018	13/12/2023	Euribor+165bps	1,846,828	82,245	267,571	1,661,502
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	11/04/2019	11/04/2022	3.75%	5,136,130	187,500	187,500	5,136,130
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	4,500,000	15/11/2019	15/11/2022	3.52%	4,520,397	158,400	158,400	4,520,397
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	27/02/2020	27/02/2023	3.01%	5,127,061	150,436	150,500	5,126,997
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,500,000	19/03/2020	19/03/2023	2.99%	3,582,573	104,650	104,650	3,582,573
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,600,000	30/04/2020	30/04/2023	2.38%	5,689,827	133,280	133,280	5,689,827
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	700,000	30/04/2020	30/04/2025	2.88%	713,587	20,160	20,160	713,587
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	6,700,000	25/05/2020	25/05/2023	2.70%	6,809,531	180,900	180,900	6,809,531

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	6,000,000	11/08/2020	11/08/2023	3.53%	6,082,979	211,800	211,800	6,082,979
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	21/10/2020	23/10/2021	3.50%	5,034,521	141,439	5,175,960	-
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	21/10/2020	21/10/2022	3.82%	5,037,677	191,000	191,000	5,037,677
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	19/11/2020	13/01/2022	3.70%	5,021,795	185,000	-	5,206,795
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	6,000,000	13/01/2021	13/01/2024	3.58%	-	6,207,738	-	6,207,738
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,400,000	08/02/2021	08/02/2024	3.79%	-	5,583,353	-	5,583,353
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	23/04/2021	23/04/2024	3.45%	-	5,119,568	-	5,119,568
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,800,000	27/05/2021	27/05/2024	3.35%	-	2,856,280	-	2,856,280
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,100,000	10/06/2021	10/06/2024	3.40%	-	2,140,101	-	2,140,101
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	29/07/2021	29/07/2024	3.14%	-	2,026,841	-	2,026,841
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	3,000,000	20/08/2021	20/08/2024	3.04%	-	3,033,482	-	3,033,482
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	30/08/2021	30/08/2024	3.10%	-	2,021,063	-	2,021,063
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	2,000,000	30/08/2021	30/08/2026	3.43%	-	2,023,305	-	2,023,305
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	10/11/2021	10/11/2024	3.10%	-	5,022,082	-	5,022,082
海通證券股份有限公司	公司債券	人民幣	5,000,000	22/11/2021	22/11/2024	3.09%	-	5,016,932	-	5,016,932
海通證券股份有限公司	次級債券	人民幣	2,000,000	17/11/2016	17/11/2021	3.40%	2,008,384	59,616	2,068,000	-
海通證券股份有限公司	次級債券	人民幣	3,300,000	28/02/2019	28/02/2022	4.09%	3,413,582	134,911	134,970	3,413,523
海通證券股份有限公司	長期收益憑證	人民幣	390,882	5/2/2020至 31/12/2021	9/1/2022至 1/1/2024	0.00%-3.70%	482,399	2,499,988	2,586,532	395,855
海通證券股份有限公司	金融債券	人民幣	7,000,000	29/08/2019	29/08/2022	3.39%	7,081,267	237,300	237,300	7,081,267
上海海通證券資產管理有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	04/11/2020	04/11/2025	3.85%	1,006,012	38,500	38,500	1,006,012

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
上海海通證券資產管理有限公司	次級債券	人民幣	1,000,000	04/04/2018	04/04/2023	5.00%	1,045,085	19,141	960,500	103,726
上海海通證券資產管理有限公司	次級債券	人民幣	1,000,000	31/10/2018	31/10/2021	5.34%	1,009,071	44,329	1,053,400	-
Haitong International Finance Holdings 2015 Limited	公司債券	歐元	220,000	18/5/2016及 26/5/2016	17/5/2021及 26/5/2021	1.60%	1,782,342	43,290	1,825,632	-
Haitong International Finance	公司債券	美元	670,000	12/03/2020	11/03/2025	2.11%	4,389,272	2,794,958	2,893,006	4,291,224
Holdings 2015 Limited										
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	21/09/2018	21/09/2021	5.05%	809,889	29,110	838,999	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	400,000	26/10/2018	26/10/2021	4.85%	402,978	15,839	418,817	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	500,000	28/02/2019	28/02/2022	5.20%	520,650	25,929	24,900	521,679
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	500,000	24/07/2019	24/07/2022	4.83%	509,222	24,150	23,168	510,204
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	11/05/2020	11/05/2023	3.50%	1,018,243	35,000	33,270	1,019,973
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	700,000	19/06/2020	19/06/2022	3.95%	711,483	27,650	25,371	713,762
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,200,000	28/07/2020	28/07/2023	4.00%	1,214,347	48,000	45,638	1,216,709
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	10/09/2020	10/09/2022	4.40%	1,008,260	44,000	40,861	1,011,399

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	17/09/2020	17/09/2023	4.20%	1,006,516	42,000	39,813	1,008,703
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	30/10/2020	30/10/2023	4.15%	801,295	33,200	31,697	802,798
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	26/04/2021	26/04/2025	4.10%	-	1,024,573	-	1,024,573
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	800,000	18/06/2021	18/06/2025	3.85%	-	812,964	-	812,964
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	600,000	12/08/2021	12/08/2024	3.90%	-	606,340	-	606,340
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	25/10/2021	25/10/2023	3.80%	-	1,001,517	-	1,001,517
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	公司債券	人民幣	1,000,000	24/12/2021	24/12/2024	3.70%	-	995,925	-	995,925
Unican Limited	境外私募債	美元	150,000	31/07/2019	31/07/2022	3.80%	990,682	42,009	62,269	970,422
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	600,000	07/06/2016	07/06/2021	4.07%	189,169	3,239	192,408	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	600,000	15/07/2016	15/07/2021	4.10%	295,303	6,385	301,688	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	23/03/2018	23/03/2021	5.77%	1,044,832	12,805	1,057,637	-

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	800,000	27/04/2018	27/04/2021	5.23%	828,124	13,297	841,421	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	500,000	31/08/2020	31/08/2023	4.20%	504,822	21,000	20,149	505,673
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	06/11/2020	06/11/2022	3.97%	1,002,953	39,700	38,051	1,004,602
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	500,000	20/01/2021	20/01/2023	4.00%	-	518,052	-	518,052
Haitong UT Brilliant Limited	中期票據	美元	100,000	03/06/2021	03/06/2024	3.00%	-	619,547	18,100	601,447
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中期票據	人民幣	1,000,000	09/12/2021	09/12/2024	3.70%	-	997,363	-	997,363
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	26/12/2018	08/05/2021	5.90%	82,575	1,144	83,719	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	11/11/2019	19/03/2022	4.57%	174,185	2,961	177,124	22
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	25/03/2020	19/11/2022	4.10%	477,518	11,345	370,418	118,445
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	970,000	25/06/2021	22/11/2021	3.25%	-	982,955	982,955	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	16/08/2021	27/03/2023	3.06%-4.00%	-	954,784	587,721	367,063
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	18/08/2021	26/08/2022	3.16% - 3.50%	-	957,361	617,565	339,796
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	970,000	18/11/2021	17/05/2022	3.25%	-	972,226	-	972,226
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支援票據	人民幣	950,000	29/11/2021	26/05/2023	3.70% - 3.95%	-	947,283	-	947,283

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	1,440,000	27/02/2019	18/11/2021	5.00%	174,771	2,426	177,197	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	1,490,000	16/04/2019	08/06/2021	4.40%	156,048	2,172	158,220	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	31/05/2019	19/01/2021	4.34%	66,710	157	66,867	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	1,440,000	14/06/2019	24/02/2022	4.50%	347,594	6,561	354,046	109
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	08/08/2019	20/04/2021	4.80%	142,963	653	143,616	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	1,390,000	27/08/2019	27/12/2021	4.45%	345,295	7,719	353,014	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	31/10/2019	26/11/2021	4.60%	252,182	4,327	256,509	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	926,000	24/12/2019	26/08/2022	4.60%	383,511	9,846	330,587	62,770
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	26/12/2019	26/07/2021	4.60%	244,057	2,171	246,228	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	24/03/2020	26/11/2021	3.65%	394,241	5,931	400,172	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	15/04/2020	27/02/2023	3.40%	515,085	10,437	394,293	131,229
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	880,000	28/05/2020	26/07/2022	2.84%、3.40%	565,255	10,929	372,646	203,538

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 49 應付債券 (續)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	17/06/2020	27/02/2023	3.60%、3.70%	667,649	16,473	435,355	248,767
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	19/06/2020	26/01/2022	3.80%	595,774	8,997	577,792	26,979
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	190,000	07/04/2020	13/02/2023	5.00%	189,804	9,500	8,806	190,498
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	28/07/2020	26/05/2023	3.85%、4.10%	723,444	19,829	462,598	280,675
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	14/08/2020	26/04/2022	3.68%、3.99%	712,936	14,269	574,145	153,060
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	09/09/2020	26/04/2023	4.00%、4.20%	788,694	20,968	489,422	320,240
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	22/10/2020	26/06/2023	4.00%、4.30%	768,511	23,877	481,195	311,193
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	24/11/2020	26/07/2022	4.15%、4.30%	947,872	20,382	727,561	240,693
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	09/12/2020	26/07/2023	4.24%、4.30%	942,576	27,262	550,375	419,463
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	02/02/2021	28/08/2023	3.80%、4.55%	-	972,744	540,129	432,615
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	25/03/2021	28/08/2023	3.58%、4.50%	-	968,932	467,874	501,058
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	31/03/2021	28/11/2022	3.70%、4.40%	-	967,351	578,660	388,691

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	29/04/2021	26/09/2023	3.60%-4.50%	-	967,117	451,984	515,133
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	31/05/2021	26/01/2023	3.59%-4.35%	-	965,726	355,400	610,326
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	17/06/2021	28/08/2023	3.45%-4.40%	-	961,865	374,677	587,188
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	05/08/2021	26/09/2023	3.30%-4.20%	-	955,735	361,411	594,324
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	24/09/2021	26/04/2023	3.17%-3.99%	-	954,384	-	954,384
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	19/11/2021	28/08/2023	3.50%-3.95%	-	947,632	-	947,632
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	950,000	08/12/2021	28/08/2023	3.35%-4.00%	-	944,485	-	944,485
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	600,000	12/02/2018	12/02/2021	6.35%	633,666	4,280	637,946	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	500,000	19/06/2018	19/06/2021	6.50%	517,068	15,048	532,116	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	800,000	30/11/2018	30/11/2021	5.20%	802,532	37,953	840,485	-
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	300,000	23/04/2019	23/04/2022	4.65%	309,091	13,950	13,535	309,506
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	1,000,000	31/05/2019	31/05/2022	4.70%	1,025,514	47,000	45,463	1,027,051

## 財務報表附註

截至二〇二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

發債主體	債券類型	幣種	面值 (原幣千元)	起息日期	到期日期	票面利率	期初餘額 (人民幣千元)	本期增加 (人民幣千元)	本期減少 (人民幣千元)	期末餘額 (人民幣千元)
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	1,400,000	04/12/2019	04/12/2022	4.50%	1,400,590	62,827	60,753	1,402,664
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	1,000,000	04/06/2021	04/06/2023	3.95%	-	1,020,318	-	1,020,318
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	非公開定向債務融 資工具	人民幣	1,000,000	11/11/2021	11/11/2024	4.19%	-	1,001,267	-	1,001,267
海通恒信小微融資租賃(上海)有限公司	資產支持專項計畫	人民幣	760,000	29/12/2021	15/08/2023	3.60%-3.95%	-	754,450	-	754,450
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	700,000	19/07/2019	19/07/2024	3.38%	4,617,604	31,604	131,894	4,517,314
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	400,000	18/11/2019	18/05/2025	3.13%	2,600,552	18,949	74,280	2,545,221
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	400,000	02/07/2020	02/07/2023	2.13%	2,626,435	19,287	75,019	2,570,703
海通國際證券集團有限公司	公司債券	美元	300,000	20/05/2021	20/05/2026	2.13%	-	1,909,960	-	1,909,960
海通國際證券集團有限公司	可轉換債券	港幣	3,880,000	25/10/2016	25/10/2021	0.00%	105,529	1,433	106,962	-
Haitong Banco de Investimento do Brasil S.A.	金融債券	巴西雷亞爾	4,367,710	21/5/2018至 9/12/2021	24/5/2021至 11/12/2024	1.43%-12.08%	520,516	127,706	455,097	193,125
Haitong Investment Ireland PLC	中期票據	歐元	77,352	20/12/2011至 23/7/2018	12/04/2021至 23/1/2026	0.98%-3.98%	58,882	45,880	58,882	45,880
合計							147,838,210	76,581,678	60,833,818	163,586,070

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 49 應付債券 (續)

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
就報告目的分析如下:		
流動負債	52,513,925	36,233,688
非流動負債	111,072,145	111,604,522
	<b>163,586,070</b>	147,838,210

於2021年12月31日, 應付債券較上年末增長人民幣15,748百萬元, 增長比例為10.65%, 主要是由於本集團長期債務工具發行規模增加所致。

### 50 應付經紀業務客戶賬款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應付經紀業務客戶賬款	<b>123,202,200</b>	108,167,568

大部分應付經紀業務客戶賬款須按要求償還, 惟若干應付予經紀業務客戶的賬款除外, 該等賬款乃就客戶於正常業務過程中進行交易活動而收取客戶的孖展按金。只有超出規定孖展按金的金額可應要求發還客戶。

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, 應付經紀業務客戶款項按照現行基準利率計提相應的應付利息。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 51 客戶存款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
公司活期存款	321,006	229,122
公司定期存款	3,833,794	2,399,463
個人活期存款	55	16,913
個人定期存款	1,789,636	1,767,890
	<b>5,944,491</b>	4,413,388
分析如下：		
流動負債	2,758,837	4,413,388
非流動負債	3,185,654	
	<b>5,944,491</b>	4,413,388

## 52 合同負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
大宗商品買賣	156,746	130,540
其他	—	499
	<b>156,746</b>	131,039

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 53 其他應付款項及預計費用

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
應付僱員成本 (附註i)	7,498,187	6,478,181
其他稅費	722,417	580,016
應付股利	7,536	7,536
風險準備金	821,412	544,016
應付客戶清算款	750,543	2,732,401
應付結算所款項	2,037,970	979,097
應付手續費及佣金	19,481	19,857
應付經紀商款項	1,659,651	1,017,337
應付票據	2,899,881	2,030,280
短期融資租賃保證金	3,832,682	3,677,978
其他 (附註ii)	9,791,241	4,502,742
	<b>30,041,001</b>	22,569,441
分析如下：		
流動負債	<b>28,635,826</b>	21,187,155
非流動負債 (附註i)	<b>1,405,175</b>	1,382,286
	<b>30,041,001</b>	22,569,441

