

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



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

截至2024年6月30日止六個月之中期業績公告

東方證券股份有限公司(「公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈公司及其附屬公司截至2024年6月30日止六個月之未經審計中期業績。本公告列載公司2024年中期報告全文，並符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則中有關中期業績初步公告附載的資料之要求。

刊登中期業績公告及中期報告

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

2024年中期報告將於上述香港聯合交易所有限公司及公司網站刊發，並將適時寄發予已表示希望收到印刷本的本公司股東。

承董事會命
董事長
金文忠

中國·上海
2024年8月29日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事金文忠先生、龔德雄先生及魯偉銘先生；非執行董事俞雪純先生、周東輝先生、李芸女士、任志祥先生及朱靜女士；以及獨立非執行董事吳弘先生、馮興東先生、羅新宇先生、陳漢先生及朱凱先生。

重要提示

- 一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、本報告經公司第五屆董事會第三十七次會議、第五屆監事會第二十一次會議審議通過。公司全體董事、監事出席會議，未有董事、監事對本報告提出異議。
- 三、公司按照國際財務報告準則編製的2024年中期財務報告已經畢馬威會計師事務所審閱。除特別說明外，本報告所列數據以人民幣為單位。
- 四、公司董事長金文忠、主管會計工作負責人舒宏及會計機構負責人(會計主管人員)尤文傑聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、董事會決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

公司2024年半年度利潤分配預案為：以本次分紅派息的股權登記日的公司總股本為基數，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0.75元(含稅)。

根據《上海證券交易所上市公司自律監管指引第7號—回購股份》等有關規定，公司回購專用證券賬戶上的本公司A股股份不參與股息分派。按照公司截至2024年6月30日的總股本8,496,645,292股，扣除公司截至報告披露日回購專戶股份34,843,324股，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣634,635,147.60元，佔2024年上半年合併口徑歸屬於母公司所有者的淨利潤的30.06%。

六、 前瞻性陳述的風險聲明

本報告可能包含前瞻性陳述，包括未來計劃和發展戰略。除歷史事實陳述以外的所有聲明均為或可視為前瞻性陳述。公司及其任何子公司均不承擔因新數據而公開更新或修訂任何前瞻性陳述的義務。敬請投資者注意此類投資風險，不要過渡依賴前瞻性陳述。

重要提示

- 七、 報告期內，公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金的情況。
- 八、 報告期內，公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
- 九、 公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露中期報告的真實性、準確性和完整性的情況。
- 十、 重大風險提示

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

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

重要提示

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

十一、公司以中英文兩種語言標誌本報告。在對本報告的中英文版本理解上發生歧義時，以中文版本為準。

十二、本報告的分析及闡述，未特別指明的，均以合併會計報表口徑為基礎。

目錄

頁次

| | |
|------------|------------------|
| 5 | 第一節 釋義 |
| 9 | 第二節 公司簡介和主要財務指標 |
| 22 | 第三節 董事會報告 |
| 84 | 第四節 公司治理 |
| 97 | 第五節 環境與社會責任 |
| 101 | 第六節 重要事項 |
| 137 | 第七節 股份變動及股東情況 |
| 145 | 第八節 優先股相關情況 |
| 146 | 第九節 債券相關情況 |
| 160 | 第十節 證券公司信息披露 |
| 161 | 簡明綜合中期財務報告表審閱報告 |
| 163 | 簡明綜合損益表 |
| 164 | 簡明綜合損益及其他綜合收益表 |
| 165 | 簡明綜合財務狀況表 |
| 167 | 簡明綜合權益變動表 |
| 169 | 簡明綜合現金流量表 |
| 173 | 未經審計簡明綜合中期財務報表附註 |

第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

| | | |
|---------------------|---|-----------------------------|
| A股 | 指 | 公司每股面值人民幣1元的內資股，於上交所上市並進行交易 |
| 《公司章程》 | 指 | 《東方證券股份有限公司章程》 |
| 董事會 | 指 | 東方證券董事會 |
| 中債登 | 指 | 中央國債登記結算有限責任公司 |
| 中國銀河 | 指 | 中國銀河證券股份有限公司 |
| 匯添富基金 | 指 | 匯添富基金管理股份有限公司，是公司參股公司 |
| 公司／本公司／母公司／ 東方證券 | 指 | 東方證券股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中華人民共和國公司法》 |
| 《企業管治守則》 | 指 | 《香港上市規則》附錄C1所載之《企業管治守則》 |
| 中證登 | 指 | 中國證券登記結算有限責任公司 |
| 中國證監會 | 指 | 中國證券監督管理委員會 |
| 董事 | 指 | 東方證券董事 |
| 東莞證券 | 指 | 東莞證券股份有限公司 |
| 光大證券 | 指 | 光大證券股份有限公司 |
| FICC | 指 | 固定收益、外匯及大宗商品 |

