

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



## HAITONG INTERNATIONAL SECURITIES GROUP LIMITED

### 海通國際證券集團有限公司

(於百慕達註冊成立的有限公司)

(股份代號：665)

#### 截至2021年9月30日止9個月的 季度業績

海通國際證券集團有限公司（「本公司」或「海通國際」）董事會（「董事會」）欣然宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2021年9月30日止9個月的未經審核簡明綜合業績，連同比較數字如下：

業績	財務摘要		變動百份比 增加／(減少)
	截至以下日期止9個月		
	2021年9月30日	2020年9月30日	
收入 (千港元)	4,961,503	5,885,219	(16)
- 佣金及手續費收入	2,358,486	1,905,688	24
- 利息收入	1,468,158	1,962,777	(25)
- 交易及投資收入淨額	1,134,859	2,016,754	(44)
股東應佔溢利 (千港元)	1,150,275	1,200,943	(4)
<b>每股</b>			
每股基本盈利 (港仙)	19.53	20.49	(5)
每股攤薄盈利 (港仙)	19.46	20.42	(5)
<b>財務狀況</b>	<b>2021年9月30日</b>	<b>2020年12月31日</b>	<b>變動百份比 增加／(減少)</b>
股東權益 (千港元)	28,343,548	28,317,169	-
總資產 (千港元)	116,227,632	146,442,516	(21)
已發行股份數目	6,037,785,086	6,036,035,086	-
每股資產淨值 (港元)	4.69	4.69	-

簡明綜合損益表（未經審核）

	附註	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
		2021 年 9 月 30 日 千港元	2020 年 9 月 30 日 千港元	2021 年 9 月 30 日 千港元	2020 年 9 月 30 日 千港元
<b>收入</b>					
佣金及手續費收入	3	<b>700,851</b>	709,546	<b>2,358,486</b>	1,905,688
利息收入	3	<b>478,806</b>	600,223	<b>1,468,158</b>	1,962,777
交易及投資收入淨額	3	<b>(52,907)</b>	1,050,792	<b>1,134,859</b>	2,016,754
		<b>1,126,750</b>	2,360,561	<b>4,961,503</b>	5,885,219
其他收入及收益或虧損	3	<b>(26,375)</b>	(60,164)	<b>(117,680)</b>	164,131
		<b>1,100,375</b>	2,300,397	<b>4,843,823</b>	6,049,350
<b>員工成本</b>					
佣金開支		<b>(416,257)</b>	(527,123)	<b>(1,307,790)</b>	(1,086,325)
攤銷及折舊		<b>(8,693)</b>	(72,774)	<b>(101,415)</b>	(198,907)
經營開支		<b>(70,481)</b>	(61,025)	<b>(212,002)</b>	(179,729)
財務成本	5	<b>(224,318)</b>	(244,360)	<b>(705,095)</b>	(703,394)
		<b>(250,808)</b>	(545,098)	<b>(867,039)</b>	(1,724,951)
		<b>(970,557)</b>	(1,450,380)	<b>(3,193,341)</b>	(3,893,306)
除減值計提及稅前溢利		<b>129,818</b>	850,017	<b>1,650,482</b>	2,156,044
減值計提（扣除撥回）	4	<b>(46,623)</b>	3,631	<b>(273,245)</b>	(769,074)
<b>除稅前溢利</b>		<b>83,195</b>	853,648	<b>1,377,237</b>	1,386,970
所得稅開支		<b>(13,445)</b>	(174,203)	<b>(226,962)</b>	(186,027)
<b>本公司擁有人應佔期內溢利</b>		<b>69,750</b>	679,445	<b>1,150,275</b>	1,200,943
<b>本公司擁有人應佔每股盈利</b>					
- 基本（每股港仙）	6	<b>1.18</b>	11.58	<b>19.53</b>	20.49
- 攤薄（每股港仙）		<b>1.18</b>	11.53	<b>19.46</b>	20.42