附註：

- (i) 本集團設立的職工獎金詳細支付計劃。根據該計劃，總計人民幣424,063千元將於2021年12月31日後償付(2020年12月31日：人民幣407,102千元)，因此被分類為非流動負債。
- (ii) 本集團其他主要是預收的應付款項並不計算利息，須予一年內結轉。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 54 預計負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
未決訴訟及其它	196,697	130,302
對外提供擔保	7,103	10,782
	<b>203,800</b>	141,084

## 55 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
交易性金融負債	2,382,470	4,412,068
合併結構化主體形成的金融負債	1,828,521	6,002,904
指定以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債 (附註i)		
— 結構化收益產品 (附註ii)	8,078,933	16,857,901
— 黃金期權 (附註iii)	—	203,317
— 收入憑證 (附註iv)	4,026,293	4,762,111
	<b>16,316,217</b>	32,238,301
就報告目的分析如下：		
流動負債	10,456,105	22,226,074
非流動負債	5,860,112	10,012,227
	<b>16,316,217</b>	32,238,301

附註：

- (i) 於2021年12月31日及2020年12月31日, 本集團指定以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債的公允價值與到期合同付款之間的差異不顯著。截至2021年12月31日止年度和2020年12月31日止年度, 由於集團自身信用風險的變化而導致的公允價值變動並不顯著。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 55 以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債 (續)

附註: (續)

- (ii) 於2021年12月31日和2020年12月31日, 本集團指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債中包括本集團發行的結構化收益產品, 一般以結構化產品或收益憑證的形式發行, 這些產品的支出與投資於活躍市場的上市/非上市權益投資、上市/非上市債務工具投資、上市/非上市投資基金、非上市理財產品、非上市股權以及合夥企業投資的價值或回報相關。

由這些結構化產品引起的經濟風險主要通過指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產來沖, 詳情見附註31(iii)。這些結構化產品是集團以公允價值管理風險的投資組合的一部分, 本集團作為合約對手方所面臨的風險以公允價值為基礎, 向關鍵管理人員報告。

- (iii) 黃金期權交易係集團通過一攬子掛鈎黃金價格的期權合同, 合併形成互相之間抵銷黃金標的市場價格波動的目的, 最終達成一個穩定的融資工具。集團將這一攬子黃金期權交易指定為以公允價值計量變動進入當期損益的金融負債。
- (vi) 本集團發行的收益憑證是包含證券指數等嵌入衍生品的混合合約。整個混合合同在初始確認時被指定為以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債。

### 56 賣出回購金融資產款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
按抵押品分類劃分:		
股票	876,186	4,028,550
債券	80,060,042	45,162,927
黃金	10,975,724	11,371,956
	<b>91,911,952</b>	60,563,433
按市場所分類劃分:		
交易所	38,841,695	14,111,154
銀行間市場	42,094,533	35,080,323
場外交易市場	10,975,724	11,371,956
	<b>91,911,952</b>	60,563,433
就報告目的分析如下:		
流動負債	<b>91,911,952</b>	60,563,433

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 56 賣出回購金融資產款 (續)

賣出回購協議是集團與對手方之間的交易，將證券或者資產出售並同時達成回購協議，在未來某個時間以固定價格購回。即使回購價格是固定的，集團仍然面臨著顯著的信用風險，市場風險和出售這些債券的收益。這些證券不會從財務報表中終止確認，但被視為該負債的抵押品，因為本集團保留了證券的所有風險與收益。

以下表格列示了關於被轉移的金融資產及相關負債的賬面價值或公允價值：

#### 於2021年12月31日

	以公允價值 計量且變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且變動		以攤餘成本 計量的 債務工具	買入返售 金融資產	其他	合計
		計入其他 綜合收益的 債務工具					
已轉移資產的賬面價值	49,477,280	23,966,069	101,712	719,802	25,187,767	99,452,630	
相關負債的賬面價值	44,991,712	22,425,310	99,526	569,279	23,826,125	91,911,952	
淨頭寸	4,485,568	1,540,759	2,186	150,523	1,361,642	7,540,678	

#### 於2020年12月31日

	以公允價值 計量且變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且變動		以攤餘成本 計量的 債務工具	買入返售 金融資產	其他	合計
		計入其他 綜合收益的 債務工具					
已轉移資產的賬面價值	43,594,171	2,813,871	-	542,833	26,211,417	73,162,292	
相關負債的賬面價值	37,242,967	2,140,514	-	474,107	20,705,845	60,563,433	
淨頭寸	6,351,204	673,357	-	68,726	5,505,572	12,598,859	

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 57 拆入資金

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
銀行拆入資金	6,649,257	14,069,197
從證金公司融入資金	9,015,400	1,000,316
	<b>15,664,657</b>	15,069,513
就報告目的分析如下：		
流動負債	12,723,438	12,059,685
非流動負債	2,941,219	3,009,828
	<b>15,664,657</b>	15,069,513

### 58 同業及其他金融機構存放款項

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
同業及其他金融機構存放款項	72,787	63,104

### 59 股本

	上市A股		上市H股		合計	
	股份數目 (千股)	金額	股份數目 (千股)	金額	股份數目 (千股)	金額
按每股人民幣1.00元註冊、發行及繳足：						
於2021年1月1日	9,654,631	9,654,631	3,409,569	3,409,569	13,064,200	13,064,200
於2021年12月31日	9,654,631	9,654,631	3,409,569	3,409,569	13,064,200	13,064,200

於2021年12月31日, 本公司股本總數為13,064,200千股, 其中有限售條件的股份為1,171,953千股 (於2020年12月31日: 有限售條件的股份為1,562,500千股)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 60 投資重估儲備

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
於期／年初	282,378	114,007
其他債權投資		
－ 於期內公允價值變動淨額	275,043	(171,676)
－ 處置重分類調整對損益的影響	73,630	(47,510)
－ 預期信用損失重分類調整對損益的影響	83,512	259,494
－ 所得稅影響	(87,535)	(8,368)
其他權益工具投資		
－ 於期內公允價值變動淨額	(432,146)	286,814
－ 轉至未分配利潤	(150,792)	30,376
－ 所得稅影響	143,478	(82,201)
所佔聯營企業及合營企業的投資重估損失份額	(2,193)	(34,727)
設定受益計劃的精算收益／(損失)	39,131	(340)
指定為現金流量套期的套期工具公允價值變動收益／(損失)	80,673	(63,491)
於期／年末	305,179	282,378

## 61 儲備及未分配利潤

本集團儲備之金額及年內變動於綜合權益變動表呈列。

## (a) 資本公積

資本公積主要包括應按高於面值發行新股份而產生的歸屬於公司股東的股份溢價及權益交易產生的資本公積。

## (b) 投資重估儲備

投資重估儲備主要包括以公允價值計量且變動計入其他全面收益的債務工具及以公允價值計量且變動計入其他全面收益的權益工具的公允價值變動。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 61 儲備及未分配利潤 (續)

#### (c) 一般儲備

一般儲備包括法定儲備、一般風險儲備及交易風險儲備。

根據中華人民共和國公司法, 本公司淨利潤的10% (按中國會計規定釐定) 在對股東作出分派前須轉入法定儲備, 該儲備達到本公司股本50%時可不再計提。根據公司章程或者經股東大會批准可撥出儲備彌補虧損, 擴大生產規模及轉增資本。

根據金融企業適用的金融規則, 本公司須在對股東作出分派前, 從未分配利潤中撥出按中國相關會計準則核算的利潤淨額的10%的作為一般風險儲備。

根據中華人民共和國證券法, 本公司須在對股東作出分派前, 從未分配利潤中撥出按中國相關會計準則核算的利潤淨額的10%作為交易風險儲備, 用於彌補交易損失, 不能用於利潤分配和轉增資本。

至2021年12月31日, 本公司根據上述中國監管規定轉入共計人民幣3,389,054千元作為法定儲備、一般風險儲備及交易風險儲備(2020年12月31日: 人民幣2,182,380千元)。

於2021年12月31日, 本公司法定儲備、一般風險儲備及交易風險儲備餘額均為人民幣8,963,606千元(2020年12月31日: 人民幣7,663,172千元)。

本公司的中國子公司也受到法定規則的要求從利潤中撥出一般儲備。於2021年12月31日, 子公司所撥出一般儲備及交易風險儲備總額為人民幣1,790,981千元及441,413千元(2020年12月31日: 人民幣1,563,024千元及371,616千元)。

#### (d) 未分配利潤

根據相關法律, 本公司的未分配利潤視作(i)根據中國公認會計準則釐定的未分配利潤或(ii)根據國際財務報告準則釐定的未分配利潤, 以較低者為準。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 62 永續票據

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
海通恒信國際融資租賃股份有限公司 (「海通恒信國際融資租賃」)		
發行的永續票據 (註)	2,364,512	1,523,756
海通銀行發行的永續票據	26,937	29,160
	<b>2,391,449</b>	1,552,916

註：海通恒信國際融資租賃股份有限公司於2021年2月26日和2021年9月8日發行起息日為2021年3月1日和2021年9月8日，發行金額分別為人民幣15億和5.3億元的海通恒信國際租賃股份有限公司可續期債券。

上述金融工具無固定到期日，海通恒信國際融資租賃股份有限公司依照發行條款遞延本金。

除非發生下述強制付息事件，上述金融工具的每個付息日，海通恒信國際租賃股份有限公司可自行選擇將當期利息以及按照本條款已經遞延的所有利息推遲至下一個付息日支付，且不受到任何遞延支付利息次數的限制；前述利息遞延不構成發行人未能按照約定足額支付利息。

付息日前12個月，發生以下事件的，海通恒信國際租賃股份有限公司不得遞延當期利息以及已經遞延的所有利息：

- 向普通股股東分紅
- 減少註冊資本

海通恒信國際融資租賃股份有限公司於2021年12月30日發行起息日為2021年12月31日，發行總額為人民幣3億元的可續期信託。

上述金融工具無固定到期日，海通恒信國際融資租賃股份有限公司依照發行條款遞延本金。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 62 永續票據 (續)

除非發生強製付息事件，上述金融工具的每個付息日，海通恒信國際融資租賃股份有限公司可自行選擇將當期利息以及按照本條款已經遞延的所有利息推遲至下一個付息日支付，且不受任何遞延支付利息次數的限制；前述利息遞延不構成發行人未能按照約定足額支付利息。

付息日前6個月，發生以下事件的，海通恒信國際租賃股份有限公司不得遞延當期利息以及已經遞延的所有利息：

- 減少註冊資本；或以現金或其他形式返還股東出資或其他形式投入
- 向普通股股東分紅

2021年3月12日，海通恒信國際租賃股份有限公司將2016年3月11日發行的本金人民幣12億元的永續中期票據全部贖回。

2021年12月17日，海通恒信國際租賃股份有限公司將2020年12月24日發行的本金人民幣2.865億元的可續期信託計劃全部贖回。

根據上述條款和條件，海通恒信國際融資租賃的董事認為本集團具有無條件的權利避免交付現金或其他金融資產。因此，以上永續票據的計量方法與國際會計準則第32號 — 金融工具列報項下的其他權益工具相同。

截至2021年12月31日止年度，金額為人民幣64,737千元 (截至2020年12月31日止年度：人民幣50,211千元) 歸屬於本集團永續票據持有人的收益根據條款和條件中規定的分配率確定。

### 63 長期應付款

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
融資租賃保證金	5,207,591	6,912,745
遞延收益	435,446	592,924
其它	587,307	500,251
	<b>6,230,344</b>	<b>8,005,920</b>

長期應付款主要係本集團從事融資租賃業務收取的保證金。根據合同約定，保證金的到期日均在一年以上，分類為非流動負債。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 64 信用承諾

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
或有負債：		
— 保函和備用信用證	963,048	1,145,716
承諾：		
— 不可撤銷信貸承諾	1,824,989	510,162

保函和備用信用證屬於發生代付情況下才可能導致集團資本流出的銀行業務。

不可撤銷信貸承諾為向海通銀行客戶提供的信貸協定 (如未使用的信貸額度)。這些協議通常約定了固定期限或其他要素, 且需要客戶支付一定的手續費。所有的信貸承諾在授信時都需要客戶維持一定的已核實的條件。

儘管這些擔保和承諾有其獨特性質, 對於這些項目的分析仍遵循與其他商業行為相同的基本原則, 因此, 就客戶或業務的清償能力而言, 本集團要求這些業務在必要時有足夠的擔保物擔保。

按照預期, 以上大部分擔保和承諾將不會被使用, 披露的上述金額不代表未來集團的現金流出。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 65 經營租賃安排

#### 本集團作為出租人

於期末, 本集團與租戶已就下列未來最低租金簽訂合約:

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
1年內	503,180	683,013
第1至第2年	552,931	605,225
第2至第3年	506,236	586,742
第3至第4年	467,847	520,438
第4至第5年	431,314	476,662
超過5年	1,072,989	981,461
	<b>3,534,497</b>	3,853,541

### 66 資本承擔

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
有關收購物業及設備的資本開支:		
— 已訂約但未計提	2,226,331	3,685,924

### 67 股利

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
確認為分派的股利	3,266,050	3,657,976

根據海通證券2021年6月18日召開的2020年度股東大會, 股東大會審議批准向全體股東宣派2020年度股利每10股人民幣2.5元(含稅), 宣派總額為人民幣3,266百萬元(含稅), 以現金支付。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 68 於子公司的投資

## 本公司

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
對非上市子公司投資 (按成本計算)	<b>36,897,561</b>	33,697,561

## 通過設立或投資等方式取得的重要子公司

本集團主要子公司組成如下:

子公司名稱	按照中國法律註冊的 法人實體類型	註冊成立/ 成立地點	本集團持有的股本權益		股本註冊資本及 實繳資本(元)	主要業務
			於2021年 12月31日	於2020年 12月31日		
海富通基金管理有限公司 HFT Investment Management Co., Ltd. *	有限責任公司(中外合資) (equity joint venture)	中國	51%	51%	人民幣300,000,000	基金管理
海富產業投資基金管理有限公司 Haitong-Fortis Private Equity Fund Management Co., Ltd. *	有限責任公司 (中外合資) Limited liability company (equity joint venture)	中國	67%	67%	人民幣100,000,000	基金管理
海通開元投資有限公司 Haitong Capital Investment Co. Ltd. * ("HCICL")*	有限責任公司(法人獨 資) Limited liability company (corporate owned)	中國	100%	100%	人民幣7,500,000,000	私募股權投資管理
海通國際控股有限公司 Haitong International Holdings Limited ("HTIH")*	不適用 N/A	香港	100%	100%	港幣11,179,726,140	投資控股
海通期貨股份有限公司 Haitong Futures Co., Ltd. *	股份有限公司 (新三板掛牌) Company limited by shares (listed on NEEQ)"	中國	67%	67%	人民幣1,301,500,000	期貨代理
海通國際證券集團有限公司 Haitong International Securities Group Limited ("HISGL")*	不適用 N/A	百慕達	65%	65%	港幣603,778,509	投資控股