第一節 釋義

| | | |
|-----------|---|-------------------------------------|
| 廣發證券 | 指 | 廣發證券股份有限公司 |
| 集團／本集團／我們 | 指 | 東方證券股份有限公司及其子公司 |
| H股 | 指 | 公司每股面值人民幣1元的普通股，於香港聯交所上市及以港元買賣 |
| 香港 | 指 | 中國香港特別行政區 |
| 《香港上市規則》 | 指 | 香港聯合交易所有限公司證券上市規則 |
| 香港聯交所 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |
| IPO | 指 | 首次公開招股 |
| 江蘇證監局 | 指 | 中國證券監督管理委員會江蘇監管局 |
| 《標準守則》 | 指 | 《香港上市規則》附錄C3所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》 |
| 新三板 | 指 | 全國中小企業股份轉讓系統 |
| 東方金控 | 指 | 東方金融控股(香港)有限公司，是公司全資子公司 |
| 東證期貨 | 指 | 上海東證期貨有限公司，是公司全資子公司 |
| 東方投行 | 指 | 東方證券承銷保薦有限公司，是公司全資子公司 |
| 東證資管 | 指 | 上海東方證券資產管理有限公司，是公司全資子公司 |
| 東證資本 | 指 | 上海東方證券資本投資有限公司，是公司全資子公司 |

第一節 釋義

| | | |
|--------------------|---|---------------------------------|
| 東證創新 | 指 | 上海東方證券創新投資有限公司，是公司全資子公司 |
| 東證國際 | 指 | 東證國際金融集團有限公司，是東方金控全資子公司 |
| 東證潤和 | 指 | 東證潤和資本管理有限公司，是東證期貨全資子公司 |
| 中國 | 指 | 中華人民共和國，就本報告而言，除香港、中國澳門特別行政區和台灣 |
| 報告期 | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 元、千元、萬元、 百萬元、億元 | 指 | 人民幣元、千元、萬元、百萬元、億元(特別註明除外) |
| 《證券法》 | 指 | 《中華人民共和國證券法》 |
| 香港證監會 | 指 | 香港證券與期貨事務監察委員會 |
| 《證券及期貨條例》 | 指 | 香港法例第571章證券及期貨條例 |
| 上海證監局 | 指 | 中國證券監督管理委員會上海監管局 |
| 申能集團 | 指 | 申能(集團)有限公司 |
| 上交所 | 指 | 上海證券交易所 |
| 監事 | 指 | 東方證券監事 |
| 監事會 | 指 | 東方證券監事會 |
| 深交所 | 指 | 深圳證券交易所 |

第一節 釋義

| | | |
|------|---|------------|
| 深證成指 | 指 | 深圳成份股指數 |
| 西部證券 | 指 | 西部證券股份有限公司 |

特別說明：本報告中所列出的數據可能因四捨五入原因而與根據本報告中所列示的相關單項數據的運算結果在尾數上略有差異。

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

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

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 | 8,496,645,292.00 | 8,496,645,292.00 |
| 淨資本 | 51,703,001,850.76 | 50,592,451,966.46 |

公司經營範圍：

證券業務；證券投資諮詢。公司的經營範圍以公司登記機關核准的項目為準。

第二節 公司簡介和主要財務指標

公司的各單項業務資格情況

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱 | 核准機關及批准文號 |
|----|-----------------------------|---|
| 31 | 保薦機構資格 | 中國證監會(證監許可[2013]33號) |
| 32 | 經營證券期貨業務許可證 | 中國證監會(編號:91310000132110914L) |
| 33 | 從事代銷金融產品業務資格 | 上海證監局(滬證監機構字[2013]52號) |
| 34 | 作為主辦券商在全國中小企業股份轉讓系統從事經紀業務資格 | 全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司(股轉系統函[2013]44號) |
| 35 | 開展有限合夥型私募基金綜合託管業務 | 中國證監會(機構部部函[2013]174號) |
| 36 | 開展客戶證券資金消費支付服務試點資格 | 中國證監會(機構部部函[2013]207號) |
| 37 | 證券投資業務許可證 | 中國證監會(RQF2013HKS015) |
| 38 | 公司股票質押式回購業務資格 | 上交所(上證會[2013]77號) 深交所(深證會[2013]60號) |
| 39 | 開展代理證券質押登記業務資格 | 中證登(《代理證券質押登記業務資格確認函》) |
| 40 | 公開募集證券投資基金管理業務資格 | 中國證監會(證監許可[2013]1131號) |
| 41 | 權益類收益互換與場外期權業務資格 | 中國證券業協會(中證協函[2013]923號) |
| 42 | 參與轉融券業務試點資格 | 中國證券金融股份有限公司(中證金函[2013]227號) |
| 43 | 外幣有價證券經紀業務資格 | 國家外匯管理局上海分局(上海匯復[2014]15號) |
| 44 | 《證券業務外匯經營許可證》 | 國家外匯管理局(SC201102) |
| 45 | 作為主辦券商在全國中小企業股份轉讓系統從事做市業務資格 | 全國中小企業股份轉讓系統有限責任公司(股轉系統公告[2014]54號、股轉系統函[2014]707號) |
| 46 | 機構間私募產品報價與服務系統第一批參與人資格 | 中證資本市場發展監測中心有限責任公司(報價系統參與人名單公告[第一批]) |
| 47 | 6號牌照—就機構融資提供意見 | 香港證券及期貨事務監察委員會(中央編號BDN128) |