簡明綜合損益及其他全面收益表（未經審核）

	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
	2021 年 9 月 30 日 千港元	2020 年 9 月 30 日 千港元	2021 年 9 月 30 日 千港元	2020 年 9 月 30 日 千港元
本公司擁有人應佔期內溢利	<u>69,750</u>	<u>679,445</u>	<u>1,150,275</u>	<u>1,200,943</u>
其他全面收入（開支）：				
隨後不會重新分類至損益的項目：				
按公平值計入其他全面收益的權益工具的投資公平值變動	(15,672)	(24,496)	(23,128)	(64,893)
隨後可能重新分類至損益的項目：				
按公平值計入其他全面收益的債務工具的投資公平值變動				
- 期內公平淨值變動	13,677	(8,232)	11,526	(21,246)
- 出售時重新分類調整至損益	-	65	16,569	4,991
換算海外業務產生的匯兌差額	<u>12,346</u>	<u>(118)</u>	<u>22,741</u>	<u>(55,630)</u>
期內其他全面收入（開支）	<u>10,351</u>	<u>(32,781)</u>	<u>27,708</u>	<u>(136,778)</u>
本公司擁有人應佔期內全面收益總額	<u><u>80,101</u></u>	<u><u>646,664</u></u>	<u><u>1,177,983</u></u>	<u><u>1,064,165</u></u>

簡明綜合財務狀況表

	2021年9月30日 (未經審核)			2020年12月31日 (經審核)			
	附註	流動 千港元	非流動 千港元	總計 千港元	流動 千港元	非流動 千港元	總計 千港元
<b>資產</b>							
現金及現金等價物		6,042,590	-	6,042,590	4,334,925	-	4,334,925
代客戶持有的現金		13,914,179	-	13,914,179	19,553,711	-	19,553,711
持作交易用途及做市業務之金融資產		3,520,272	-	3,520,272	10,590,827	-	10,590,827
投資證券	8	31,392,741	8,097,129	39,489,870	31,499,248	15,267,263	46,766,511
為已發行金融產品購入的資產		20,829,337	5,078,323	25,907,660	26,532,975	5,279,720	31,812,695
衍生金融工具		250,839	-	250,839	732,110	-	732,110
給予客戶的融資	9	12,686,056	722,707	13,408,763	15,980,978	231,403	16,212,381
借入證券的現金抵押品及逆回購協議		4,050,357	-	4,050,357	7,738,041	-	7,738,041
應收客戶認購首次公開發售新股		2,654	-	2,654	562,717	-	562,717
應收賬款		6,260,539	-	6,260,539	5,014,090	-	5,014,090
可收回稅項		451,617	-	451,617	432,569	-	432,569
預付款項、按金及其他應收款項		1,303,835	54,886	1,358,721	1,047,322	59,131	1,106,453
商譽及其他無形資產		-	454,281	454,281	-	480,148	480,148
其他資產		-	278,058	278,058	-	198,051	198,051
投資物業		-	-	-	-	70,078	70,078
物業及設備		-	806,147	806,147	-	812,208	812,208
遞延稅項資產		-	31,085	31,085	-	25,001	25,001
<b>資產總額</b>		<b>100,705,016</b>	<b>15,522,616</b>	<b>116,227,632</b>	<b>124,019,513</b>	<b>22,423,003</b>	<b>146,442,516</b>
<b>負債及權益</b>							
<b>負債</b>							
持作交易用途及做市業務之金融負債		2,479,581	-	2,479,581	4,067,271	-	4,067,271
按公平值計量的已發行金融產品		12,429,981	702,582	13,132,563	15,619,109	816,545	16,435,654
衍生金融工具		452,783	-	452,783	819,725	-	819,725
借出證券的現金抵押品及回購協議		8,004,832	-	8,004,832	10,680,425	-	10,680,425
應付賬款		18,227,725	-	18,227,725	22,921,539	-	22,921,539
銀行貸款及已發行債券		28,211,516	13,959,956	42,171,472	44,316,967	11,568,173	55,885,140
合併投資基金產生的負債		1,137,444	-	1,137,444	5,071,585	-	5,071,585
應付稅項		562,912	-	562,912	479,154	-	479,154
其他應付款項、應計費用及其他負債		1,539,560	154,260	1,693,820	1,542,931	197,348	1,740,279
遞延稅項負債		-	20,952	20,952	-	24,575	24,575
<b>負債總額</b>		<b>73,046,334</b>	<b>14,837,750</b>	<b>87,884,084</b>	<b>105,518,706</b>	<b>12,606,641</b>	<b>118,125,347</b>
<b>權益</b>							
股本				603,778			603,603
儲備				27,739,770			27,007,350
擬派股息				-			706,216
<b>股東權益總額</b>				<b>28,343,548</b>			<b>28,317,169</b>
<b>負債及股東權益總額</b>				<b>116,227,632</b>			<b>146,442,516</b>
<b>流動資產淨額</b>				<b>27,658,682</b>			<b>18,500,807</b>