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 68 於子公司的投資 (續)

通過設立或投資等方式取得的重要子公司 (續)

本集團主要子公司組成如下: (續)

子公司名稱	按照中國法律註冊的 法人實體類型	註冊成立/ 成立地點	本集團持有的股本權益		股本註冊資本及 實繳資本(元)	主要業務
			於2021年 12月31日	於2020年 12月31日		
海通創新證券投資有限公司 Haitong Innovation Securities Investment Co. Ltd **	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (corporate owned)	中國	100%	100%	人民幣11,500,000,000	金融產品投資、股權投資 及證券投資
上海海通證券資產管理有限公司 Shanghai Haitong Securities Asset Management Company Limited*	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (corporate owned)	中國	100%	100%	人民幣2,200,000,000	證券資產管理
海通恒信金融集團有限公司 Haitong UT Capital Group Co., Limited*	不適用 N/A	香港	100%	100%	港幣4,146,162,881	投資控股
海通恒信國際融資租賃股份 有限公司 Haitong UniTrust International Financial Leasing Co., Ltd. ("UniTrust").	股份有限公司(上市) Company limited by shares (listed)	中國	85%	85%	人民幣8,235,300,000	租賃
海通銀行 Haitong Bank S.A. ("Haitong Bank")*	不適用 N/A	葡萄牙	100%	100%	歐元844,769,000	銀行
上海惟泰置業管理有限公司 Shanghai Weitai Properties Management Co., Ltd.*	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (corporate owned)	中國	100%	100%	人民幣10,000,000	房地產開發經營、物業管 理及餐飲企業管理
上海澤春投資發展有限公司 Shanghai Zechun Investment & Development Co. Ltd. ("Shanghai Zechun")	有限責任公司(法人獨資) Limited liability company (corporate owned)	中國	100%	100%	人民幣100,000,000	實業投資、房地產開發與 經營及投資管理

附註:

(i) 英語翻譯名稱僅供參考。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 68 於子公司的投資 (續)

通過設立或投資等方式取得的重要子公司 (續)

非完全所有且具有重大非控制權益的子公司的詳情

下表列示了集團非完全所有且具有重大非控制權益的子公司：

子公司名稱	註冊地點	非控制權益代表的普通股					
		股份比例和投票權		歸屬於非控制權益的利潤		累計非控制權益	
		2021年 12月31日	2020年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日
海通國際證券集團有限公司	百慕達	35.11%	35.09%	87,491	571,817	7,786,029	8,200,216
海通恒信國際融資租賃股份有限公司	中國	15.00%	15.00%	198,880	160,267	2,356,403	2,193,486

下面列舉了海通國際證券集團有限公司財務信息概述。該財務信息為集團內部抵銷前金額：

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流動資產	75,711,318	104,379,783
非流動資產	10,129,811	18,872,096
流動負債	51,509,314	88,808,764
非流動負債	11,826,192	10,610,253
所有者權益合計	22,505,623	23,832,862
	2021年度	2020年度
收入總計	4,384,746	6,928,747
本年利潤	249,472	1,626,787
其他全面收益	18,064	(94,644)
本年全面收益總計	267,536	1,532,143
經營活動的淨現金流入	12,854,273	2,722,936
投資活動的淨現金流出	(89,686)	(73,149)
籌資活動的淨現金流出	(10,466,160)	(2,594,813)
淨現金流入	2,298,427	54,974

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 68 於子公司的投資 (續)

通過設立或投資等方式取得的重要子公司 (續)

非完全所有且具有重大非控制權益的子公司的詳情 (續)

下面列舉了海通恒信國際融資租賃股份有限公司財務信息概述。該財務信息為集團內部抵銷前金額。

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流動資產	<b>61,867,266</b>	55,862,275
非流動資產	<b>52,874,044</b>	52,279,196
流動負債	<b>57,562,341</b>	48,362,558
非流動負債	<b>39,559,326</b>	43,925,114
所有者權益合計	<b>17,619,643</b>	15,853,799

	2021年度	2020年度
收入總計	<b>8,953,184</b>	8,545,062
本年利潤	<b>1,412,860</b>	1,115,984
其他全面收益	<b>73,782</b>	(147,562)
本年全面收益總計	<b>1,486,642</b>	968,422
經營活動的淨現金流出	<b>(3,751,311)</b>	(3,401,895)
投資活動的淨現金流出	<b>(339,323)</b>	(3,007,953)
籌資活動的淨現金流入	<b>5,516,282</b>	5,928,053
淨現金流入 / (流出)	<b>1,425,648</b>	(481,795)

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 69 合併結構性主體之權益

本集團合併了部分結構性主體, 這些主體主要為集合資產管理計劃。對於本集團作為集合資產管理計劃的管理人或作為投資者的情形, 本集團綜合評估其因持有投資份額如有而享有的回報、其他利益以及作為集合資產管理計劃管理人的管理人報酬是否將使本集團面臨可變回報的影響重大, 從而本集團應作委託人。

本集團持有的上述納入合併財務報表範圍的結構化主體對本集團於2021年12月31日及2020年12月31日的財務狀況及2021年及2020年度的經營成果和現金流量影響並不重大, 因此, 本集團未對這些被合併結構化主體的財務信息進行單獨披露。

於2021年12月31日, 本集團於所有合併結構化主體之直接權益的公允價值為人民幣30,119,941千元(2020年12月31日: 人民幣27,879,408千元)。該等本集團所有直接權益包括本集團於分級產品中認購的風險級產品, 本集團作為風險級產品持有人為優先級產品持有人提供增信支持。於2021年12月31日, 本集團認購的上述風險級產品公允價值為人民幣370,590千元(2020年12月31日: 人民幣296,544千元)。

### 70 未合併結構性主體之權益

除已於附註69中所述已經合併的結構性主體以外, 本公司董事認為, 本集團所面臨與本集團作為結構性主體管理人相關的可變回報並不顯著或不擁有對被投資者的權利。因此, 本集團沒有合併這些結構性主體。

於2021年12月31日, 由本集團擔任投資管理人且持有權益之未合併結構性主體的賬面價值為人民幣13,448,955千元(2020年12月31日: 人民幣18,234,797千元), 本集團所面臨風險敞口與賬面價值相若。2021年本集團作為投資管理人, 於未納入合併範圍的結構性主體獲取的管理費收入為人民幣3,139,995千元(2020年: 人民幣3,013,553千元)。

除上述披露的本集團管理的未納入合併範圍的結構性主體中的權益之外, 本集團還在其不作為投資管理人的未納入合併範圍的結構化主體中享有權益。與本集團在結構化產品和信託產品有關的最大風險敞口接近於各自的賬面價值。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 71 董事及監事酬金

截至2021年12月31日和2020年12月31日止年度, 本集團已付/應付本公司各董事及監事的酬金載列如下:

#### 截至2021年12月31日止年度

姓名	董事袍金	薪金及佣金	花紅 <sup>(a)</sup>	僱主向	合計 <sup>(b)</sup>
				退休金 計劃/ 年金計劃 供款	
<i>執行董事:</i>					
周杰 <sup>1</sup>	—	490	1,325	—	1,815
李軍 <sup>2</sup>	—	230	—	—	230
瞿秋平 <sup>3</sup>	—	690	1,380	—	2,070
任澎 <sup>4</sup>	—	828	1,242	—	2,070
<i>獨立非執行董事:</i>					
張鳴 <sup>5</sup>	290	—	—	—	290
林家禮 <sup>6</sup>	200	—	—	—	200
朱洪超 <sup>7</sup>	280	—	—	—	280
周宇 <sup>8</sup>	290	—	—	—	290
<i>非執行董事及監事:</i>					
屠旋旋 <sup>9</sup>	—	—	—	—	—
周東輝 <sup>10</sup>	—	—	—	—	—
余莉萍 <sup>11</sup>	—	—	—	—	—
許建國 <sup>12</sup>	—	—	—	—	—
趙永剛 <sup>13</sup>	—	257	193	—	450
吳紅偉 <sup>14</sup>	—	184	707	—	891
侍旭 <sup>15</sup>	—	665	2,072	—	2,737
武向陽 <sup>16</sup>	—	430	1,416	—	1,846
阮峰 <sup>17</sup>	—	—	—	—	—
李爭浩 <sup>18</sup>	—	—	—	—	—
曹奕劍 <sup>19</sup>	—	—	—	—	—
董小春 <sup>20</sup>	—	—	—	—	—
戴麗 <sup>21</sup>	—	—	—	—	—
	1,060	3,774	8,335	—	13,169

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 71 董事及監事酬金 (續)

截至2020年12月31日止年度

姓名	董事袍金	薪金及佣金	花紅 <sup>(a)</sup>	僱主向 退休金 計劃/ 年金計劃 供款	合計 <sup>(b)</sup>
<b>執行董事：</b>					
周杰 <sup>1</sup>	—	456	754	—	1,210
瞿秋平 <sup>3</sup>	—	920	1,490	—	2,410
任澎 <sup>4</sup>	—	828	1,341	—	2,169
<b>獨立非執行董事：</b>					
張鳴 <sup>5</sup>	280	—	—	—	280
林家禮 <sup>6</sup>	200	—	—	—	200
朱洪超 <sup>7</sup>	250	—	—	—	250
周宇 <sup>8</sup>	260	—	—	—	260
<b>非執行董事及監事：</b>					
屠旋旋 <sup>9</sup>	—	—	—	—	—
周東輝 <sup>10</sup>	—	—	—	—	—
余莉萍 <sup>11</sup>	—	—	—	—	—
許建國 <sup>12</sup>	—	—	—	—	—
陳斌 <sup>22</sup>	—	—	—	—	—
吳紅偉 <sup>14</sup>	—	411	624	—	1,035
侍旭 <sup>15</sup>	—	658	1,618	—	2,276
武向陽 <sup>16</sup>	—	408	1,077	—	1,485
阮峰 <sup>17</sup>	—	—	—	—	—
李爭浩 <sup>18</sup>	—	—	—	—	—
曹奕劍 <sup>19</sup>	—	—	—	—	—
董小春 <sup>20</sup>	—	—	—	—	—
戴麗 <sup>21</sup>	—	—	—	—	—
徐任重 <sup>23</sup>	—	—	—	—	—
鄭小藝 <sup>24</sup>	—	—	—	—	—
馮煌 <sup>25</sup>	—	—	—	—	—
	990	3,681	6,904	—	11,575

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 71 董事及監事酬金 (續)

附註:

- (a) 花紅為酌情花紅, 乃參考本集團業績及個人表現而釐定。
  - (b) 本報告期內母公司未實行股權激勵計劃。子公司股權激勵計劃詳見附註71。
1. 周杰先生於2016年9月起擔任執行董事, 2016年10月起擔任董事長。周杰先生之薪酬已包含其作為執行董事提供服務的報酬。
  2. 李軍先生於2021年9月起擔任本公司執行董事, 2021年10月起擔任總經理職務。李軍先生之薪酬已包含其作為執行董事提供服務的報酬。
  3. 瞿秋平先生於2014年6月起擔任本公司執行董事及總經理職務。瞿秋平先生之薪酬已包含其作為執行董事提供服務的報酬。瞿秋平先生於2021年9月起卸任本公司執行董事及總經理職務。
  4. 任澎先生於2019年6月起擔任本公司執行董事、於1997年11月起擔任本公司任副總經理。任澎先生之薪酬已包含其作為執行董事提供服務的報酬。
  5. 張鳴先生於2016年6月起擔任本公司獨立非執行董事。
  6. 林家禮先生於2017年4月起擔任本公司獨立非執行董事。
  7. 朱洪超先生於2019年6月起擔任本公司獨立非執行董事。
  8. 周宇先生於2019年6月起擔任本公司獨立非執行董事。
  9. 屠旋旋先生於2019年6月起擔任本公司非執行董事。
  10. 周東輝先生於2020年6月起擔任本公司非執行董事。
  11. 余莉萍女士於2015年6月起擔任本公司非執行董事。
  12. 許建國先生於2016年10月起擔任本公司非執行董事。
  13. 趙永剛先生於2021年6月起擔任本公司監事會副主席。
  14. 吳紅偉先生於2017年12月起擔任本公司監事會副主席。吳紅偉先生於2021年6月卸任本公司監事會副主席。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 71 董事及監事酬金 (續)

附註: (續)

15. 侍旭先生於2019年6月擔任本公司監事。
16. 武向陽先生於2019年6月起擔任本公司監事。
17. 阮峰先生於2020年10月起擔任本公司監事。
18. 李爭浩先生於2020年6月起擔任本公司監事。
19. 曹奕劍先生於2019年6月起擔任本公司監事。
20. 董小春先生於2020年10月起擔任本公司監事。
21. 戴麗女士於2019年6月起擔任本公司監事。
22. 陳斌先生於2014年12月起擔任本公司非執行董事。陳斌先生於2020年3月卸任本公司非執行董事。
23. 徐任重先生於2019年6月起擔任本公司監事。徐任重先生於2020年3月卸任本公司監事。
24. 鄭小藝女士於2015年9月起擔任本公司監事。鄭小藝女士於2020年8月卸任本公司監事。
25. 馮煌先生於2014年12月起擔任本公司監事。馮煌先生於2020年9月卸任本公司監事。

上述執行董事的薪酬是為其在本公司和集團事務管理方面提供的服務而支付的。

上述獨立非執行董事的薪酬是為其擔任本公司董事而支付的。

上述監事的薪酬是為其提供服務及擔任本公司監事而支付的。

截至2021年12月31日及2020年12月31日止年度, 概無本公司董事或監事或放棄任何酬金, 而本公司亦無向任何董事或監事支付酬金, 作為促使彼等加入本集團的獎金或作為離職補償。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 72 最高薪人士

五名最高薪人士均非董事、監事或高級管理層。於2021年及2020年, 五名最高薪僱員的酬金詳情如下:

	2021年度	2020年度
薪金及佣金	9,795	10,789
花紅	43,120	57,172
僱員退休金計劃 / 年金計劃供款	246	296
	<b>53,161</b>	<b>68,257</b>

花紅為酌情花紅, 乃參考本集團業績及個人表現而釐定。於截至2021年12月31日及2020年12月31日止年度, 並無對該等人士支付酬金作為促使彼等加入本集團或彼等加入本集團時的獎金或作為離職補償。