第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱 | 核准機關及批准文號 |
|----|--|--|
| 48 | 港股通業務交易權限 | 上交所(上證函[2014]626號) |
| 49 | 櫃檯市場試點資格 | 中國證券業協會(中證協函[2014]632號) |
| 50 | 黃金現貨合約自營業務試點資格 | 中國證監會(基金機構監管部部函[2014]1876號) |
| 51 | 互聯網證券業務試點 | 中國證券業協會(《關於互聯網證券業務試點證券公司名單的公告》(第3號)) |
| 52 | 非金融企業債務融資工具主承銷業務資質 | 中國銀行間市場交易商協會(中國銀行間市場交易商協會公告[2014]16號) |
| 53 | 上海證券交易所期權交易參與人資格，並開通股票期權經紀、自營業務交易權限；公司期權結算業務資格 | 上交所(上證函[2015]61號) |
| 54 | 開展客戶保證金轉賬轉入服務資格 | 中國證券登記結算公司(中國結算函字[2015]11號) 中國證券投資者保護基金公司(證保函[2015]67號) |
| 55 | 股票期權做市業務資格 | 中國證監會(證監許可[2015]163號) |
| 56 | 開展非金融企業債務融資工具報價業務資格 | 中國銀行間市場交易商協會(中市協備[2015]32號) |
| 57 | 證券投資基金銷售業務資格 | 上海證監局(滬證監許可[2015]61號) |
| 58 | 經營證券期貨業務許可證，經營範圍為證券(不含國債、政策性銀行金融債、短期融資券及中期票據)承銷與保薦 | 中國證監會(編號：913100007178330852) |
| 59 | 基金銷售業務資格 | 中國證監會(編號：000000519) |
| 60 | 私募基金業務外包服務機構 | 中國基金業協會 |

第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱 | 核准機關及批准文號 |
|----|---|----------------------------------|
| 61 | 短期融資券發行資格 | 中國證監會(機構部函[2015]3337號) |
| 62 | 深港通下港股通業務交易權限 | 深交所(深證會[2016]326號) |
| 63 | 報價系統做市業務試點公司資格 | 中證機構間報價系統股份有限公司(中證報價函[2016]185號) |
| 64 | 銀行間黃金詢價業務資格 | 上海黃金交易所(上金交發[2017]81號) |
| 65 | 上海證券交易所股票期權交易參與人資格 | 上交所(上證函[2017]165號) |
| 66 | 深圳證券交易所質押式報價回購交易權限 | 深交所(深證會[2017]371號) |
| 67 | 上證50ETF期權主做市商資格 | 上交所(上證函[2018]430號) |
| 68 | 證券投資基金託管資格 | 中國證監會(證監許可[2018]1686號) |
| 69 | 從事證券承銷業務資格(限國債、地方債等政府債、政策性銀行金融債、銀行間市場交易商協會主管的融資品種(包括但不限於非金融企業債務融資工具)) | 上海證監局(滬證監許可[2019]8號) |
| 70 | 上交所上市基金主做市商業資格 | 上交所(上證函[2019]101號) |
| 71 | 信用衍生品業務資格(銀行間市場信用風險緩釋工具、交易所市場信用風險緩釋工具及監管認可的其他信用衍生品賣出業務) | 中國證監會(機構部函[2019]463號) |
| 72 | 國債期貨做市業務資格 | 中國證監會(機構部函[2019]1023號) |

第二節 公司簡介和主要財務指標

| 序號 | 業務資質名稱 | 核准機關及批准文號 |
|----|-----------------------------|----------------------------|
| 73 | 互聯網理財賬戶規範試點 | 中國證券業協會(中證協函[2019]185號) |
| 74 | 深交所股票期權業務交易權限 | 深交所(深證會[2019]470號) |
| 75 | 商品期權做市業務資格 | 中國證監會(機構部函[2019]3058號) |
| 76 | 股指期權做市業務資格 | 中國證監會(機構部函[2019]3067號) |
| 77 | 深交所滬深300ETF期權主做市商業資格 | 深交所(深證會[2019]483號) |
| 78 | 上交所滬深300ETF期權主做市商業資格 | 上交所(上證函[2019]2300號) |
| 79 | 合格境內機構投資者資格 | 中國證監會(證監許可[2019]1470號) |
| 80 | 結售匯業務經營資格 | 國家外匯管理局(匯復[2020]10號) |
| 81 | 代客外匯業務資格 | 國家外匯管理局(匯綜便函[2020]482號) |
| 82 | 基金投資顧問業務資格 | 證券基金機構監管部(機構部函[2021]1686號) |
| 83 | 自營參與碳排放權交易資格 | 中國證監會(機構部函[2023]100號) |
| 84 | 東證期貨新加坡子公司資本市場服務牌照(證券及期貨活動) | 新加坡金融管理局(CMS100869) |

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

第二節 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 | 王如富 | 李婷婷 |
| 聯繫地址 | 中國上海市黃浦區中山南路119號11層 | 中國上海市黃浦區中山南路119號11層 |
| 電話 | +86-021-63325888 | +86-021-63325888 |
| 傳真 | +86-021-63326010 | +86-021-63326010 |
| 電子信箱 | wangrf@orientsec.com.cn | litingting@orientsec.com.cn |

三、基本情況變更簡介

| | |
|-------------|--|
| 公司註冊地址 | 中國上海市黃浦區中山南路119號東方證券大廈 |
| 公司辦公地址 | 中國上海市黃浦區中山南路119號東方證券大廈、中國上海市黃浦區中山南路318號2號樓2-6層、12-14層、25-27層、32層、37層、38層 |
| 公司辦公地址的郵政編碼 | 200010 |
| 香港營業地址 | 香港中環皇后大道中100號第28至29層 |
| 公司網址 | www.dfzq.com.cn |
| 電子信箱 | ir@orientsec.com.cn |
| 投資者關係熱線電話 | +86-021-63326373 |
| 經紀業務客服熱線 | 95503 |