附註：

## 1. 編製基準和會計政策

本未經審核簡明綜合財務報表應與 2020 年全年綜合財務報表一併閱讀。除下文所述、相關附註所詳述及 2021 年中期報告附註 3 所詳述的香港財務報告準則修訂本外，編製本簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與截至 2020 年 12 月 31 日止年度的全年綜合財務報表的編製基準相同。

### 更改未經審核簡明綜合損益表呈報方式

為更有效反映換算本集團外幣資產及負債（不包括按公平值計入損益者）至各功能貨幣所產生的匯兌收益或虧損（淨額）以及為符合其他同業的財務報表披露以加強可比較性，本集團將原「經營開支」中的匯兌收益或虧損（淨額）於「其他收入及收益或虧損」中呈列。可比較數字已經重列，以與本期間的呈報方式貫徹一致。

## 2. 分部資料

營運分部按照向首席營運決策者提供的內部報告貫徹一致的方式報告。首席營運決策者是負責分配資源給實體營運分部的人士或群體，並負責評估營運分部業績表現。本集團決定執行委員會為首席營運決策者。

本集團大部分收入與香港業務有關。另外，本集團並無單一客戶收入佔總收入 10% 以上。

由於各分部從事不同業務，因此各自獨立管理。本集團的營運及呈報分部如下：

- (a) 財富管理分部提供財務顧問服務及個人化的投資解決方案以滿足高淨值客戶的特定理財需要。主要產品及服務包括證券、期貨及期權合約、場外產品、基金、證券託管服務以及證券孖展融資；
- (b) 企業融資分部向企業客戶提供股票資本市場和債券資本市場融資活動的保薦及承銷服務，同時為企業客戶的收購兼併等公司行動提供財務顧問服務。此外亦為企業客戶提供融資解決方案及於二級市場分銷此類融資資產；
- (c) 資產管理分部為個人、企業及機構客戶提供全面的多元投資管理服務，提供的產品主要包括公募基金、私募基金及強積金；
- (d) 機構客戶分部向全球機構投資者提供股票和固定收益產品的銷售及交易、融資、產品設計、風險解決方案以及研究顧問服務。機構客戶分部亦積極參與股票衍生產品的設計與交易。本分部由主力研究亞洲金融市場上市股票、並且屢獲殊榮的研究團隊提供支持；及
- (e) 投資分部旨在通過投資上市股票、投資基金及私募股權等不同的金融工具，發掘合理資金回報的投資機會。

下表呈列本集團截至 9 月 30 日止 9 個月之業務分部的收入及溢利（虧損）：

(未經審核)	截至 9 月 30 日止 9 個月											
	財富管理		企業融資		資產管理		機構客戶		投資		綜合	
	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元
佣金及手續費收入	432,079	559,557	1,224,240	836,664	327,178	240,265	374,989	269,202	-	-	2,358,486	1,905,688
利息收入	772,929	964,195	457,593	542,734	-	-	236,014	442,931	1,622	12,917	1,468,158	1,962,777
交易及投資收入淨額	-	-	-	-	-	-	686,749	864,620	448,110	1,152,134	1,134,859	2,016,754
分部收入	1,205,008	1,523,752	1,681,833	1,379,398	327,178	240,265	1,297,752	1,576,753	449,732	1,165,051	4,961,503	5,885,219
其他收入及收益（虧損）	(20,749)	30,539	(6,421)	10,719	(243)	3	(102,239)	136,698	11,972 <sup>1</sup>	(13,828) <sup>1</sup>	(117,680)	164,131
	1,184,259	1,554,291	1,675,412	1,390,117	326,935	240,268	1,195,513	1,713,451	461,704	1,151,223	4,843,823	6,049,350
分部開支	(621,812)	(797,515)	(725,802)	(603,054)	(162,177)	(138,879)	(1,110,159)	(1,474,107)	(573,391)	(879,751)	(3,193,341)	(3,893,306)
除減值計提及稅前溢利（虧損）	562,447	756,776	949,610	787,063	164,758	101,389	85,354	239,344	(111,687)	271,472	1,650,482	2,156,044
減值計提（扣除撥回）	(270,559)	(92,206)	(3,376)	(42,995)	-	-	690	(633,873)	-	-	(273,245)	(769,074)
除稅前溢利（虧損）	291,888	664,570	946,234	744,068	164,758	101,389	86,044	(394,529)	(111,687)	271,472	1,377,237	1,386,970
所得稅開支											(226,962)	(186,027)
期內溢利											1,150,275	1,200,943
攤銷及折舊	(64,651)	(53,883)	(24,627)	(15,446)	(5,826)	(4,655)	(113,033)	(102,974)	(3,865)	(2,771)	(212,002)	(179,729)
財務成本	(131,378)	(234,774)	(123,626)	(213,857)	-	-	(254,457)	(629,406)	(357,578)	(646,914)	(867,039)	(1,724,951)