	2021年度	2020年度
酬金範圍		
— 人民幣9,000,001元至人民幣9,500,000元	1	—
— 人民幣9,500,001元至人民幣10,000,000元	1	—
— 人民幣10,000,001元至人民幣10,500,000元	1	—
— 人民幣10,500,001元至人民幣11,000,000元	—	—
— 人民幣11,000,001元至人民幣11,500,000元	1	—
— 人民幣11,500,001元至人民幣12,000,000元	—	—
— 人民幣12,000,001元至人民幣12,500,000元	1	2
— 人民幣12,500,001元至人民幣13,000,000元	—	1
— 人民幣13,000,001元至人民幣13,500,000元	—	—
— 人民幣13,500,001元至人民幣14,000,000元	—	—
— 人民幣14,000,001元至人民幣14,500,000元	—	—
— 人民幣14,500,001元至人民幣15,000,000元	—	—
— 人民幣15,000,001元至人民幣15,500,000元	—	1
— 人民幣15,500,001元至人民幣16,000,000元	—	1
	<b>5</b>	<b>5</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露

#### 海通國際證券集團有限公司2015購股權計劃

2015年6月8日(收購日), 海通國際證券股東通過了一項新的購股權計劃(「2015購股權計劃」)。作為海通國際控股有限公司的控股公司, 海通國際證券集團有限公司的控制方, 海通證券以及香港聯交所上市委員會, 也分別於2015年6月8日以及2015年6月12日通過了該計劃。按照上市披露要求, 關於2015年購股權計劃的主要條款如下:

海通國際證券採取2015年購股權計劃, 旨在吸引、挽留及鼓勵有才能之僱員以達成集團制定的長遠業績目標以及鼓勵他們為集團的利益更好地工作。根據2015年購股權計劃, 購股權可授予由集團董事會認可為海通國際證券或集團作出貢獻的集團的全職或兼職員工, 執行或非執行(無論獨立與否)董事。

根據2015年購股權計劃及海通國際證券任何其他購股權計劃准予授出的購股權若獲悉數行使, 因此而可予發行的最高股份數目(「股份」), 累計不得超過212,924,439股, 大約是於2014年11月30日海通國際證券管理層批准2015年購股權計劃之日已發行股份總數的10%(「計劃限額」)。

在採納日期起計12個月的期間及往後每個自前一個採納日期週年日起計12個月的期間(該等12個月期間在下文各稱為「計劃年度」), 每計劃年度授予的購股權獲行使時可能發行的本公司股份總數不得超過21,292,444股(「年度上限」)。海通國際證券可不時於各自的股東大會上尋求海通國際證券股東及海通證券股份有限公司(「海通證券」)股東(只要本公司為根據上市規則規定的海通證券附屬公司)批准更新計劃上限及/或年度上限, 但本公司董事根據2015年購股權計劃而可能授出的購股權所涉及的本公司股份總數, (i)計劃上限不得超過批准更新當日本公司已發行股本10%; 及(ii)年度上限不得超過批准更新當日本公司已發行股本的1%。當計算該等經更新上限時, 先前根據2015年購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃授出的購股權(包括該等尚未行使、已註銷、已失效或已行使的購股權)將不會計算在內。

儘管有本段以上所述規定, 根據2015年購股權計劃及海通國際證券其他購股權計劃已授出但尚未行使的購股權若獲悉數行使, 因此而可予發行的最高股份數目, 不得超過海通國際證券最新的已發行股份總數30%(或上市規則容許的較高百分比)。於任何12個月期間內, 已發行股票以及根據海通國際證券2015年購股權計劃和任何其他購股權計劃(包括已行使和未行使期權)授予各參與者將要行使的期權的最大股數不得超過海通國際證券已發行股票總數的1%。任何超過此限額的進一步股票期權授予應在股東大會上由海通國際證券的股東批准。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司2015購股權計劃 (續)

海通國際證券董事、主要行政人員或主要股東或其任何聯繫人士授出購股權, 須事先獲獨立非執行董事批准。此外, 向海通國際證券主要股東或獨立非執行董事或其任何聯繫人士授出任何購股權, 在任何12個月期間內超過董事作出授予購股權建議之日海通國際證券已發行股份總數的0.1%, 或總值 (按海通國際證券股份於董事作出授予購股權建議之日的收市價計算) 超過港幣5百萬元, 均須事先獲得海通國際證券股東在股東大會批准。

購股權的獲授人可於授出購股權要約日期起計28日內接納該要約, 接納購股權時須支付對價港幣1元。購股權之行使期由海通國際證券董事釐定並且由公司董事於購股權可行使期間向參與者進行公告。無論如何, 行使期不得超過要約日後五年並於五年的最後一天到期。2015購股權計劃並不是規定接受購股權的參與者 (「被授予人」) 在行使購股權前達到一定業績目標作為條件。為了維持長時間的海通國際證券與被授予人的僱傭關係, 被授予人必須在可行使日前持有自接受要約起不少於6個月的購股權。

購股權的行使價由海通國際證券董事釐定, 不得少於下列各項之最高數值(i)海通國際證券股份於要約日期於香港聯交所每日報價表所示之收市價的110%; (ii)海通國際證券股份要約日期前連續5個交易日於香港聯交所每日報價表所示之平均收市價; 及(iii)海通國際證券股份之面值。股份不會授予持有人就股利和在股東大會上表決的權利。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司2015購股權計劃 (續)

2020年5月29日, 根據2015年購股權計劃, 海通國際證券以每股港幣1.727元的價格授予了10,645,000股份給予員工, 此前10,645,000的股份已經被授予。此項計劃的有效期間是2020年12月25日至2025年5月28日。所有的購股權的等待期間是授予日起的六個月內。海通國際證券的股份的收盤價為每股港幣1.57元。

在2020年5月29日授權日, 根據2015年購股權計劃授予股權的估計公允價格折合港幣3.2百萬元, 這個價格是用二項式期權定價模型得出的, 關鍵數據如下:

	2020年度
授予日之加權平均股價	港幣1.57
初始行權價格	港幣1.727
預期波動	49.389%
預期授權期限	5年
無風險折現率	0.520%
預期股息率	11.439%
提前行權倍數 — 海通國際證券董事	1.69
— 員工	1.94

預期波動是由海通國際證券股權在授予日之前5年內的歷史價格決定的。

2021年7月21日, 根據2015年購股權計劃, 海通國際證券以每股港幣2.398元的價格授予了10,645,000股份給予員工, 此前9,845,000的股份已經被授予。此項計劃的有效期間是2022年2月17日至2026年7月20日。所有的購股權的等待期間是授予日起的六個月內。海通國際證券的股份的收盤價為每股港幣2.18元。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司2015購股權計劃 (續)

在2021年7月21日授權日, 根據2015年購股權計劃授予股權的估計公允價格折合港幣3.6百萬元, 這個價格是用二項式期權定價模型得出的, 關鍵數據如下:

	2021年度
授予日之加權平均股價	港幣 <b>2.18</b>
初始行權價格	港幣 <b>2.398</b>
預期波動	<b>37.533%</b>
預期授權期限	<b>5年</b>
無風險折現率	<b>0.495%</b>
預期股息率	<b>7.514%</b>
提前行權倍數 — 海通國際證券董事	<b>1.68</b>
— 員工	<b>1.91</b>

預期波動是由海通國際證券股權在授予日之前5年內的歷史價格決定的。

截至2021年12月31日, 根據2015年購股權計劃, 本集團於綜合損益表中確認權益結算的股份支付港幣2,678千元, 折合人民幣2,190千元 (2020年12月31日: 港幣3,222千元, 折合人民幣2,712千元)。

下表披露年內本集團2015年購股權計劃授予其董事及僱員的購股權的變動:

	2021年		2020年	
	加權平均 行使價 每股港幣	配股權數目 千份	加權平均 行使價 每股港幣	配股權數目 千份
於年初	<b>3.369</b>	<b>62,102</b>	3.728	54,106
年內授予及接受的購股權	<b>2.398</b>	<b>9,845</b>	1.727	10,645
年內調整 (註)	—	—	3.717	95
年內行使	<b>1.727</b>	<b>(1,750)</b>	—	—
年內沒收	<b>3.840</b>	<b>(29,646)</b>	3.950	(2,744)
於年末	<b>2.860</b>	<b>40,551</b>	3.369	62,102

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

## 73 與子公司相關的其他披露 (續)

## 海通國際證券集團有限公司2015購股權計劃 (續)

截止各報告日期未行使購股權的行使價及行使期如下：

2021年12月31日 購股權數目 千份	行使價 每股港幣 (註)	行使期
6,546	5.002	2018年6月7日至2022年11月9日
11,125	2.898	2019年5月28日至2023年10月31日
6,340	2.554	2019年12月27日至2024年5月30日
7,345	1.727	2020年12月25日至2025年5月28日
9,195	2.398	2022年2月17日至2026年7月20日
<b>40,551</b>		
2020年12月31日 購股權數目 千份	行使價 每股港幣 (註)	行使期
12,611	4.635	2016年12月8日至2021年5月11日
11,078	5.002	2018年6月7日至2022年11月9日
17,610	2.898	2019年5月28日至2023年10月31日
10,158	2.554	2019年12月27日至2024年5月30日
10,645	1.727	2020年12月25日至2025年5月28日
<b>62,102</b>		

註： 購股權的行使價可就供股、股利或紅股發行或海通國際證券股本的其他類似變動而作出調整。

截止到2021年12月31日，海通國際證券集團在2015購股權計劃中擁有40,551,041份 (2020年12月31日：62,102,499份) 購股權，大約佔到海通國際證券集團當天發行股票的0.67% (2020年12月31日：1.03%)。

根據海通國際證券集團現有的資本結構，行使所有剩餘的股票期權會使海通國際證券發行額外普通股40,551,041股 (2020年：62,102,499股)，發行額外股本港幣4,055千元，折合人民幣3,315千元 (2020年：港幣6,210千元，折合人民幣5,227千元)，股本溢價港幣111,855千元，折合人民幣91,453千元 (2020年：港幣203,016千元，折合人民幣170,866千元) (不包括發行費用)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司股權激勵計劃

在2014年12月19日, 董事會通過了一項為期10年股份獎勵計劃(「該計劃」), 以激勵選定的員工或董事(「計劃參與人」)為集團作出的貢獻並為集團的進一步發展吸引合適人才。

根據該計劃, 海通國際證券實收資本中港幣0.1元面值的普通股將會由受託人以成本價購買並由信託為計劃參與人持有至行使日。根據該計劃, 授予的股份總數應不超過海通國際證券2014年12月19日(以下簡稱「收購日」)已發行股本總額的10%或由董事會隨時決定其他此類百分比。

如果導致計劃中激勵股份從授予日開始, 授予股票的最大數量在12個月期間內累計超過收購日海通國際證券已發行的股本1%, 激勵股份不能授予任何單個計劃參與人。

董事會已委託相應權力和權威給予管理委員會來處理計劃的運作事宜, 但有關該計劃的所有重大決策須由董事會作出, 除非該計劃中有明確說明或董事會決定將該權力委託給管理委員會行使。

根據該計劃規定, 董事會在基於薪酬委員會的建議基礎之上, 可以隨時以其絕對酌情權決定它認定合適的條款及條件(包括董事會決定人選和薪酬委員的建議人選的資格)選擇任何人作為計劃參與人參與該計劃並確定授予的股票數量。

在計劃參與人的選擇和授予股份的數量由董事會決定後, 管理委員會應相應通知受託人。管理委員會還應以授予通知的方式告知計劃參與人。假設計劃參與人已經填寫了相關確認表單, 並在授予通知的規定期限內連同授予通知通過本公司一起返還受託人, 海通國際證券應在激勵期內支付受託人款項以購買授予的股份(「參考數量」)。

接到參考數量後, 根據該計劃, 受託人應通過交易商以市價從交易所購買等值的股份作為授予股份。海通國際證券將這些股份作為庫存股計入綜合股東權益變動表。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司股權激勵計劃 (續)

如果獎勵期是超過12個月，管理委員會須在每個財政年度在獎勵期內對每個計劃參與人進行業績評價 (如有) 至少一次；如果獎勵期少於12個月，僅需進行一次評價。如果計劃參與人能在相關期間內夠滿足對應的業績條件，激勵股份將會被授予計劃參與人。如果計劃參與人無法滿足相關業績條件，這些激勵股份將會失效。

計劃參與人不得行使或授意受託人行使信託持有的激勵股份的股票權，受託人亦不得行使該投票權。

在2021年12月31日被授予和失效的股票詳細信息如下：

授予 股份的日期	授予 股份的數量	授予既定 股份的數量	已失效授予 股份的數量 (附註(h))	未及可行權日 股份的數量	被授予日 可行權日期	的公允價值 港幣(元)
2018年5月11日	7,010,493	5,923,076	1,087,417	-	附註(a)	32,108,000
2019年3月25日	6,848,366	4,057,693	1,169,819	1,620,854	附註(b)	21,024,000
2019年10月29日	8,175,000	5,000,000	1,540,000	1,635,000	附註(c)	18,557,000
2020年3月25日	14,294,205	4,359,028	2,428,918	7,506,259	附註(d)	28,731,000
2020年7月3日	7,700,000	7,700,000	-	-	附註(e)	16,016,000
2021年3月25日	29,000,000	29,000,000	-	-	附註(f)	69,890,000
2021年8月31日	36,788,082	15,800,639	187,600	20,799,843	附註(g)	82,773,000

授予股權的公允價值以海通國際證券股票的市價衡量。於2021年12月31日，本集團於綜合損益表中確認該計劃的權益結算股份支付共計人民幣106,824千元 (2020年12月31日，人民幣37,689千元)。

於2021年12月31日，HISGL無2018年5月11日被授權但尚未行使的股權 (2020年12月31日：1,860,031股)。本年度內，於2018年5月11日授權的108,413股 (2020年度：221,869股) 失效，1,751,618股 (2020年度：1,971,575股) 可行權。

於2021年12月31日，HISGL持有2019年3月25日被授權但尚未行使的股權1,620,854股 (2020年12月31日：3,988,774股)。本年度內，於2019年3月25日授權的433,949股 (2020年度：258,719股) 失效，1,933,971股 (2020年度：2,123,722股) 可行權。

於2021年12月31日，HISGL持有2019年10月29日被授權但尚未行使的股權1,635,000股 (2020年12月31日：4,760,000股)。本年度內，於2019年10月29日授權的740,000股失效 (2020年度：470,000股)，2,385,000股可行權 (2020年度：2,615,000股)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司股權激勵計劃 (續)

於2021年12月31日, HISGL持有2020年3月25日被授權但尚未行使的股權7,506,259股(2020年12月31日: 13,463,223股)。本年度內, 於2020年3月25日授權的1,597,936股失效(2020年度: 830,982股), 4,359,028股可行權(2020年12月31日: 無)。

於2021年12月31日, HISGL無2020年7月3日被授權但尚未行使的股權(2020年12月31日: 無)。2020年12月31日年度內, 於2020年7月3日授權的所有7,700,000股可行權(2020年12月31日: 無)。