第二節 公司簡介和主要財務指標

四、信息披露及備置地地點變更情況簡介

| | |
|---------------|---|
| 公司選定的信息披露報紙名稱 | 中國證券報、上海證券報、證券日報、證券時報 |
| 登載半年度報告的網站地址 | www.sse.com.cn (上交所) www.hkexnews.hk (香港聯交所) |
| 公司半年度報告備置地地點 | 中國上海市黃浦區中山南路119號11層 |

五、公司股票簡況

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

六、其他有關資料

| | | |
|-----------------|--------------|--------------------------|
| 公司聘請的會計師事務所(境內) | 名稱 | 畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合伙) |
| | 辦公地址 | 中國上海市南京西路1266號恆隆廣場2號樓25樓 |
| | 簽字會計師姓名 | 張楠、倪益 |
| 公司聘請的會計師事務所(境外) | 名稱 | 畢馬威會計師事務所 |
| | 辦公地址 | 香港中環遮打道10號太子大廈8樓 |
| | 簽字會計師姓名 | 彭成初 |
| 首席風險官兼合規總監 | 蔣鶴磊 | |
| 中國內地法律顧問 | 國浩律師(上海)事務所 | |
| 香港法律顧問 | 高偉紳律師行 | |
| A股股份登記處 | 中證登上海分公司 | |
| H股股份登記處 | 香港中央證券登記有限公司 | |

第二節 公司簡介和主要財務指標

七、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

除特殊說明外，本報告所載會計數據和財務指標均按照國際財務報告準則編製

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 2024年 1-6月 | 2023年 1-6月 | 本期比上期 |
|-------------------|-------------------|---------------|------------|
| 經營業績 | | | |
| 收入總額、其他收入及收益及虧損淨額 | 12,535,764 | 10,992,854 | 14.04% |
| 所得稅前利潤 | 2,271,075 | 2,146,769 | 5.79% |
| 期間利潤—歸屬於本公司股東 | 2,111,371 | 1,901,450 | 11.04% |
| 經營活動所得／(所用)現金淨額 | 514,675 | (5,989,139) | 不適用 |
| 每股收益(元／股) | | | |
| 基本每股收益 | 0.24 | 0.21 | 14.29% |
| 稀釋每股收益 | 不適用 | 不適用 | 不適用 |
| 盈利能力指標 | | | |
| 加權平均淨資產收益率(%) | 2.66 | 2.44 | 增加0.22個百分點 |

第二節 公司簡介和主要財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 2024年 6月30日 | 2023年 12月31日 | 本報告期末 比上年度末 |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 規模指標 | | | |
| 資產總額 | 367,546,854 | 383,690,462 | (4.21%) |
| 負債總額 | 287,125,159 | 304,930,265 | (5.84%) |
| 應付經紀業務客戶賬款 | 95,590,503 | 111,570,987 | (14.32%) |
| 歸屬於本公司股東權益 | 80,410,855 | 78,745,531 | 2.11% |
| 股本(千股) | 8,496,645 | 8,496,645 | 0.00% |
| 歸屬於本公司股東的每股淨資產(元/股) | 9.50 | 9.30 | 2.15% |
| 資產負債率(%) ^註 | 70.42 | 71.04 | 減少0.62個 百分點 |

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

第二節 公司簡介和主要財務指標

(二) 母公司的淨資本及風險控制指標

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 本報告期末 | 上年度末 |
|----------------------|------------|------------|
| 淨資本 | 51,703,002 | 50,592,452 |
| 淨資產 | 74,749,516 | 72,203,105 |
| 風險覆蓋率(%) | 347.61 | 365.27 |
| 資本槓桿率(%) | 13.71 | 12.72 |
| 流動性覆蓋率(%) | 192.30 | 203.97 |
| 淨穩定資金率(%) | 134.22 | 131.89 |
| 淨資本／淨資產(%) | 69.17 | 70.07 |
| 淨資本／負債(%) | 28.63 | 27.87 |
| 淨資產／負債(%) | 41.40 | 39.77 |
| 自營權益類證券及其衍生品／淨資本(%) | 20.75 | 13.97 |
| 自營非權益類證券及其衍生品／淨資本(%) | 327.44 | 318.58 |

註： 以上數據均系依據中國企業會計準則編製的財務信息為基礎計算得出。

八、境內外會計準則下會計數據差異

公司按照中國企業會計準則編製的合併財務報表及按照國際財務報告準則編製的合併財務報表中列示的2024年1月至6月及2023年1月至6月的淨利潤、2024年6月30日及2023年12月31日的淨資產無差異。

第三節 董事會報告

一、經營情況的討論與分析

2024年上半年，宏觀環境複雜性、嚴峻性更甚。從國際形勢看，外部環境更趨複雜嚴峻。全球經濟增長動能偏弱，通脹具有粘性，地緣政治衝突、國際貿易摩擦等問題頻發。具體來看，國際地緣政治仍在持續博弈，疊加美聯儲降息預期減弱，國際貿易環境挑戰增大，拖累全球經濟復甦。從國內經濟看，總體運行平穩回升向好。宏觀政策效應持續釋放、外需有所回暖、新質生產力加速發展等因素形成新支撐。上半年實現了GDP同比增長5.0%，但仍存在國內有效需求不足、企業經營壓力較大、重點領域風險隱患較多等問題，推動經濟穩定運行面臨諸多困難和挑戰，國內改革發展穩定任務艱巨繁重。