下表呈列本集團截至 9 月 30 日止 3 個月之業務分部的收入及溢利（虧損）：

(未經審核)	財富管理		企業融資		資產管理		機構客戶		投資		綜合	
	截至 9 月 30 日止 3 個月											
	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元	2021 年 千港元	2020 年 千港元
佣金及手續費收入	94,281	217,613	426,110	300,439	56,124	85,819	124,336	105,675	-	-	700,851	709,546
利息收入	267,987	321,802	147,146	169,155	-	-	62,051	107,813	1,622	1,453	478,806	600,223
交易及投資收入淨額	-	-	-	-	-	-	167,944	511,095	(220,851)	539,697	(52,907)	1,050,792
分部收入	362,268	539,415	573,256	469,594	56,124	85,819	354,331	724,583	(219,229)	541,150	1,126,750	2,360,561
其他收入及收益（虧損）	(18,177)	9,755	(3,260)	(5,959)	(243)	3	(55,420)	(8,892)	50,725 <sup>1</sup>	(55,071) <sup>1</sup>	(26,375)	(60,164)
	344,091	549,170	569,996	463,635	55,881	85,822	298,911	715,691	(168,504)	486,079	1,100,375	2,300,397
分部開支	(195,427)	(264,576)	(241,272)	(264,217)	(43,355)	(57,183)	(360,646)	(497,104)	(129,857)	(367,300)	(970,557)	(1,450,380)
除減值計提及稅前溢利（虧損）	148,664	284,594	328,724	199,418	12,526	28,639	(61,735)	218,587	(298,361)	118,779	129,818	850,017
減值計提（扣除撥回）	(25,932)	10,530	(27,725)	(22,544)	-	-	7,034	15,645	-	-	(46,623)	3,631
除稅前溢利（虧損）	122,732	295,124	300,999	176,874	12,526	28,639	(54,701)	234,232	(298,361)	118,779	83,195	853,648
所得稅開支											(13,445)	(174,203)
期內溢利											69,750	679,445
攤銷及折舊	(21,806)	(17,845)	(1,534)	(6,196)	(1,018)	(1,763)	(44,705)	(34,226)	(1,418)	(995)	(70,481)	(61,025)
財務成本	(47,845)	(50,290)	(40,828)	(71,188)	-	-	(80,178)	(227,746)	(81,957)	(195,874)	(250,808)	(545,098)

<sup>1</sup> 主要表示重新計量第三方單位持有人／股東應佔合併投資基金的負債收益／（虧損）。

### 3. 收入及其他收入及收益或虧損

收入及其他收入及收益或虧損的分析如下：

	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
	2021 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2021 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)
<b>收入</b>				
佣金及手續費收入 (附註(i)):				
經紀佣金 (附註(ii))	161,684	227,198	636,923	621,798
承銷及配售佣金	321,056	232,743	1,008,724	697,602
財務顧問及諮詢費收入	105,054	67,696	215,516	139,062
資產管理費及表現費收入	56,124	85,819	327,178	240,265
手續費、代理人及服務費收入(附註(ii))	56,933	96,090	170,145	206,961
	<u>700,851</u>	<u>709,546</u>	<u>2,358,486</u>	<u>1,905,688</u>
利息收入:				
給予客戶的融資的利息收入				
- 孖展融資	240,696	285,805	695,475	802,246
- 併購融資	40,735	60,234	156,524	178,099
- 抵押融資	14,518	27,559	40,507	153,414
按攤銷成本計量的投資證券的利息收入	154,592	157,000	474,162	573,023
逆回購協議的利息收入	8,482	31,727	37,828	83,000
來自銀行存款及其他的利息收入	19,783	37,898	63,662	172,995
	<u>478,806</u>	<u>600,223</u>	<u>1,468,158</u>	<u>1,962,777</u>
交易及投資收入淨額(附註(iii)):				
來自持作交易用途及做市業務之金融資產的收入淨額				
	12,222	389,917	210,889	338,815
金融產品的交易收入淨額	155,722	121,178	475,860	525,805
按公平值計量的投資證券的(虧損)收益淨額	(220,851)	539,697	448,110	1,152,134
	<u>(52,907)</u>	<u>1,050,792</u>	<u>1,134,859</u>	<u>2,016,754</u>
	<u>1,126,750</u>	<u>2,360,561</u>	<u>4,961,503</u>	<u>5,885,219</u>
<b>其他收入及收益或虧損</b>				
其他 (附註(iv))	(26,375)	(60,164)	(117,680)	164,131