於2021年12月31日, HISGL無2021年3月25日被授權但尚未行使的股權。本年度內, 於2021年3月25日授權的所有29,000,000股可行權。

於2021年12月31日, HISGL持有2021年8月31日被授權但尚未行使的股權20,799,843股。本年度內, 於2021年8月31日授權的187,600股失效, 15,800,639股可行權。

附註:

- (a) 按照商定的條款, 於2018年5月11日授予的三分之一激勵股權的行權日是2019年5月13日, 而於2018年5月11日授予的另外三分之一激勵股權的行權日是2020年5月13日, 最後剩餘的三分之一激勵股權的行權日是2021年5月13日。
- (b) 按照商定的條款, 於2019年3月25日授予的三分之一激勵股權的行權日是2020年3月23日, 而於2019年3月25日授予的另外三分之一激勵股權的行權日是2021年3月23日, 最後剩餘的三分之一激勵股權的行權日是2022年3月23日。
- (c) 按照商定的條款, 於2019年10月29日授予的三分之一激勵股權的行權日是2020年1月2日, 而於2019年10月29日授予的另外三分之一激勵股權的行權日是2021年1月2日, 最後剩餘的三分之一激勵股權的行權日是2022年1月2日。
- (d) 按照商定的條款, 於2020年3月25日授予的三分之一激勵股權的行權日是2021年3月24日, 而於2020年3月25日授予的另外三分之一激勵股權的行權日是2022年3月24日, 最後剩餘的三分之一激勵股權的行權日是2023年3月24日。
- (e) 按照商定的條款, 於2020年7月3日授予的所有激勵股權的行權日是2020年7月15日。
- (f) 按照商定的條款, 於2021年3月25日授予的所有激勵股權的行權日是2021年4月30日。
- (g) 按照商定的條款, 於2021年8月31日授予的三分之一激勵股權的行權日是2021年9月30日, 而於2021年8月31日授予的另外三分之一激勵股權的行權日是2022年9月30日, 最後剩餘的三分之一激勵股權的行權日是2023年9月30日。
- (h) 由於員工離職, 被授予的股票在他們的期權到期之前就已經失效。根據協議, 已到期的股份由受託人持有, 經行政委員會批准, 可重新選擇任何被選定的參與者。如未經審計的綜合權益變動表的披露所示, 股份已從股票獎勵儲備轉至股票溢價。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 73 與子公司相關的其他披露 (續)

#### 海通國際證券集團有限公司股權激勵計劃 (續)

下表披露年內在該計劃下的股權的變動:

	2021年		2020年	
	港幣 (千元)	股份數量	港幣 (千元)	股份數量
年初數	389,986	172,705,979	207,210	62,273,142
本年購買	-	-	230,980	126,069,000
本年失效並且轉出	(120,254)	(55,296,256)	(48,204)	(15,636,163)
年末數	269,732	117,409,723	389,986	172,705,979

### 74 關聯方交易

除了上文附註25載列的本集團的聯營企業和合營企業情況, 本集團其他關聯方名稱及關聯方關係列示如下:

關聯方名稱	關聯方關係
— 上海國盛(集團)有限公司	持股5%以上的股東
— 光明食品(集團)有限公司	重大影響
— 上海電氣(集團)總公司	重大影響

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74 關聯方交易 (續)

關聯方名稱	關聯方關係
— 上海彤關投資管理合夥企業 (有限合夥)	合營企業
— 富國基金管理有限公司	聯營企業
— 遼寧海通新動能股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 海通興泰 (安徽) 新興產業投資基金 (有限合夥)	聯營企業
— 吉林省現代農業和新興產業投資基金有限公司	聯營企業
— 遼寧中德產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 上海併購股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 上海併購股權投資基金二期合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 合肥市海通徽銀股權投資合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	聯營企業
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 西安軍融電子衛星基金投資有限公司	聯營企業
— 廣東南方媒體融合發展投資基金 (有限合夥)	聯營企業
— 海通 (吉林) 股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 海通 (吉林) 現代服務業創業投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 許昌海通創新股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業
— 海通齊東 (威海) 股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	聯營企業

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 74 關聯方交易 (續)

本集團於有關期間與關聯方的重大交易如下:

	2021年度	2020年度
佣金及手續費收入		
— 富國基金管理有限公司	190,721	104,038
— 遼寧海通新動能股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	25,472	15,886
— 海通興泰 (安徽) 新興產業投資基金 (有限合夥)	23,151	28,749
— 吉林省現代農業和新興產業投資基金有限公司	22,267	25,558
— 遼寧中德產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	16,981	17,000
— 上海併購股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	15,235	32,987
— 上海併購股權投資基金二期合夥企業 (有限合夥)	15,205	15,191
— 合肥市海通徽銀股權投資合夥企業 (有限合夥)	8,491	—
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	7,787	14,642
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	4,885	1,221
— 西安軍融電子衛星基金投資有限公司	4,505	4,028
— 廣東南方媒體融合發展投資基金 (有限合夥)	4,441	4,835
— 光明食品 (集團) 有限公司	4,104	1,797
— 上海國盛 (集團) 有限公司	3,562	2,353
— 海通 (吉林) 股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	1,689	2,579
— 海通 (吉林) 現代服務業創業投資基金合夥企業 (有限合夥)	1,283	3,037
— 上海電氣 (集團) 總公司	697	—
— 上海彤關投資管理合夥企業 (有限合夥)	503	—
— 許昌海通創新股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	94	—
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	17	23,440
— 海通齊東 (威海) 股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	—	4,813
— 貴安恆信融資租賃 (上海) 有限公司	—	11
手續費及佣金支出		
— 上海併購股權投資基金合夥企業 (有限合夥)	—	23,030

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 74 關聯方交易 (續)

	2021年度	2020年度
利息淨收入		
— 上海電氣(集團)總公司	855	—
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	355	—
— 上海併購股權投資基金合夥企業(有限合夥)	327	—
— 上海國盛(集團)有限公司	149	—
— 上海彤關投資管理合夥企業(有限合夥)	145	—
— 貴安恆信融資租賃(上海)有限公司	—	42,146
— 其他(註)	196	—
投資收入及收益(淨額)		
— 上海併購股權投資基金合夥企業(有限合夥)	5,630	—
— 上海國盛(集團)有限公司	(3,603)	—
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	—	13,206
— 上海併購股權投資基金二期合夥企業(有限合夥)	—	28
	2021年	2020年
	12月31日	12月31日
應收賬款		
— 上海文化產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	17,080	—
— 上海國盛(集團)有限公司	585	810
— 其他(註)	40	40

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 74 關聯方交易 (續)

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
代理買賣證券款		
— 上海國盛(集團)有限公司	(174,699)	—
— 西安航天新能源產業基金投資有限公司	(150,000)	(1,690)
— 上海電氣(集團)總公司	(7,762)	—
— 上海併購股權投資基金合夥企業(有限合夥)	(926)	—
— 嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業(有限合夥)	(304)	—
— 吉林省現代農業和新興產業投資基金有限公司	(147)	(842)
— 富國基金管理有限公司	—	(36,240)
— 其他(註)	(54)	—
應付款項		
— 上海國盛(集團)有限公司	(91,600)	—
衍生金融資產		
— 上海國盛(集團)有限公司	949	—

## 關鍵管理人員薪酬

	截至12月31日止 十二個月期間	
	2021	2020
短期福利：		
— 袍金、薪金、佣金及花紅	66,790	66,504
退休後福利：		
— 僱主向退休金計劃／年金計劃供款	1,054	783

註：「其他」包含光明食品(集團)有限公司、廣東南方媒體融合發展投資基金(有限合夥)、上海文化產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)、嘉興海通旭初股權投資基金合夥企業(有限合夥)、上海併購股權投資基金二期合夥企業(有限合夥)、吉林省現代農業和新興產業投資基金有限公司、遼寧海通新動能股權投資基金合夥企業(有限合夥)、遼寧中德產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)、上海彤關投資管理合夥企業(有限合夥)、西安軍融電子衛星基金投資有限公司。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 75 母公司財務狀況表

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>非流動資產</b>		
物業及設備	8,049,110	6,398,287
使用權資產	503,127	513,406
投資物業	14,156	13,279
其他無形資產	326,010	300,063
於子公司的投資	36,897,561	33,697,561
權益法項下投資	1,957,895	1,448,469
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的權益工具	10,183,589	15,984,456
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	31,666,415	10,573,687
交易性金融資產	3,221,175	293,195
買入返售金融資產	575,403	2,198,497
遞延稅項資產	2,307,574	1,654,578
<b>非流動資產總額</b>	<b>95,702,015</b>	73,075,478
<b>流動資產</b>		
客戶墊款	67,692,375	62,585,416
應收賬款	1,948,966	1,458,059
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	3,511,075	1,194,036
交易性金融資產	143,813,600	118,661,405
衍生金融資產	354,430	109,961
買入返售金融資產	28,762,510	43,845,060
其他應收及預付賬款	3,547,890	1,190,035
應收子公司賬款	-	6,718,097
交易所儲備及保證金	3,949,885	2,791,802
結算備付金	23,908,471	12,053,285
銀行結餘及現金	93,457,408	74,010,192
<b>流動資產總額</b>	<b>370,946,610</b>	324,617,348
<b>資產總額</b>	<b>466,648,625</b>	397,692,826

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 75 母公司財務狀況表 (續)

	2021年 12月31日	2020年 12月31日
<b>流動負債</b>		
借款	2,237	2,296
應付短期融資款	13,316,578	14,954,953
應付債券	32,879,392	33,643,872
應付經紀業務客戶賬款	72,910,212	67,034,114
其他應付款項及預計費用	12,533,410	7,031,235
應付子公司賬款	56,020	355,854
租賃負債	134,889	144,514
所得稅負債	1,106,393	1,447,659
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	476,840	1,257,043
衍生金融負債	619,042	543,532
賣出回購金融資產款	89,332,831	48,997,606
拆入資金	10,015,659	8,801,862
<b>流動負債總額</b>	<b>233,383,503</b>	184,214,540
<b>流動資產淨值</b>	<b>137,563,107</b>	140,402,808
<b>資產總額減流動負債</b>	<b>233,265,122</b>	213,478,286
<b>權益</b>		
股本	13,064,200	13,064,200
資本公積	74,772,635	74,772,635
重估儲備	411,800	499,138
一般儲備	26,080,817	22,989,516
未分配利潤	30,179,778	26,119,699
<b>總額</b>	<b>144,509,230</b>	137,445,188
<b>非流動負債</b>		
長期借款	2,092,000	2,112,000
應付債券	80,354,269	66,226,560
其他應付款項及預計費用	310,994	287,209
以公允價值計量且其變動計入損益的金融負債	5,639,743	7,062,075
租賃負債	358,886	345,254
<b>非流動負債總額</b>	<b>88,755,892</b>	76,033,098
<b>權益及非流動負債總額</b>	<b>233,265,122</b>	213,478,286

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 75 母公司財務狀況表 (續)

	股本	資本公積 (附註)	投資 重估儲備	一般儲備	未分配利潤	合計
於2021年1月1日	13,064,200	74,772,635	499,138	22,989,516	26,119,699	137,445,188
年度利潤	-	-	-	-	10,304,336	10,304,336
年度其他全面收益	-	-	25,756	-	-	25,756
年度全面/收益總額	-	-	25,756	-	10,304,336	10,330,092
劃撥至一般儲備	-	-	-	3,091,301	(3,091,301)	-
確認為分派的現金股利	-	-	-	-	(3,266,050)	(3,266,050)
處置以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具	-	-	(113,094)	-	113,094	-
於2021年12月31日	13,064,200	74,772,635	411,800	26,080,817	30,179,778	144,509,230
於2020年1月1日	11,501,700	56,486,199	183,999	20,807,136	24,708,237	113,687,271
年度利潤	-	-	-	-	7,274,600	7,274,600
年度其他全面收益	-	-	292,357	-	-	292,357
年度全面/收益總額	-	-	292,357	-	7,274,600	7,566,957
母公司於A股發行的股票	1,562,500	18,286,436	-	-	-	19,848,936
劃撥至一般儲備	-	-	-	2,182,380	(2,182,380)	-
確認為分派的現金股利	-	-	-	-	(3,657,976)	(3,657,976)
處置以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具	-	-	22,782	-	(22,782)	-
於2020年12月31日	13,064,200	74,772,635	499,138	22,989,516	26,119,699	137,445,188

註： 本公司的資本公積主要為發行本公司股份所產生的股份溢價。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理

#### 風險管理政策及組織架構

##### 風險管理政策

公司始終注重風險防範與控制, 確立了「務實、開拓、穩健、卓越」的經營理念, 樹立了「穩健乃至保守」的風險控制理念, 經營管理實行合規優先、風險管理優先。公司嚴格按照有關法律法規和監管部門的要求, 建立了完整有效的全面風險管理架構體系。公司時刻牢記合規底線, 通過各類合規管理工具以及合規監測手段, 防範合規風險和洗錢及恐怖融資風險; 採用徵信授信、久期分析、外匯敞口分析、風險價值分析、最短生存期和現金缺口分析、敏感性分析、壓力測試等方法進行風險計量; 建立了淨資本等風控指標監控體系, 穩健配置資產, 規範各類業務流程, 全面加強對各類風險的事前防範、事中監控和事後控制管理。集團層面, 公司將各境內外子公司的風險管理納入統壹體系, 對其風險管理工作實行垂直管理, 並每日開展風控指標併表管理, 建立了集團T+1風險數據集市, 強化子公司現場檢查和風險考核, 深入推進集團化風險管理全覆蓋。

公司在使用金融工具時主要面臨信用風險、市場風險及流動性風險。為有效管理上述風險, 公司制定了風險管理政策和程序並嚴格落實, 及時開展風險識別與評估, 嚴格執行風險限額管理及內部控制流程, 科學使用量化模型實施計量並審慎考慮模型局限性, 完善專業風險管理信息系統和風險數據治理工作, 為風險管理工作提供有效支撐。

##### 風險管理組織架構

公司依據《公司法》、《證券法》、《證券公司內部控制指引》、《證券公司全面風險管理規範》等法規及公司規章制度要求, 搭建了多層次的風險管理組織架構, 明確了董事會、監事會、經營層、首席風險官、風險管理部門、業務及管理部門、分支機構、子公司等各層級在風險管理工作中的具體職責。

公司董事會是公司風險管理戰略目標的制定者和授權人, 負責審議批准公司風險管理的總體目標、基本政策和重要制度、公司整體風險偏好和風險容忍度、重大風險的解決方案、定期風險評估報告, 監督公司風險管理政策的實施, 任免考核首席風險官, 建立與首席風險官的直接溝通機制, 及公司章程規定的其他職責。公司董事會設合規與風險管理委員會, 具體履行董事會風險管理職責。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 風險管理政策及組織架構 (續)