面對紛繁複雜的國際國內形勢，國務院推出新「國九條」及「1+N」配套細則，明確資本市場高質量發展原則，開啟以建成具有高度適應性、競爭力、普惠性的資本市場為目標，以投資者為本的資本市場全面深化改革，以強監管、防風險、促高質量發展為主線，校正行業定位和創建一流證券公司的新時期。

面對市場、政策等多重變革挑戰，在公司黨委、董事會的堅強領導下，公司一方面保持戰略定力，錨定建設一流投行目標，堅定落實金融工作的政治性和人民性的要求，牢牢把握高質量發展總基調，堅持穩健可持續經營理念，遵循「守底線、促轉型、提能力、強管理」的總體經營思路，完善現有業務佈局，優化資產配置，有效抓住市場機會，持續推進有東方證券特色的高質量發展；另一方面積極應對變化，苦練基本功，強化合規風控管理，加快信息系統建設，全員倡導「集約降本、提質增效」，全面提升內部管理治理能力，穩步推進各項工作取得了良好成效，為全年任務完成提供了堅實保障。

第三節 董事會報告

報告期內，公司制定2024年度「提質增效重回報」行動方案，積極服務上海「五個中心」建設，資源配置能力有效提升，經營業績穩中有進，行業地位保持穩定。其中，大投行業務體系錨定國家重大戰略，助力培育新質生產力，打造科創投行和能源投行特色能力；大財富管理體系完成以客戶為中心的財富管理業務組織架構調整，積極應對市場調整，加大業務拓展力度，提升普惠金融、養老金融服務能力；大機構業務體系持續完善全資產境內外機構銷售交易平台，自營投資業務保持穩健。公司持續強化「一個東方」的意識，推進「東方一戶通」系統整合，持續提升綜合化客群經營能力、數字化科技驅動能力、內生性合規風控能力，深化客戶端、產品端、投資端和交易端四大領域變革，努力成為「具有行業一流核心競爭力，為客戶提供綜合金融服務的現代投資銀行」。

截至2024年6月末，公司總資產人民幣3,675.47億元，較上年末下降4.21%，歸屬於本公司股東權益人民幣804.11億元，較上年末增加2.11%，母公司淨資本人民幣517.03億元，較上年末增加2.20%。

第三節 董事會報告

報告期內，公司實現歸屬於本公司股東的期間利潤人民幣21.11億元，同比增加11.04%，實現收入、收益及其他收入人民幣125.36億元，同比增加14.04%。收入、收益及其他收入中：投資管理業務人民幣7.99億元，佔比5.24%；財富管理及期貨業務人民幣65.85億元，佔比43.24%；證券銷售及交易業務人民幣38.55億元，佔比25.32%；投資銀行業務人民幣5.76億元，佔比3.79%；管理本部及其他業務人民幣34.13億元，佔比22.41%（分部收入、收益及其他收入、分部支出及其佔比未考慮合併抵消因素，下同）。

集團主營業務情況表

單位：千元 幣種：人民幣

| 分業務 | 主營業務分業務情況 | | | | | |
|-----------|----------------------|-----------|------------|--|----------------------------|-------------|
| | 分部收入、 收益及 其他收入 | 分部支出 | 利潤率 (%) | 分部收入、 收益及 其他收入 比上年 同期增減 (%) | 分部支出 比上年 同期增減 (%) | 利潤率比上年同期增減 |
| 投資管理 | 798,735 | 554,167 | 61.57 | (43.69) | (34.14) | 減少3.72個百分點 |
| 財富管理及期貨業務 | 6,585,197 | 6,824,610 | (3.65) | 25.99 | 25.54 | 增加0.38個百分點 |
| 證券銷售及交易 | 3,855,238 | 2,087,233 | 46.08 | 26.41 | (0.11) | 增加14.11個百分點 |
| 投資銀行 | 576,410 | 423,006 | 26.61 | (28.06) | (4.36) | 減少18.19個百分點 |
| 管理本部及其他 | 3,412,974 | 2,120,616 | 36.99 | 21.97 | 6.64 | 增加8.38個百分點 |

第三節 董事會報告

(1) 投資管理

公司為客戶提供資產管理計劃、公募證券投資基金產品及私募股權投資業務。報告期內，投資管理業務實現營業收入人民幣7.99億元，佔比5.24%。

資產管理

公司主要通過全資子公司東證資管開展資產管理業務。

市場環境

2024年上半年，資本市場全面深化改革向縱深推進，新「國九條」以及資本市場「1+N」系列文件陸續出台，政策體系進一步完善。繼主動權益基金降費後，《公開募集證券投資基金證券交易費用管理規定》於今年4月發佈，交易佣金改革正式落地，並於7月開始實施，進一步降低了投資者成本，推動行業正本清源和高質量發展。公募基金資產管理規模再創新高，突破人民幣30萬億元大關。在債券牛市、投資者風險偏好降低、「資產荒」壓力等綜合因素影響下，債券基金和貨幣基金規模增長顯著；權益類產品中，紅利策略受到較多關注。