附註：

- (i) 佣金及手續費收入是根據香港財務報告準則第 15 號項下計量確認的唯一收入來源，而利息收入和交易及投資收入淨額是屬於香港財務報告準則第 9 號的範圍。收入包括了在一個時間確認和在一個期間內攤分確認的客戶合約收入，金額分別為 1,895,872,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：1,607,626,000 港元）及 462,614,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：298,062,000 港元）。
- (ii) 經紀佣金 287,556,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：175,147,000 港元）及手續費、代理人及服務費收入 87,433,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：94,055,000 港元）已經計入機構客戶分部，而該等收入類別的剩餘金額已計入財富管理分部。
- (iii) 按公平值計量的投資證券的收益淨額 448,110,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：1,152,134,000 港元）已計入投資分部。來自持作交易用途及做市業務之金融資產的收入淨額 210,889,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：338,815,000 港元）及金融產品的交易收入淨額 475,860,000 港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：525,805,000 港元）已計入機構客戶分部。
- (iv) 其他收入及收益或虧損包括重新計量第三方單位／股東應佔合併投資基金所佔的相關負債後的收益淨額 700 萬港元（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：淨虧損 4,700 萬港元）。

1.47 億港元的匯兌虧損（淨額）（截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月：匯兌收益（淨額）1.96 億港元）亦已計入其他收入及收益或虧損中。此款項與換算外幣資產及負債（不包括按公平值計入損益的金融資產／負債）至港元所產生的虧損或收益有關，而換算按公平值計入損益的金融資產／負債所產生的收益或虧損於交易及投資收入淨額中確認。

#### 4. 減值計提（扣除撥回）

	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
	2021 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2021 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)
以下項目的淨減值計提（減值計提撥回）：				
給予客戶的融資				
- 孖展融資	40,819	(9,848)	294,826	91,577
- 併購融資	(1,369)	1,889	(5,391)	2,755
- 抵押融資	12,478	1,643	13,531	664,487
按攤銷成本計量的投資證券	(3,176)	(5,678)	(24,737)	617
應收賬款及其他	(2,129)	8,363	(4,984)	9,638
	<u>46,623</u>	<u>(3,631)</u>	<u>273,245</u>	<u>769,074</u>

## 5. 財務成本

	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
	2021 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2021 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 千港元 (未經審核)
銀行貸款及透支	114,208	231,668	435,508	1,012,245
已發行的債券：				
- 可換股債券	539	530	1,611	1,584
- 不可換股債券	103,515	109,082	289,997	378,548
- 不可換股票據	18,639	41,352	83,778	149,311
租賃負債的利息	2,783	2,376	8,728	8,200
回購協議及其他（附註）	11,124	160,090	47,417	175,063
	<u>250,808</u>	<u>545,098</u>	<u>867,039</u>	<u>1,724,951</u>

附註：

截至 2020 年 9 月 30 日止 9 個月，金額為 1.75 億港元的「財務成本－回購協議及其他」中包括來自海通國際控股有限公司（本公司的直接控股公司）金額為 1,070 萬港元的公司間無抵押貸款的財務成本。該公司間的無抵押貸款按美元倫敦銀行同業拆息加息差計息。該公司間的貸款已於 2020 年 4 月償還。