#### 風險管理組織架構 (續)

公司監事會是公司風險管理和內部控制體系的監督者, 負責對董事會、經理層建立和實施風險管理及內部控制的情況進行監督, 並履行公司章程規定的其他職責。

公司經營層根據董事會的授權, 負責建立責任明確、程序清晰的組織結構, 制定公司風險管理的政策、規章和制度, 貫徹執行公司整體風險偏好和風險容忍度政策, 組織實施各類風險的識別、評估及應對工作, 建立健全和有效執行風險管理制度和機制, 及時處理或者改正存在的問題缺陷, 審議處理公司重大風險事件, 建立涵蓋風險管理有效性的全員績效考核體系, 建立完備的信息技術系統和數據質量控制機制, 及董事會授予的其他風險管理職責。

公司設首席風險官, 由董事會聘任。首席風險官是負責公司全面風險管理工作的高級管理人員, 負責組織實施董事會、經營層確定的風險管理政策、規章和制度, 組織對公司建立健全各項業務風險管理制度進行督導、審查和評估, 組織對公司風險管理政策和流程的執行情況進行監督和檢查, 對風險管理中存在的問題提出處理意見並督促整改, 組織評估和完善風險管理的工具和方法, 定期組織對公司面臨主要風險水平及其管理狀況進行評估, 並向經營層、董事會及監管部門提交評估報告, 組織對子公司風險管理工作負責人的提名和考核等。

公司設立風險管理部, 在首席風險官的領導下履行風險管理職責, 負責擬定公司風險管理的政策、規章和制度, 督導公司各單位制定業務風險管理制度和流程, 對相關業務的主要風險進行識別和評估, 組織對各項業務風險管理制度執行情況的監督、檢查, 定期對公司整體風險水平及其風險管理狀況進行評估和報告, 對重大風險隱患或風險事件, 及時報告並提出風險處置建議等。此外, 公司合規法務部負責管理公司合規風險、洗錢及恐怖融資風險, 公司資金管理總部負責管理公司流動性風險, 公司總經理辦公室負責管理公司聲譽風險, 公司信息技術管理部門負責管理公司信息技術風險。

公司各部門、分支機構和子公司負責其經營管理範圍內的風險管理工作, 建立健全相應的風險管理制度和流程, 落實公司風險管理政策, 組織實施相應的風險管理工作。公司各部門、各分支機構和子公司負責人承擔本單位風險管理有效性的直接責任。公司各部門、各分支機構和子公司指定專人具體負責本單位的風險管理工作, 對風險管理政策和制度的執行情況進行監督、檢查和報告, 履行壹線風險管理職責。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 風險管理政策及組織架構 (續)

##### 風險管理組織架構 (續)

公司稽核部負責定期對公司風險管理工作進行稽核檢查, 定期評估風險管理體系的有效性, 並根據評估結果提出改進建議。

各子公司規範運作, 依法經營。公司通過各項機制將子公司風險管理納入全面風險管理體系, 從子公司風險管理負責人提名、風險限額與報告、重大事項審批、數據對接、風控指標併表、督導與檢查、評價考核等方面落實對子公司的垂直風險管理。

#### 信用風險管理

信用風險是指因融資人、交易對手方或債務發行人無法履行其約定的財務義務或信用資質發生不利變化而可能對本集團經營造成損失的風險。

貨幣資金主要存放在國有商業銀行或信譽良好的股份制商業銀行, 結算備付金存放在中國證券登記結算有限責任公司, 此類現金及現金等價物面臨的信用風險相對較低。經紀業務採取全額保證金結算, 切實規避相關信用風險。

交易性融資業務方面, 本集團開展的交易性融資業務主要包括: 融資融券、股票質押式回購、孖展交易、約定購回式證券交易等。相關主體通過制定和實施各項嚴格的制度和措施, 主要從盡職調查、內部評級、項目評審、授信管理、逐日盯市、限額監控、貸後跟蹤、補充增信、平倉處置、司法追索和撥備計提等環節實施管控。報告期內, 本集團相關主體持續強化授信和集中度管理機制, 動態優化針對特定客戶類群的信用評級和擔保證券折算率模型, 主動調整資產組合結構和推進風險化解程序。

信用債券交易與投資業務方面, 本集團注重通過分散投資控制集中度風險, 投資標的主要傾向於高信用評級資產, 在信用風險管理中密切跟蹤投資標的的經營情況和信用評級變化, 落實內部評級和統壹授信管理機制, 建立健全債務發行人、行業和地域集中度等信用風險監控指標, 在投後跟蹤中及時根據財務指標變動、重大風險事件和負面輿情等信息更新債務發行人內部評級和授信限額指標, 動態調整交易策略。

融資租賃業務方面, 本集團在開展融資租賃業務、支持實體經濟發展時, 堅持以行業與客戶並重的策略確定信用風險管理政策。行業信用風險管理方面, 本集團就融資租賃客戶所處行業的景氣程度施行動態跟蹤和評估, 以此為基礎制定相應的行業投放政策、管控行業集中度風險。客戶信用風險管控方面, 本集團主要通過開展盡職調查、內部評級、授信審核、貸後資產巡檢、風險預警與監測、集中度限額控制等措施對客戶信用風險實施管控。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

債券質押回購等同業短期拆借業務方面, 本集團以交易對手准入和授信管理為抓手, 審慎篩選信用資質良好的交易對手和信用等級較高的擔保證券, 從源頭上控制信用風險水平。針對場外衍生品業務, 本集團從交易對手准入和授信管理、標的證券管理、風險應對與處置等方面建立了完善的管理制度與流程, 對存續期內的場外衍生品交易進行逐日盯市, 並通過嚴格履行淨額結算和履約保障等措施管理交易對手信用風險。本集團同業短期拆借和場外衍生品業務的交易對手主要是商業銀行、證券公司、資產管理計劃等主體, 在開展此類業務的過程中, 合理選擇業務模式、嚴格控制業務規模並採取合理的風控措施。同時, 本集團關注信用風險和市場風險之間的相關性, 對市場波動背景下的信用風險採取必要的監控和應對措施, 包括但不限於交易保證金安排、交易對手內部評級與授信管理、未來潛在風險暴露計量、錯向風險識別等。

本集團根據行業監管政策、資本市場環境和集團業務發展戰略, 持續完善信用風險管理體系。報告期內, 本集團以信用風險管理辦法等制度為依據, 全面落實以同壹客戶、同壹業務為核心的信用風險識別、評估、計量、監控、報告及應對工作, 包括以集團T+1風險數據集市為依託, 建立健全可覆蓋母子公司業務的信用風險管理信息系統, 通過提升風險識別、計量與壓力測試能力持續完善資產質量、風險抵補和集中度風險等維度的信用風險限額體系, 著力推進統壹評級與集中授信管理機制, 搭建以雲計算、區塊鏈、大數據、人工智能等金融科技為支撐的客戶關係圖譜、輿情風險監控及高風險客戶管控工具, 強化信用類業務風險資產系統化報送程序, 以此實現對集團整體信用風險狀況和風險限額執行情況的有效跟蹤和監控。報告期內本集團將ESG風險納入信用風險管理體系, 制定了ESG風險管理辦法並開發了ESG風險評估模型, 以客戶ESG盡職調查和ESG風險評估為依託, 構建起客戶ESG風險准入及跟蹤監控機制。報告期內, 本集團核心信用風險監控指標運行平穩, 整體信用風險可控。針對融資類三項業務, 公司主動優化業務結構, 審慎評估新做項目, 加強存續項目的跟蹤、監控和管理, 加大存量風險項目追償力度並審慎、前瞻地計提信用減值準備, 確保風險撥備計提充分。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 預期信用損失計量 (續)

公司基於單項金融工具或金融工具組合, 進行減值階段劃分, 有效監控資產信用風險的情況, 並定期進行調整。針對不同業務類型, 公司制定明確的階段劃分標準, 包括但不限於債務人主體的財務和運營情況、信用評級變動情況、擔保資產變動情況、重大負面輿情、司法訴訟、逾期信息等因素, 以全面揭示

業務風險程度、動態反映債務人主體履約的可靠性, 為減值階段劃分提供依據。公司金融工具減值共分為三個階段:

(1) 第一階段:

在資產負債表日信用風險較低的金融工具, 或初始確認後信用風險未顯著增加的金融工具, 公司按照相當於該金融工具未來12個月內 (若預期存續期少於12個月, 則為預期存續期內) 預期信用損失的金額計量其損失準備。

(2) 第二階段:

自初始確認後信用風險已顯著增加的金融工具, 但未發生信用減值, 即不存在表明金融工具發生信用損失事件的客觀證據, 公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

(3) 第三階段:

初始確認後已發生信用減值的金融工具, 公司按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。金融工具已發生信用減值的證據包括但不限於以下可觀察信息:

- 債務人發生重大財務困難;
- 債務人違反合同, 如: 償付利息或本金違約或逾期超過 (含) 90個自然日;
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組;
- 因債務人財務困難導致相關金融資產的活躍市場消失;

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

#### 預期信用損失計量 (續)

- 債務人明顯缺乏或已喪失清償能力, 被法院指定管理人或已開始相關的訴訟程序;
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮, 給予債務人在其他任何情況下都不會做出的讓步, 包括但不限於債務減免、以物抵債和債轉股;
- 債務人已停止經營活動, 被有權機關依法註銷、吊銷營業執照;
- 債務人依法宣告破產、關閉、解散, 並終止法人資格。

金融工具發生信用減值時, 有可能是多個事件的共同作用所致, 未必是可單獨識別的事件所致。

#### 信用風險顯著增加的判斷標準

在每個報告期末, 公司對除應收賬款外的金融工具自初始確認之後信用風險是否顯著增加作出評估。公司基於金融工具本身的性質以及債務人的風險因素, 對信用風險進行綜合性評估考慮。當評估信用風險是否顯著增加時, 本公司認為應考慮的因素包括但不限於以下幾點:

- 自初始確認後債務人實際或預期的內部信用風險級次顯著下調, 或內部用於評估信用風險的行為評分顯著下降;
- 初始確認時債務人在中國境內評級機構AA以上(含)的主體或債項評級發生下調, 且下調後等級在AA以下(不含); 國際三大評級機構BBB-/Baa3以上(含)的主體或債項評級發生下調, 且下調後等級在BBB-/Baa3以下(不含);
- 初始確認時債務人在中國境內評級機構AA以下的主體或債項評級發生下調; 國際三大評級機構BBB-/Baa3以下的主體或債項評級發生下調;

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 信用風險顯著增加的判斷標準 (續)

- 債務人未按照規定時間支付約定的款項, 既包括本金不能按時足額支付的情形, 也包括利息和其他合約項下的債務義務不能按時足額支付的情形, 且該類情形持續時間超過 (含) 30 個自然日;
- 作為債務抵押的擔保物價值或第三方提供的擔保的顯著變化, 可能降低債務人按合同規定期限還款的經濟動機, 或影響發生違約的概率; 例如, 若因質押證券的價值下跌而導致債務人的履約保障能力弱化, 債務人無法在合理時間內按照合同約定補充擔保物或將有更大的動機拖欠債務;
- 預期將導致債務人按照合約規定履行債務義務的經濟動機或能力發生顯著變化的經營、財務或宏觀經濟狀況的不利變化;
- 特定金融工具或具有相同預計存續期的類似金融工具的信用風險外部市場指標發生顯著變化; 例如: 債務人的信用利差、針對債務人的信用違約互換價格或與債務人相關的其他市場信息;
- 擔保人所提供的信用支持質量的實際或預期顯著變化, 可能降低債務人按合同約定期限還款的經濟動機; 例如, 若擔保人不再向債務人提供財務支持而導致後者將面臨破產或破產管理, 或導致該債務人有限支付經營所需款項 (如薪資和關鍵供貨商款項), 而將金融負債的支付義務排在較低優先級, 導致這些負債違約發生的概率增加;
- 對於證券化中發行的債券, 其信用增級或支持的質量發生實際或預期的顯著變化, 可能導致相關次級權益吸收預期信用損失的能力降低;
- 其他可表明金融工具預計存續期內違約風險的相對變化, 而非違約風險變動的絕對值的情形。

公司融資融券和股票質押式回購業務根據融資主體或合約的維持擔保比例及擔保證券處置難易程度等情況, 綜合考慮融資主體在報告期末的運營情況、還款能力、司法訴訟、逾期信息等因素, 最終得出減值階段劃分結論。針對維持擔保比例, 公司參照融資主體在交易時的信用狀況、擔保證券所屬板塊、流動性、限售情況等因素, 為不同融資主體或合約設置不同的預警線和平倉線。其中, 預警線分佈在150%-170%區間, 平倉線分佈在130%-150%區間。在評估減值階段時, 公司為審慎評估擔保證券處置風險, 根據擔保證券處置難易程度確定不同融資主體或合約的穿倉警示線, 穿倉警示線分佈在110%—平倉線之間。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 信用風險顯著增加的判斷標準 (續)

- 維持擔保比例高於或等於預警線的, 劃分為「第一階段」;
- 維持擔保比例介於預警線與穿倉警示線之間, 或滿足其他「信用風險顯著增加」條件的, 劃分為「第二階段」;
- 維持擔保比例低於穿倉警示線, 或存在其他「已發生信用減值」證據的, 劃分為「第三階段」。

##### 預期信用損失計量的參數和估值技術

公司計量預期信用損失使用的關鍵輸入值如下:

- 違約概率(Probability of Default, PD);
- 違約損失率(Loss Given Default, LGD);
- 違約風險敞口(Exposure at Default, EAD)。

如上所述, 關鍵參數通常來源於本公司內部開發的風險計量模型和其他歷史數據, 且通過調整以反映概率加權的前瞻性信息。

違約概率PD為在給定的時間範圍內違約可能性的估計值, 是在某一時間點上進行估計。違約損失率LGD為違約產生的損失的估計值, 乃基於到期合同現金流量與本公司預期收到金額之間的差額, 同時考慮擔保品的預期未來可回收現金流量。違約風險敞口EAD為在某未來違約日期風險敞口的估計值, 考慮了報告日後風險敞口的預期變動, 如本金和利息還款、預期從承諾融資協議提用的貸款。

公司採取以違約概率PD、違約損失率LGD和違約風險敞口EAD三項關鍵風險指標為基礎的預期信用損失模型, 用於第一階段和第二階段金融工具的減值準備計量, 三項指標的乘積即為金融工具的預期信用損失。其中, 違約概率PD是以內部或外部信用評級, 或基於內部歷史數據得出的遷徙率或滾動率為基礎, 經前瞻性調整後計量得到的。在評估違約損失率LGD時, 公司充分考慮擔保證券的預期處置週期和擔保證券在預期處置週期內的價值波動影響, 包括擔保證券的可處置數量、日均交易量、流通受限條件、減持規則和歷史波動性等因素, 再考慮相關稅費後得到擔保證券的可回收現金流量。公司的違約風險敞口EAD反映了假設各類金融工具在相應計量期間發生違約時的未付餘額。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 預期信用損失計量的參數和估值技術 (續)