經營舉措及業務發展

東證資管自成立以來，始終秉承「客戶利益為先」的經營原則，專注於主動管理，堅定價值投資和長期投資。截至報告期末，東證資管總管理規模人民幣2,249.39億元，其中公募基金管理規模人民幣1,693.60億元。截至報告期末，東證資管旗下權益類基金近十年絕對收益率316.86%，排名行業第2位；固定收益類基金近七年絕對收益率32.80%，排名行業前40%（數據來源：海通證券研究所金融產品研究中心—基金公司權益及固定收益類資產業績排行榜）。

第三節 董事會報告

下表載列公司按產品類型劃分的資產管理規模：

| (人民幣百萬元) | 截至2024年 6月30日 | 截至2023年 12月31日 |
|----------|------------------|-------------------|
| 集合資產管理計劃 | 24,910.95 | 25,364.66 |
| 單一資產管理計劃 | 25,333.13 | 21,864.68 |
| 專項資產管理計劃 | 5,334.89 | 5,145.07 |
| 券商公募基金 | 169,359.91 | 183,379.27 |
| 合計 | 224,938.88 | 235,753.68 |

面對資本市場調整、金融監管趨嚴，資產管理行業出現根本性變化的外部環境，東證資管持續通過「二次創業」全面提升自身能力，在長期堅持的價值觀基礎上，建設適應發展需要的管理框架、業務框架和核心業務能力，積蓄內生增長動能。投研團隊多元化、平台化轉型初顯成效，權益投研協同機制運轉良好，投資業績有所提升，固收投研持續鞏固多資產業務優勢，大力拓展現金管理類、純債類業務；公司穩步拓展八大類產品矩陣，加快產品佈局，積極推進指數增強、主動量化、QDII等新業務；持續推動資金多元化戰略，客戶結構持續改善；不斷推進系統化品牌建設，完善受眾分層的投資者教育工作體系，積極踐行社會責任；著力打造支撐平台型基金公司的數智化服務能力與生態體系，科技賦能業務發展；合規風控管理運行良好，無重大風險事件發生。

報告期內，東證資管榮獲新浪財經2024基金行業評選「最具社會責任基金公司獎」、2024年度上海市防範打擊非法金融活動優秀宣傳作品一等獎等十餘項殊榮。

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

2024年下半年，東證資管將繼續推進「二次創業」，在鞏固原有競爭優勢的基礎上，建立新的核心競爭力，提升穩健和可持續發展的能力；積極融入公司「大財富」轉型戰略，建成具備「平台化、多元化、市場化」特徵的一流資產管理機構。一是持續拓展八大產品線，完善全價值鏈佈局，並不斷提升產品管理能力，實現全生命週期管理，打造客需導向的產品管理體系與產品生命週期系統。二是進一步豐富投資策略、提升投資業績，力爭保持整體業績穩定性和持續性。三是持續開拓戰略合作渠道與戰略機構客群，大幅提升基礎客戶數，注重提升客戶盈利體驗與滿意度。四是持續提升內部管理水平，推動公司集約降本、提質增效，實現規模、收入、利潤等經營業績持續良好，保持在券商資管行業中的領先地位，並努力提升在公募基金行業中的競爭力。

通過匯添富基金進行的基金管理

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

市場環境

2024年上半年，國務院印發《關於加強監管防範風險推動資本市場高質量發展的若干意見》，中國證監會發佈《關於加強證券公司和公募基金監管加快推進建設一流投資銀行和投資機構的意見(試行)》及系列政策安排，突出強調資本市場工作的政治性、人民性，要求把功能性放在首要位置。與此同時，伴隨中國經濟運行持續回升向好，新動能加快成長壯大，居民資產配置需求持續提升，行業高水平開放有序擴大，數字化轉型持續深入推進等，公募基金行業迎來發展新階段。

第三節 董事會報告

經營舉措及業務發展

報告期內，匯添富基金按照2024年經營計劃及「管理提質年」年號要求，努力推動各項業務高質量發展。截至2024年上半年末，匯添富基金資產管理總規模約人民幣1.16萬億元，非貨幣公募基金規模近人民幣5,000億元。匯添富基金持續豐富底層資產佈局，報告期內共發行22隻公募基金，堅持逆勢佈局主動權益基金，持續豐富固定收益和股票指數類產品線。

匯添富基金始終堅持從長期出發，持續貫徹投資理念和原則，強調規則化投資，進一步強化投研組織建設，加強投資過程管理；持續打造固定收益五大策略團隊，不斷完善研究體系；進一步完善「指能添富」產品策略體系，不斷提升核心寬基指數增強產品長期業績。同時，各銷售團隊扎實做好客戶觸達、服務與陪伴，持續推動投顧賦能體系建設，不斷提升數字化賦能業務水平。此外，匯添富基金集團化、國際化戰略取得重要里程碑，2024年3月，匯添富新加坡子公司開業，中新ETF互通產品輝立-匯添富MSCI中國A50互聯互通ETF在新加坡交易所成功上市。

2024年上半年，匯添富基金榮獲《中國基金報》「中國基金業英華獎ETF20週年特別評選」、深交所「優秀債券投資交易機構-基金類」等獎項。同時，匯添富基金作為上海資產管理協會會長單位，積極推動上海資管行業高質量發展，助力上海國際金融中心和全球資產管理中心建設。