## 6. 每股盈利

### 每股基本盈利

每股基本盈利是根據本公司擁有人應佔期內溢利除以期內已發行普通股的加權平均數計算。

	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
	2021 年 9 月 30 日 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 (未經審核)	2021 年 9 月 30 日 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 (未經審核)
<b>盈利</b>				
本公司擁有人應佔期內溢利 (千港元)	<u>69,750</u>	<u>679,445</u>	<u>1,150,275</u>	<u>1,200,943</u>
<b>股份數目</b>				
已發行普通股的加權平均數 減持作股份獎勵計劃的 股份（千股）（附註(a)）	<u>5,904,503</u>	<u>5,867,040</u>	<u>5,888,323</u>	<u>5,860,956</u>
每股基本盈利（每股港仙）	<u>1.18</u>	<u>11.58</u>	<u>19.53</u>	<u>20.49</u>

### 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃基於假定所有攤薄普通股獲兌換而調整已發行普通股的加權平均數計算。

	截至以下日期止 3 個月		截至以下日期止 9 個月	
	2021 年 9 月 30 日 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 (未經審核)	2021 年 9 月 30 日 (未經審核)	2020 年 9 月 30 日 (未經審核)
<b>盈利</b>				
本公司擁有人應佔期內溢利 (千港元)	<b>69,750</b>	679,445	<b>1,150,275</b>	1,200,943
潛在攤薄普通股的影响				
- 可換股債券的利息(扣稅 後)(千港元)(附註(b))	<b>450</b>	442	<b>1,345</b>	1,322
用以計算每股攤薄盈利的盈利 (千港元)	<b>70,200</b>	679,887	<b>1,151,620</b>	1,202,265
<b>股份數目</b>				
已發行普通股的加權平均數減 持作股份獎勵計劃的股份 (千股)(附註(a))	<b>5,904,503</b>	5,867,040	<b>5,888,323</b>	5,860,956
潛在攤薄普通股的影响:				
- 可換股債券(千股)(附註 (b))	<b>23,563</b>	21,921	<b>23,021</b>	21,592
- 購股權(千份)(附註(c))	<b>1,703</b>	1,630	<b>2,288</b>	615
- 獎勵股份(千股)(附註 (c))	<b>2,565</b>	5,817	<b>4,315</b>	5,168
用以計算每股攤薄盈利的普通 股加權平均數(千股)	<b>5,932,334</b>	5,896,408	<b>5,917,947</b>	5,888,331
每股攤薄盈利(每股港仙)	<b>1.18</b>	11.53	<b>19.46</b>	20.42

附註：

- (a) 於 2021 年 9 月 30 日，股份獎勵計劃之信託人為董事會於 2014 年 12 月 19 日採納的股份獎勵計劃，於公開市場持有 117,406,723 股(2020 年 9 月 30 日：168,871,979 股)本公司普通股，總成本(包括相關交易成本在內)約為 2.70 億港元(2020 年 9 月 30 日：4.01 億港元)。
- (b) 於 2016 年 10 月 25 日，本公司發行 38.80 億港元的可換股債券，於 2021 年 9 月 30 日，尚未兌換的可換股債券的本金額為 1.24 億港元。

於 2021 年 9 月 30 日，於 2016 年發行的尚未兌換可換股債券的持有人均可選擇按兌換價 5.06 港元(2020 年 12 月 31 日：5.55 港元)將可換股債券兌換為本公司的普通股，此舉對每股盈利產生潛在攤薄影响。當計算每股攤薄盈利時，已假設可換股債券已兌換為普通股。已發行的普通股的加權平均數將會增加，幅度相當於假設首次發行日期起所有具潛在攤薄影响的普通股獲兌換成已發行的額外普通股加權平均數，而倘有任何可換股債券於期內兌換為普通股，則會作出調整。純利亦會調整以抵銷相關利息開支減稅項影响。

- (c) 計算每股攤薄盈利乃假設本公司的尚未行使購股權及獎勵股份已獲行使，而行使價低於截至2021年及2020年9月30日止9個月期間的平均市價，並已就該等期間內已失效或已行使的購股權作出調整。

## 7. 股息

於2021年3月24日舉行的董事會會議上，董事會向於2021年4月16日名列本公司股東名冊的股東宣派截至2020年12月31日止年度每股為11.7港仙的第二次現金中期股息。第二次中期股息已於2021年4月28日向股東支付，總金額約為706,286,000港元。

於2021年8月25日舉行的董事會會議上，董事會向在2021年9月13日名列本公司股東名冊的股東宣派截至2021年6月30日止6個月每股為9港仙的現金中期股息。中期股息已於2021年9月24日向股東支付，總金額約為543,401,000港元。