針對第三階段金融工具, 公司全部採用單項減值測試方法評估預期信用損失。具體而言, 公司根據單一項目的特定風險情況, 在充分考慮債務人主體和擔保證券標的上市公司的財務和經營可持續性狀況、司法訴訟、減持限制、重大負面輿情、退市風險等因素的前提下, 合理評估擔保證券的處置變現價值; 同時結合債務人主體提供的其他補充增信資產的估值情況, 綜合評判債務人主體的預期可回收現金流量, 折現後預期仍不足以覆蓋其風險敞口的部分計入減值準備。

##### 前瞻性信息

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。

對於債券投資類金融資產, 公司定性選取關鍵經濟指標作為前瞻因子, 識別出影響信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標主要包括廣義貨幣供應量M2同比增速等。對於融資類金融資產, 違約概率前瞻採用回歸分析方法, 構建違約概率與宏觀經濟指標的相關性模型, 利用該模型與預測的宏觀經濟指標來推斷未來的違約概率變動情形。宏觀經濟指標包括但不限於國內生產總值(GDP)增速、廣義貨幣供應量(M2)增速、固定資產投資完成額增速等, 通過構建這些經濟指標與業務風險特徵之間的關係, 最終實現對融資類金融資產的預期信用損失進行前瞻性調整。

除了提供基準經濟情景外, 公司管理層也結合市場預期提供了其他可能的情景及對應權重。公司針對主要業務或產品類別的風險特徵設定不同的情景, 以合理評估相關金融資產在不同經濟情景下可能出現的風險變遷。公司在每一個資產負債表日重新評估情景的數量及其特徵。

公司認為, 對於公司的信用類金融資產組合, 應當考慮應用樂觀、基準及悲觀這三種不同情景來合理反映選定經濟指標對預期信用損失可能產生的影響。公司結合統計分析及專家判斷來確定情景權重, 也同時考慮了各情景所代表的可能結果的範圍。目前本公司使用的基準情景權重超過其他情形權重之和。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 信用風險管理 (續)

##### 前瞻性信息 (續)

公司以加權的12個月預期信用損失(階段一)或加權的整個存續期預期信用損失(階段二及階段三)計量相關的損失準備。上述加權的信用損失是由各情景下預期信用損失乘以相應情景的權重計算得出。

與其他經濟預測類似, 對預計經濟指標和發生可能性的估計具有高度的固有不確定性, 因此實際結果可能同預測存在重大差異。公司認為這些預測體現了公司對可能結果的最佳估計。

##### 敏感性分析

預期信用損失計量模型會使用到模型參數、前瞻性預測的宏觀經濟變量、經濟場景權重及運用專家判斷時考慮的其他因素等, 上述參數、假設和判斷的變化將對信用風險顯著增加以及預期信用損失計量產生影響。公司每年定期對模型進行重檢並根據具體情況對模型中使用的假設和參數進行適當的修正, 本年對模型及參數的調整對預期信用損失結果的影響不重大。

公司對前瞻性計量所使用的經濟指標進行了敏感性分析, 當樂觀、悲觀情景權重變動10%時, 對公司已計提的預期信用損失的影響不重大。

同時, 公司還對信用風險階段分類進行了敏感性分析。於2021年12月31日, 假設信用風險自初始確認後未發生顯著變化, 導致階段二的金融工具全部進入階段一, 則對資產負債表中確認的預期信用損失影響不重大。

##### 擔保物及其他信用增級措施

公司採用一系列政策和信用增級措施來降低信用風險敞口至可接受水準。其中, 最為普遍的方法是提供抵押物或擔保。公司根據交易對手的信用風險評估決定所需的擔保物金額及類型。融出資金和買入返售協定下的擔保物主要為股票、債券和基金等。公司定期檢查擔保物的市場價值, 根據相關協定要求追加擔保物, 並在進行損失準備的充足性審查時監視擔保物的市場價值變化。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 金融工具減值管理

為保證金融工具減值準備計提工作的有效性, 公司建立了一套與金融工具信用風險管理目標相一致的減值準備計提政策和流程。公司已在各業務主管部門、風險管理部門和財務部門之間建立起相互制衡與協作的工作機制, 並清晰劃分各部門職責, 以確保對金融工具信用風險的計量和信用減值準備的計提是及時、準確、合理的。公司經理層和被授權機構負責通過下述措施管理本公司的金融工具減值工作:

- 基於公司戰略和風險偏好建立起一個權責分明、制度完善的金融工具信用風險管理架構, 並及時進行調整;
- 組織並完善資產負債表日金融工具的減值評估工作, 確保減值模型的驗證、發展和維護得到有效保障;
- 評估本公司金融工具的減值狀況和潛在財務影響, 並及時向董事會匯報;
- 覆核確認本公司對於主要減值事件所作出的決策;
- 建立金融工具減值的綜合化信息系統和數據質量控制機制;
- 董事會承諾的其他信用風險管理職責。

報告期內, 為規範公司金融工具減值處理, 加強各相關部門間的協同合作, 結合業務歷史運營情況和行業實踐, 公司修訂了《海通證券股份有限公司金融工具減值管理辦法》。同時為加強融資類業務抵押品的管理公司制定了融資類業務場外押品估值管理規程。公司以相關辦法、規程為基礎, 持續優化用於信用減值準備計量的預期信用損失模型, 保證模型運行穩健, 對信用風險變化的反應靈敏, 預期信用損失的計量能夠動態刻畫債務人的信用資質變化、抵質押品估值變化、市場行情波動及宏觀經濟變動等因素的影響, 各項金融工具減值管理相關政策和流程落實到位, 為公司信用減值準備計提的合理性與時效性提供了保障。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 金融工具減值管理 (續)

在不考慮可用抵押物或其他信用增級的情況下, 資產負債表日代表本集團的最高信用風險的金額如下:

附註	2021年 12月31日	2020年 12月31日
客戶墊款	75,223,404	73,067,592
應收賬款	11,372,016	8,410,000
其他應收	6,038,830	3,054,694
其他貸款及應收款項	14,938,665	20,120,007
以攤餘成本計量的債務工具	4,725,209	3,763,499
應收融資租賃款	33,472,587	48,411,403
售後回租安排應收款	55,088,023	35,214,476
以公允價值計量且其變動計入其他全面收益的債務工具	37,052,945	13,108,163
買入返售金融資產	39,761,017	57,965,394
拆出資金	352,928	22,619
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產	121,179,766	110,363,693
交易所儲備及保證金	17,655,168	17,374,851
結算備付金	16,765,418	11,852,301
銀行結餘及現金	156,448,162	122,583,420
受限制銀行存款	1,503,454	1,288,296
存放中央銀行款項	3,304,209	3,716,130
存放同業	226,337	258,664
客戶貸款	4,712,651	3,820,127
衍生金融資產	1,084,731	1,837,912
<b>最大信用風險</b>	<b>600,905,520</b>	<b>536,233,241</b>
表外項目信用風險		
擔保	963,048	1,145,716
不可撤銷的保證	1,824,989	510,162
<b>最大表外項目信用風險</b>	<b>2,788,037</b>	<b>1,655,878</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

## 76 金融風險管理（續）

## 市場風險管理

市場風險主要是指在本集團的經營活動中市場價格（股價，利率，匯率等）的不利變化而導致公司自有資金投資相關業務發生損失的風險。

本集團採用風險價值(VaR)方法對各類投資金融工具及持倉組合的市場風險進行評估和分析。集團所使用的風險價值模型置信度為95%，目標期間為下一個交易日。詳情如下：

	2021年風險價值95%			
	本公司 風險價值	本集團 風險價值	本公司 風險價值／ 本公司淨資產	本集團 風險價值／ 本集團淨資產
報告期內最大月末價值	308,906	378,932	0.22%	0.22%
報告期內最小月末價值	154,452	267,406	0.11%	0.16%
報告期內平均月末價值	264,445	341,430	0.19%	0.20%
2021年年末價值	246,569	280,569	0.17%	0.16%

	2020年風險價值95%			
	本公司 風險價值	本集團 風險價值	本公司 風險價值／ 本公司淨資產	本集團 風險價值／ 本集團淨資產
報告期內最大月末價值	172,799	294,799	0.13%	0.17%
報告期內最小月末價值	95,095	171,380	0.08%	0.12%
報告期內平均月末價值	137,732	232,752	0.11%	0.15%
2020年年末價值	150,877	259,324	0.11%	0.15%

報告期內，公司各月月末的風險價值佔公司淨資產比例以及集團風險價值佔集團淨資產比例始終在0.3%以內，市場風險可控可承受。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理 (續)

#### 股票價格風險

股票價格風險主要指集團所投資的權益類證券市場價格發生變化致使本集團承受損失的風險。承擔此類風險的業務主要包括權益類證券自營業務、做市業務和場外衍生品業務等。

本集團的股票價格風險, 源於分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產的股權投資。公司董事會密切監控投資組合以管理風險, 並從2010年起通過訂立衍生品合約進行風險對沖。

本集團採用證券價格波動對報告期內淨損益及投資重估儲備的影響進行分析。向主要管理人員內部匯報風險時, 管理層估計合理的潛在價格變動為10%。倘有關股本工具的價格上升或下降10%而其他變數維持不變, 則對本集團年內利潤及重估儲備造成的影響如下:

	2021年度	2020年度
年內利潤		
上升10%	<b>1,821,722</b>	1,770,497
下降10%	<b>(1,821,722)</b>	(1,770,497)
投資重估儲備		
上升10%	<b>739,356</b>	17,980
下降10%	<b>(739,356)</b>	(17,980)

管理層認為, 敏感性分析並不代表着報告期末的固有價格風險會在報告期內發生。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理 (續)

##### 利率風險

利率風險是指因市場收益率曲線或信用價差等因素變動導致的風險, 承擔此類風險的業務主要包括債券投資業務和利率衍生品業務等。公司對利率風險的控制, 主要採用規模控制和投資組合等方法, 合理配置資產, 匹配負債與資產的期限結構, 並通過定期測算投資組合久期、凸性、DV01等指標衡量利率風險。

本集團採用敏感性分析來衡量利率變動對公司淨利息收入, 公允價值損益和權益的可能影響 (稅後)。淨利息收入的敏感性是基於一定利率變動對期末持有的預計未來一年內進行利率重定對的金融資產及負債的影響所產生的利息淨收入的影響。公允價值損益和權益敏感性的計算是基於在一定利率變動時對期末持有的固定利率以公允價值計量且其變動計入當期損益的債務工具和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具。

假設其他相關變量不變, 市場利率上升或下降25個基點對本集團的所得稅後利潤和其他全面收益的影響如下:

	2021年度	2020年度
所得稅後利潤		
上升25個基點	<b>(245,317)</b>	(578,873)
下降25個基點	<b>253,012</b>	639,750
所得稅後其他全面收益		
上升25個基點	<b>(175,770)</b>	(52,564)
下降25個基點	<b>177,764</b>	53,345

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 市場風險管理 (續)

##### 匯率風險

匯率風險是指因外匯匯率變動導致的風險。報告期內, 本集團國際化佈局不斷完善, 面對複雜多變的境外市場, 主動降低境外資產槓桿水平, 整體外幣資產規模有所減少, 匯率風險敞口也相應降低。集團持續跟蹤研究外匯市場, 不斷完善制度建設和內部管理, 通過套保等一系列措施對沖, 緩釋匯率風險。集團注重外幣資產和負債的匹配, 以縮小外匯風險的敞口, 還採用境外經營淨投資套期等方法平滑外匯敞口對集團經營成果的影響。假設其他變量保持不變的前提下, 如果人民幣對其他外匯幣種升值或貶值5%, 本集團於2021年度的淨利潤將增加或減少人民幣511,772千元 (截至2020年12月31日止年度: 人民幣400,060千元)。

##### 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, 從而無法償還到期債務, 履行其他應付義務或滿足日常業務經營需求的風險。由於公司自營業務規模及融資類業務規模較大, 公司經營中易受宏觀政策, 市場變化, 經營狀況, 客戶信用等因素影響, 並可能因資產負債結構不匹配而引發流動性風險。

在日間流動性風險管理方面, 公司按照制定的流動性風險偏好及風險指標限額的要求, 通過合理的監測機制和調控手段, 始終確保流動性風險可測、可控和可承受, 同時按照管理要求, 儲備了充足的優質流動性資產, 保障了公司業務的順利開展和到期負債的順利償付。公司持續開展日間流動性和風險指標管理, 結合資產端和負債端, 構建資金、指標聯動體系, 完善了包括日間指標頭寸跟進、月度指標前瞻分析和部門指標拆解在內的流動性風險分析框架, 豐富了不同期限內流動性風險管理的工具, 提升了公司流動性風險管理和預判的效率。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 流動性風險 (續)

在中長期流動性風險管理方面, 公司不斷優化資產配置結構, 強化對資產負債發展趨勢的分析, 從源頭上把控流動性風險。一方面, 公司成立資產負債配置委員會, 積極開展資產負債管理工作, 通過及時分析業務發展趨勢、潛在中長期資金需求, 調整負債期限結構, 保持資產負債的期限、規模的合理匹配; 另一方面, 公司持續提升流動性精細化管理水平, 負債端結構和到期日分佈更趨合理, 也保證資產端在安全性、流動性、收益性之間的平衡。報告期內, 公司重視與各大商業銀行保持良好的合作關係, 注重規範經營, 維繫良好信譽, 保持融資渠道暢通。

此外, 公司穩步推進對集團和子公司流動性風險管理的要求, 以集團流動性風險管理辦法為指引, 根據各子公司業務特點制定了較為科學有效的流動性風險管理策略, 基本實現集團層面流動性風險的統一管理。首先, 公司以流動性風險管理為基礎, 從風險和資產負債管理等方面持續對子公司實行分類管理, 並從組織製度保障、風險管控框架、風險應對手段三個維度提出不同要求, 指導子公司完善其流動性風險管理體系; 其次, 以流動性風險併表指標為基礎, 根據各子公司所處行業、地域和風險特徵的差異, 下發各子公司的限額管理要求, 以更有效地監測各子公司的流動性風險實質情況; 最後, 為強化集團流動性風險處置能力, 公司以集團流動性支持管理辦法作為整體管理方針, 持續完善集團流動性支持體系, 牢牢守住集團不發生流動性風險的底線。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 流動性風險 (續)

下表列示了本集團為管理流動性風險而持有的金融負債在合同到期時的應付現金流量, 表中披露的金額為合同未折現現金流, 且包含本金和利息。

本集團2021年末持有的金融負債在合同到期時的應付現金流量如下:

	即期	少於3個月	3個月至1年	1年至5年	5年以上	總計
借款	-	28,399,210	21,328,380	31,420,830	596,530	81,744,950
央行存放	-	-	158,833	2,163,306	-	2,322,139
同業存放	-	-	81,771	-	-	81,771
客戶存款	368,601	1,008,996	1,393,839	3,201,654	-	5,973,090
應付經紀業務客戶賬款	123,202,200	-	-	-	-	123,202,200
拆入資金	50	3,641,990	12,792,500	3,051,640	418,340	19,904,520
賣出回購金融資產款	1,608,850	83,854,300	6,560,100	4,500	-	92,027,750
其他應付款項及預計費用	8,472,129	3,546,604	9,206,567	289,053	306,041	21,820,394
應付短期融資款	-	7,497,570	17,697,020	5,180	-	25,199,770
應付債券	-	12,530,850	43,147,340	115,296,610	7,631,490	178,606,290
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	5,967,370	639,910	3,848,830	5,716,281	143,831	16,316,222
衍生金融負債	-	239,210	597,860	408,260	302,990	1,548,320
長期應付款	-	-	-	5,890,096	340,248	6,230,344
租賃負債	50	95,080	217,100	546,160	296,570	1,154,960
	139,619,250	141,453,720	117,030,140	167,993,570	10,036,040	576,132,720

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 76 金融風險管理 (續)

## 流動性風險 (續)

本集團2020年末持有的金融負債在合同到期時的應付現金流量如下:

	即期	少於3個月	3個月至1年	1年至5年	5年以上	總計
借款	-	37,013,490	23,534,140	34,735,720	1,559,820	96,843,170
央行存放	887,565	-	-	-	-	887,565
同業存放	63,104	-	-	-	-	63,104
客戶存款	246,035	2,778,433	1,388,920	-	-	4,413,388
應付經紀業務客戶賬款	108,410,140	-	-	-	-	108,410,140
拆入資金	-	8,811,080	-	6,308,920	800	15,120,800
賣出回購金融資產款	-	47,163,120	13,546,450	-	-	60,709,570
其他應付款項及預計費用	6,065,210	1,950,572	7,184,710	226,809	103,973	15,531,274
應付短期融資款	-	31,610,070	7,392,940	-	-	39,003,010
應付債券	-	7,029,690	38,620,830	79,297,090	37,498,590	162,446,200
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	20,969,030	559,550	700,300	10,012,230	-	32,241,110
衍生金融負債	-	2,202,180	451,250	18,850	-	2,672,280
長期應付款	-	-	-	7,666,929	339,015	8,005,944
租賃負債	-	112,290	247,520	538,330	289,250	1,187,390
	136,641,084	139,230,475	93,067,060	138,804,878	39,791,448	547,534,945

## 資本風險管理

本公司遵守《證券公司風險控制指標管理辦法》的要求, 每天編製監管報表並監控淨資本等風險指標。本公司及時監測和控制可能影響淨資本和風險控制指標的業務和因素, 以滿足合規性要求。本集團整體資產質量優良, 資本充足率高, 風險承受能力強。每個風險控制指標均符合相關規定。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 資本風險管理 (續)

根據最新《證券公司風險控制指標管理辦法》(證監會令第125號, 經證監會令第166號修正)和《證券公司風險控制指標計算標準規定》(證監會公告〔2020〕第10號)的相關規定, 本公司需要持續滿足以下風險控制指標標準:

- 淨資本與各項風險資本準備之和的比率不得低於100% (「比率1」);
- 淨資本與淨資產的比率不得低於20% (「比率2」);
- 淨資本與負債的比率不得低於8% (「比率3」);
- 淨資產與負債的比率不得低於10% (「比率4」);
- 自營權益類證券及其證券衍生品與淨資本的比例不得超過100% (「比率5」);
- 自營非權益類證券及其衍生品與淨資本的比例不得超過500% (「比率6」);
- 核心淨資本與表內外資產總額的比率不得少於8% (「比率7」);
- 優質流動性資產與未來30天現金淨流出量的比率不得少於100% (「比率8」); 及  
>
- 可用穩定資金與所需穩定資金的比率不得少於100% (「比率9」)。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 資本風險管理 (續)

證券公司淨資本由核心淨資本和附屬淨資本構成。

核心淨資本 = 淨資產 - 資產項目的風險調整 - 或有負債的風險調整 - / + 中國證監會認定或核准的其他調整專案。

附屬淨資本 = 長期次級債 × 規定比例 - / + 中國證監會認定或核准的其他調整項目。

#### 主要風險控制指標

風險控制指標	2021年 12月31日
淨資本 (人民幣千元)	85,222,468
比率1	200.25%
比率2	58.97%
比率3	34.48%
比率4	58.47%
比率5	24.03%
比率6	201.85%
比率7	22.28%
比率8	259.39%
比率9	157.72%

上述比率均係以中華人民共和國企業會計準則編製的財務信息為基礎依據中國證監會監管規定計算得出。

本集團若干子公司也受到分別來自中國大陸、香港及其他行政管轄區的相關法律法規約束。本集團的資本主要由所有者權益構成。

公司高度重視股利分配, 重大投資, 創新業務等重大事件對風險控制指標的影響。公司在執行上述事宜之前, 會對淨資本等風險控制指標進行敏感性分析或壓力測試, 僅在遵守風險控制指標規定的情況下, 公司才會執行該等事宜。

此外, 公司每半年對未來經營計劃進行一次預測, 在此預測中, 公司考慮最大經營規模和負向市場條件, 以確保每項未來指標均符合相關規定。

報告期內, 公司沒有任何風險控制指標 (例如淨資本) 超過監管標準。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值

集團部分金融資產和金融負債是以公允價值計量的。本集團董事建立了相關過程來確定公允價值計量中合適的估值技術和輸入值。本集團董事定期覆核相關過程以及公允價值確定的合適性。

釐定金融資產及金融負債公允價值的方式如下：

- 附標準條款和條件且在活躍流動市場交易的金融資產的公允價值分別參照所報市場競價釐定；
- 衍生工具的公允價值乃以報價計算。倘無該等報價，非期權衍生工具以工具年期的適用收益曲線進行貼現現金使用分析，期權衍生工具則以期權定價模式進行貼現現金使用分析；
- 其他金融資產及金融負債 (不包括上述那些) 的公允價值乃根據普遍採納的定價模式如貼現現金使用分析、市場可比法等。

當無法從公開市場獲取報價時，本集團通過估值技術來確定金融工具的公允價值。

本集團在金融工具估值技術中使用的主要參數包括債券價格、利率、匯率、權益及股票價格、波動水平、相關性、提前還款率及交易對手信用差價等，均為可觀察到的且可從公開市場獲取的參數。

對於本集團持有的第三層次的金融工具，管理層已評估了宏觀經濟變動，外部評估師估值及損失覆蓋率等參數的影響。若根據合理可能替代假設改變一個或多個不可觀察參數，將不會對這些金融工具的公允價值評估產生重大影響。本集團已建立相關內部控制程序監控集團對此類金融工具的敞口。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 76 金融風險管理（續）

#### 金融資產及負債的公允價值（續）

##### 不按照公允價值計量的金融工具

下表概述了在集團合併報表中未以公允價值列示、且賬面價值與預期公允價值有明顯偏差金融資產和負債：

	2021年12月31日		2020年12月31日	
	賬面價值	公允價值	賬面價值	公允價值
<b>金融資產</b>				
以攤餘成本計量的債務工具	4,725,209	4,310,574	3,763,499	3,764,352
<b>金融負債</b>				
非可轉換債券	163,586,070	170,269,519	147,838,210	161,831,219

上述第二層金融資產和金融負債的公允價值，採用廣泛使用的現金流貼現定價模型，主要輸入變量為貼現率，該變量反應了交易對手的信用風險。

除了以上列出的金融工具以外，本公司董事認為本集團財務狀況表內按照攤餘成本列賬的金融資產及負債賬面值與其公允價值相若。

##### 持續按照公允價值計量的金融工具

下表提供了在初步按公允價值確認後計量的金融工具分析，按照公允價值的可觀察程度分為第一至三層。

第一層金融工具：公允價值是相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層金融工具：估值通常基於底層投資（投資組合中的債務證券或公開交易的權益工具）的公允價值計算得出，或由第三方（如中央結算公司）基於現金流貼現模型提供估值。所有重大輸入值均為市場中直接或間接可觀察的輸入值。

第三層金融工具：管理層自對手方處獲取估值報價，或使用估值技術確定其公允價值，包括現金流貼現分析、淨資產價值、市場可比法和期權定價模型等。這些金融工具的公允價值可能基於對估值有重大影響的不可觀測輸入值，因此集團將其分為第三層。不可觀測輸入值包括加權平均資本成本、流動性貼現、市淨率等。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值 (續)

#### 持續按照公允價值計量的金融工具 (續)

下表提供了於2021年12月31日和2020年12月31日按公允價值計量的金融資產及負債

	Level 1	Level 2	Level 3	Total
<b>於2021年12月31日</b>				
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融資產				
— 債券投資	698,881	110,654,910	5,731,526	117,085,317
— 權益投資	15,103,142	579,055	19,272,727	34,954,924
— 基金	3,261,745	42,982,623	2,381,450	48,625,818
— 其他	—	16,473,762	3,269,928	19,743,690
以公允價值計量且其變動計入 其他全面收益的金融資產	927,858	34,837,660	1,287,427	37,052,945
以公允價值計量且其變動計入 其他全面收益的權益工具	9,858,079	—	388,792	10,246,871
衍生金融資產	59,072	735,177	290,482	1,084,731
	<b>29,908,777</b>	<b>206,263,187</b>	<b>32,622,332</b>	<b>268,794,296</b>
以公允價值計量且其變動計入 損益的金融負債				
— 交易性金融負債	425,338	1,957,132	—	2,382,470
— 指定為以公允價值計量且 其變動計入損益的金融負債	—	13,488,046	445,701	13,933,747
衍生金融負債	44,520	884,578	619,218	1,548,316
	<b>469,858</b>	<b>16,329,756</b>	<b>1,064,919</b>	<b>17,864,533</b>

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

## 76 金融風險管理 (續)

## 金融資產及負債的公允價值 (續)

## 持續按照公允價值計量的金融工具 (續)

	Level 1	Level 2	Level 3	Total
<b>於2020年12月31日</b>				
以公允價值計量且其變動計入				
損益的金融資產				
— 債券投資	1,867,103	102,164,519	6,332,071	110,363,693
— 權益投資	16,920,018	1,244,510	13,076,667	31,241,195
— 基金	3,341,594	47,964,019	1,894,560	53,200,173
— 其他	—	20,752,826	4,838,617	25,591,443
以公允價值計量且其變動計入				
其他全面收益的金融資產				
	252,156	9,756,368	3,099,639	13,108,163
以公允價值計量且其變動計入				
其他全面收益的權益工具				
	84,314	15,887,830	267,043	16,239,187
衍生金融資產				
	17,602	1,819,411	899	1,837,912
	22,482,787	199,589,483	29,509,496	251,581,766
以公允價值計量且其變動計入				
損益的金融負債				
— 交易性金融負債	494,797	3,917,272	—	4,412,069
— 指定為以公允價值計量且其				
變動計入損益的金融負債	—	27,494,403	331,830	27,826,233
衍生金融負債				
	42,732	2,615,053	14,494	2,672,279
	537,529	34,026,728	346,324	34,910,581

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 76 金融風險管理 (續)

#### 金融資產及負債的公允價值 (續)

#### 以第三層級公允價值計量的金融資產和金融負債調節

2021年12月31日

	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的權益工具	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的債務工具	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融負債	衍生金融 工具
於2020年12月31日 及2021年1月1日	26,158,747	267,042	3,099,639	331,830	(13,595)
轉入	3,205,928	-	-	956,179	140
購買/(處置)	2,397,401	490	(2,322,403)	31,720	-
轉出	(3,111,053)	-	(27,393)	(324,149)	-
其他損益	2,004,608	121,260	537,584	(549,879)	(315,281)
於2021年12月31日	30,655,631	388,792	1,287,427	445,701	(328,736)

2020年12月31日

	以公允價值 計量且其變動 計入損益的 金融資產	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的權益工具	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的債務工具	計量公允價值 計入損益的 金融負債	衍生金融工具
於2019年12月31日 及2020年1月1日	9,158,764	266,099	1,193,001	354,620	(27,331)
轉入	11,970,811	-	1,238,661	-	-
購買/(處置)	4,844,708	-	596,173	-	382
轉出	(491,560)	-	-	-	-
其他損益	676,024	943	71,804	(22,790)	13,354
於2020年12月31日	26,158,747	267,042	3,099,639	331,830	(13,595)

於2021年及2020年度, 以公允價值計量的金融工具在第一層級與第二層級間的轉移並不顯著。

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度（除另有標明外，所有金額均以人民幣千元列示）

### 77 金融資產轉移

#### 資產支持證券

本集團發行了以融出資金、應收融資租賃款和售後回租安排的應收款為基礎資產的資產支持證券。由於本集團持有全部的次級資產並對該資產支持證券提供差額支付承諾，該等資產支持證券的基礎資產不符合金融資產終止確認條件，本集團未終止確認已轉移的融出資金、應收融資租賃款和售後回租安排的應收款，並將收到的對價確認為金融負債。

截至2021年12月31日，本集團無未予終止確認的已轉移融出資金。（於2020年12月31日：本集團無未予終止確認的已轉移融出資金。）。

截至2021年12月31日，本集團未予終止確認的已轉移應收融資租賃款和長期應收款的賬面價值為人民幣9,338百萬元。（於2020年12月31日：人民幣10,467百萬元）。

#### 資產支持票據

本集團發行了以應收融資租賃款和售後回租安排的應收款為基礎資產的資產支持票據。由於本集團持有全部的次級資產並對該資產支持票據提供差額支付承諾，該等資產支持票據的基礎資產不符合金融資產終止確認條件，本集團未終止確認已轉移的應收融資租賃款和售後回租安排的應收款，並將收到的對價確認為金融負債。

截至2021年12月31日，本集團未予終止確認的已轉移應收融資租賃款和長期應收款的賬面價值為人民幣2,276百萬元。（於2020年12月31日：人民幣1,076百萬元）

### 78 審計師酬金

	2021年度	2020年度
母公司年度審計審計師酬金	4,906	3,453
其他審計師服務酬金	23,349	20,788
	<b>28,255</b>	24,241

## 財務報表附註

截至二零二一年十二月三十一日止年度 (除另有標明外, 所有金額均以人民幣千元列示)

### 79 報告期後事項

根據本公司2022年3月29日召開的第七屆董事會第二十五次會議, 董事會提議向全體股東宣派2021年股利每10股人民幣3.00元(含稅), 宣派總額為人民幣3,919百萬元(含稅), 以現金支付。該利潤分配議案尚待股東大會審議通過。

除以上披露事項外, 於2021年12月31日後至本報告日期, 本公司並無發生任何重大事項。



海通证券股份有限公司  
HAITONG SECURITIES CO., LTD.