報告期內，匯添富基金積極踐行企業社會責任，馳援甘肅青海受災地區開展災後重建，持續開展「基業上善」慈善資產管理研修營，參與起草發佈《慈善組織投資管理指南》的兩項團體標準，發起「致敬城市建設者」溫暖行動等，不斷匯聚更多社會力量，助力鄉村振興和共同富裕。

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

未來，匯添富基金將深入學習貫徹中央金融工作會議和新「國九條」精神，進一步提高站位，平衡好功能性和盈利性的關係，秉承「一切從長期出發」的經營理念和「客戶第一」的價值觀，著力強化投研規則化管理，不斷加強產品策略研究與前瞻性佈局，持續做好客戶服務與陪伴，加快提升業務發展的數字化水平，進一步增強合規風控有效性，堅定推進多元化、集團化、國際化發展戰略，不斷向建設一流投資機構目標邁進，努力做好金融「五篇大文章」，以自身高質量發展為服務實體經濟、國家戰略和居民財富管理做出積極貢獻。

私募股權投資

公司主要通過全資子公司東證資本開展私募股權投資業務。

市場環境

2024年上半年，中國私募股權投資市場繼續承壓，進入換擋調整期。市場正經歷去泡沫化調整，估值逐步回歸，但尋找符合預期、具備投資價值的標的同樣充滿挑戰。募資端，政府引導基金及產業方的角色地位逐步凸顯，挑戰與機遇並存。投資端，PEVC機構投資決策趨於謹慎，投資節奏有所放緩。據中基協數據顯示，2024年前5個月備案私募股權、創投基金1,786隻，同比下降44.2%，備案基金規模人民幣1,133.7億元，同比下降30.6%。

經營舉措及業務發展

報告期內，外部環境的複雜嚴峻以及政策的連續調整帶來了諸多不確定性，東證資本把握投資節奏，積極提升投資策略的前瞻性和靈活性，堅持以合理的估值、可控的風險為準繩儲備優質項目。東證資本倡導投資「硬科技企業」，積極參與國家產業升級，聚焦新一代信息技術、醫療健康、新能源及環保、智能製造及新材料、以及國防軍工賽道領域，通過集團協同優勢及產業鏈上下游延伸深入挖掘投資機會，以實際行動服務新質生產力發展。

第三節 董事會報告

截至報告期末，東證資本在管基金57隻，管理規模約人民幣180.74億元，其中新募集並備案2隻基金，對應規模約人民幣7.00億元；在投項目139個，在投金額約人民幣76.83億元；存續上市標的7個。報告期內，共有4家標的企業已申報IPO並被受理。

發展規劃與展望

未來，東證資本將進一步加強和完善「募、投、管、退」全業務體系。依靠自有資源和集團協同，持續探索新的募資渠道，力爭實現募資的有效突破；加強項目的投前論證和投後管理，堅持發展原有傳統投資模式、保持投資節奏的同時，在合規框架內鼓勵創新與突破，並積極探索與產業方的合作機會；做好優質項目儲備工作，聚焦優勢賽道，重點關注新能源和科創領域；推進項目的退出與風險資產的出清，平衡好業務發展與風險管理。

(2) 財富管理及期貨業務

公司通過財富管理委員會及其下轄七個一級部門及分支機構開展財富管理業務，並通過全資子公司東證期貨向客戶提供期貨經紀等服務。報告期內，財富管理及期貨業務實現營業收入人民幣65.85億元，佔比43.24%。

財富管理

公司財富管理業務主要依托財富管理委員會及下轄一級部門、分支機構開展。

第三節 董事會報告

市場環境

報告期內，在複雜的經濟環境和不確定因素的影響下，市場走勢面臨著多重壓力，監管政策頻出助力市場信心回歸，A股市場總體呈現震盪探底走勢，以大盤指數表現佔優，滬深300微漲0.89%、上證50上漲2.95%、中證1000下跌16.84%。市場交投活躍度下降，報告期內滬深股票日均成交額人民幣8,642.57億元，同比下降8.59%。隨著政策支持及行業逐漸成熟，行業發展持續向「買方投顧」角色轉變，財富管理業務發展不斷打開新的局面與增長點。

經營舉措及業務發展

報告期內，公司完成財富管理條線組織架構調整，設立財富管理委員會，並整合設立七個一級部門，增強客戶統籌經營和綜合服務能力建設，打造公司財富管理綜合服務平台。公司持續推進財富管理業務向「買方投顧」模式轉變。充分結合公司自身優勢與積累，通過構建與投資者利益保持一致的商業模式和業務場景，形成了代理買賣證券、融資融券、產品代銷、公募基金投顧、個人養老金、機構理財、私人財富管理等業務協同矩陣。

截至報告期末，公司共有證券分支機構179家，覆蓋89個城市。2024年1-3月，證券經紀業務收入市佔率1.37%，行業排名第21名（數據源來自於證券業協會月報）。截至報告期末，公司客戶資金賬戶總數為280.4萬戶，較年初增長4.21%；託管資產總額人民幣7,023億元，其中，公司共有機構客戶6,704戶，資產規模達人民幣3,926億元。