本集團慣常只會考慮在中期及年末宣派股息，因此並不擬在本期間派發股息（截至2020年9月30日止9個月：無）。

## 8. 投資證券

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
按以下計量的投資證券：		
- 公平值計入損益	33,380,072	35,946,111
- 公平值計入其他全面收益	89,717	344,683
- 攤銷成本	6,020,081	10,475,717
	<u>39,489,870</u>	<u>46,766,511</u>
減：非流動部分（附註(ii)）	<u>(8,097,129)</u>	<u>(15,267,263)</u>
流動部分	<u><u>31,392,741</u></u>	<u><u>31,499,248</u></u>

### 按公平值計入損益的投資證券

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
上市股本投資	2,258,964	3,625,574
交易所買賣基金	64,440	87,269
非上市合夥投資	-	1,608,351
非上市股本投資	261,436	740,359
非上市債務投資	531,858	3,326,017
非上市投資基金	9,164,549	15,367,658
合併投資基金（附註(i)及(iii)）	21,098,825	11,190,883
	<u>33,380,072</u>	<u>35,946,111</u>
減：非流動部分（附註(ii)）	<u>(8,020,021)</u>	<u>(12,793,985)</u>
流動部分	<u><u>25,360,051</u></u>	<u><u>23,152,126</u></u>

按公平值計入其他全面收益的投資證券

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
上市股本投資	77,108	284,838
上市債務投資	12,609	59,845
	<hr/>	<hr/>
	89,717	344,683
減：非流動部分（附註(ii)）	(77,108)	(344,683)
	<hr/>	<hr/>
流動部分	12,609	-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

按攤銷成本計量的投資證券（附註 (iv)）

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
非上市債務投資	6,029,977	10,510,350
減：減值撥備	(9,896)	(34,633)
	<hr/>	<hr/>
	6,020,081	10,475,717
減：非流動部分（附註(ii)）	-	(2,128,595)
	<hr/>	<hr/>
流動部分	6,020,081	8,347,122
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

- (i) 按公平值計入損益的投資證券包括若干於本集團未經審核簡明綜合財務報表中併入的投資基金。於2021年9月30日及2020年12月31日，金額包括合併債券基金、股本基金及私募股權基金，主要投資於上市及非上市股本投資、上市及非上市債務投資、非上市合夥投資及非上市投資基金。

合併投資基金包括由第三方單位持有人／股東持有的11.37億港元權益（2020年12月31日：50.72億港元）計入210.99億港元（2020年12月31日：111.91億港元）。該等權益由第三方單位持有人／股東實益持有，且該等第三方權益產生的損益對本集團的淨資產、淨利潤及槓桿比率概無影響。相反，該等權益乃根據2020年度經審核的財務報表附註26項下及2021年中期報告附註23中詳述的評估標準而進行併表及根據綜合範圍相關會計準則的應用。

- (ii) 於2021年9月30日及2020年12月31日，投資證券的非流動部分包括本集團預期將不會於各報告期後十二個月內變現的上市股本投資、非上市股本投資、上市債務投資、非上市債務投資、非上市合夥投資、非上市投資基金及合併投資基金。
- (iii) 作為流動性及現金管理的一部分，本集團已投資於流動性極高的投資項目，以維持充足現金及易於兌換成現金的金融資產，同時爭取獲得投資回報。本集團的策略為投資於不受任何持有期所限，且由信譽良好的金融機構及公司所發行的金融資產。於2021年9月30日，所持有的該等金融資產為89.19億港元（2020年12月31日：41.81億港元）。

- (iv) 在按攤銷成本計量的投資證券中包括 60.30 億港元(2020 年 12 月 31 日:105.10 億港元)的有抵押投資證券。

大部分該等按攤銷成本計量的投資證券均有抵押及／或有擔保，訂約到期日由報告日起計一年內屆滿。本集團風險管理部及投資委員會根據該等證券的最新狀況、有關發行人的最新公佈或可得資料及所持相關抵押品，監控該等投資證券。

## 9. 給予客戶的融資

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
給予客戶的融資：		
- 孖展融資	10,027,340	12,327,279
- 併購融資	2,574,003	3,232,843
- 抵押融資	807,420	652,259
	<u>13,408,763</u>	<u>16,212,381</u>
減：非流動部分	(722,707)	(231,403)
流動部分	<u>12,686,056</u>	<u>15,980,978</u>

### 孖展融資

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
孖展融資	10,724,461	13,534,090
減：減值撥備	(697,121)	(1,206,811)
	<u>10,027,340</u>	<u>12,327,279</u>

給予孖展客戶的融資額度按本集團接納的證券抵押品的貼現市值決定，而本集團設有一份經認可股份清單，以按特定融資抵押品比率給予孖展融資。如超逾借款比率將觸發按金追繳通知，客戶須追補該差額。在授出信貸時，如財務狀況、信譽和過往的還款數據等因素都是考慮因素。本集團的風險管理部會負責監控信貸風險，嚴格把控融資結餘額。

給予孖展客戶的融資由相關抵押證券進行擔保並計息。於2021年9月30日，100.27億港元(2020年12月31日:123.27億港元)的孖展融資乃由客戶向本集團質押以作為抵押品的證券作抵押，抵押品的未折讓市值為487.18億港元(2020年12月31日:727.53億港元)。在釐定本期間給予孖展客戶的信貸的減值撥備時，本集團管理層會比較孖展客戶作為抵押品的抵押股票公平值和給予孖展客戶的未償還貸款餘額以衡量尚欠結餘，同時會考慮其後的還款、可執行償還計劃及債務重組安排以及其他類型的增信措施，以估算預期信貸虧損。

鑒於董事認為賬齡分析就證券孖展融資業務的循環性質而言並無意義，故並無披露賬齡分析。

## 併購融資

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
併購融資	2,761,100	3,425,331
減：減值撥備	(187,097)	(192,488)
	<hr/>	<hr/>
	2,574,003	3,232,843
減：非流動部分	(649,667)	(231,403)
	<hr/>	<hr/>
流動部分	1,924,336	3,001,440
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

在併購融資中，27.61 億港元（2020 年 12 月 31 日：34.25 億港元）為有抵押融資。持有的抵押品包括借款人收購目標公司的股份（或持有目標公司股份的法律實體的股份）。此外，大部分該等融資由其他方擔保，包括借款人的控股公司或關聯公司、借款人的實益擁有人等。

大部分融資由報告日起一年內屆滿，且本集團在審批過程中亦對各借款人的融資額度設定限額。本集團的風險管理部根據該等併購融資的最新狀況、有關借款人的最新公佈或可得資料及所持相關抵押品及併購項目的最新情況對併購融資作定期覆核。本集團亦透過審查借款人及／或擔保人的財務狀況，致力對併購融資採取有效監控措施，以將信貸風險減至最低。

於 2021 年 9 月 30 日及 2020 年 12 月 31 日，本集團有 2 筆逾期還款的併購融資。

## 抵押融資

	2021年9月30日 千港元 (未經審核)	2020年12月31日 千港元 (經審核)
抵押融資	872,711	703,887
減：減值撥備	(65,291)	(51,628)
	<hr/>	<hr/>
	807,420	652,259
減：非流動部分	(73,040)	-
	<hr/>	<hr/>
流動部分	734,380	652,259
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

在抵押融資中，8.73 億港元（2020 年 12 月 31 日：7.04 億港元）為有抵押。

抵押融資大部分均有抵押及／或有擔保，訂約到期日由報告日起計一年至兩年內屆滿，均就借款人設有信貸限額。持有的抵押品包括借款人持有的權益工具及／或投資組合等。本集團的風險管理部根據該等抵押融資的最新狀況、有關借款人的最新公佈或可得資料及所持相關抵押品，對該等抵押融資作定期覆核。除監察抵押品外，本集團亦透過審查借款人及／或擔保人的財務狀況，致力對抵押融資採取有效監控措施，以將信貸風險減至最低。

於 2021 年 9 月 30 日，本集團有 1 筆（2020 年 12 月 31 日：1 筆）逾期還款的抵押融資。

## 未經審核簡明綜合財務報表審閱

本公司審核委員會已審閱本集團截至 2021 年 9 月 30 日止 9 個月的未經審核簡明綜合財務報表。

承董事會命  
海通國際證券集團有限公司  
副主席兼行政總裁  
林涌

香港，2021年10月27日

於本公告日期，董事會由李軍先生（主席）\*、林涌先生（副主席兼行政總裁）、李建國先生（副主席）、潘慕堯先生、孫劍峰先生、孫彤先生、鄭志明先生\*、張信軍先生\*、尹錦滔先生\*\*、劉瑞隆先生\*\*、張化橋先生\*\*及李文苑女士\*\*組成。

\* 非執行董事

\*\* 獨立非執行董事