第三節 董事會報告

以客戶需求為核心，持續打造金融產品銷售核心競爭力。在資產端，公司持續豐富和優化產品供給，在售公募基金產品已達6,000餘只，涵蓋主動權益、量化、固收、ETF、海外等各品類；在服務端，提升投顧人員專業素質，為客戶提供個性化的產品組合方案和投資建議。報告期內，面對市場波動的不利因素，公司堅持長期持有的理念，強化銷售服務，努力提振客戶信心，全年多只產品銷售成績優異。報告期內，公司非貨產品銷售規模為人民幣96億元，同比提升17.2%；截至報告期末，公司非貨產品保有規模人民幣473億元，較年初下降2.28%。

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

| (人民幣百萬元) | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|------------|-----------|-----------|
| 公募基金(含貨幣類) | 54,162 | 63,605 |
| 券商集合理財產品 | 0 | 1 |
| 信託計劃 | 2,076 | 1,018 |
| 私募基金產品 | 108 | 539 |
| 其他金融產品 | 2,129 | 1,687 |
| 合計 | 58,475 | 66,849 |

第三節 董事會報告

發揮投顧服務稟賦，優化投資者體驗。公司通過「內容+投研+服務」的買方投顧三角體系，深化彼此長期信任關係，引導投資者優化投資行為，有效改善了投資者回報。截至報告期末，基金投顧業務共推出「悅」系列和「釘」系列兩個產品體系，共20隻投資組合策略，規模約人民幣146億元，較年初增長1.67%，服務客戶數約12.9萬，客戶留存率64%，復購率77%，客戶盈利情況好於單產品投資，實現了「客戶收益優於組合表現，組合優於市場表現」的結果。

機構理財平台再升級，實現一體化綜合服務能力。公司進一步優化機構理財平台，滿足各類資產管理機構在交易、估值對賬等方面的個性化需求，擴展支持各類金融資管產品對接，實現場內外一體化架構。目前，公司已與保險公司、商業銀行、銀行理財子等開啟諸多業務模式，同時加強協同合作，拓展海內外客戶，有效提升了機構理財業務規模。截至報告期末，公司機構理財保有規模人民幣121億元，較年初提升11%。

豐富私募產品策略體系，服務高淨值客戶。報告期內，公司持續開展悅享財富私募產品配置活動，構建基於債券、複合、量化、主觀、FOF、另類六大策略和低中高三大風險類別的私募產品體系，同時持續推動「美麗東方•財富100」資產配置服務方案，做好高淨值客戶的配置引導，私募及資管產品銷量同比增長66.6%。截至報告期末，公司零售端高淨值客戶共5,857戶，總資產規模人民幣1,383億元。

第三節 董事會報告

託管業務深化協同與賦能，提升服務能力。公司秉持「至精至誠、共創價值」的服務理念，堅持客戶導向，加強集團協同，基本構建託管外包客戶營銷服務體系。報告期內，公司持續提升運營效率，不斷優化客戶體驗，託管估值核對和外包估值發表時間較年初提升了1個小時，達到行業先進水平。報告期內，公司新引入託管外包產品102隻；截至報告期末，公司共託管外包產品2,707隻，總規模人民幣1,913億元，其中託管外包證券類產品總規模人民幣1,001億元。

以平台建設為抓手，持續提升數字化轉型水平。公司設立數字金融總部，將數字科技賦能深入到客戶服務、業務運營、組織管理、業務決策的各項具體工作和流程中，打造客戶極致體驗的一站式綜合服務平台。報告期內，公司持續優化東方贏家APP用戶體驗，完善客戶智能服務體系；建設O2O拓客體系，持續提升互聯網引流轉化能力；建立數字化運營體系，助力業務增長；推進e網通辦，APP在線業務辦理筆數佔全渠道比例超過98%。截至報告期末，公司在互聯網及手機平台擁有活躍經紀客戶48.56萬人，股基交易額人民幣2.11萬億元；通過互聯網及手機移動終端進行交易的客戶數佔總客戶數99.15%，線上交易額佔比99.64%，線上新增開戶數佔同期全部開戶數99.20%。

報告期內，公司榮獲《財聯社》首屆財富管理·華尊獎「最佳財富管理機構獎」「最佳財富管理品牌獎」「最佳基金投顧獎」、《中國證券報》「基金投顧機構金牛獎」、《中國基金報》「優秀私募託管成長券商示範機構」「優秀ETF銷售商」等獎項。

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

未來，公司將繼續深化財富管理轉型，進一步深化新的組織架構與「一個東方」戰略融合，釋放新架構下的組織工作熱情；打磨買方投研服務體系方案，圍繞大眾富裕客群、高淨值客群、機構及企業等三大客群，構建客戶分層分級服務體系，提供更具深度的、定制化的服務和產品；深耕「內容+投研+服務」的投顧業務模式，擴充多元的產品池，豐富投顧組合產品線；加快託管業務發展，做大產品規模，提升風控能級；持續提升數字化科技驅動能力，加強特色化、場景化專業內容供給。

信用交易

市場環境

報告期內，市場行情震盪反覆，融資融券業務規模震盪下行。截至報告期末，全市場融資融券餘額人民幣14,808.99億元，較年初下降10.3%。其中融資餘額人民幣14,493.27億元，較年初下降8.23%，融券餘額人民幣315.71億元，較年初下降55.9%。

第三節 董事會報告

經營舉措及業務發展

融資融券業務方面，公司通過制訂融資業務分層定價管理方案持續完善定價機制，同時通過開展開門紅活動、強化對分支機構的靠前服務與支持等措施，積極拓展客戶及業務資源。在市場業務規模下行的情況下，公司融資業務規模逆勢增長10.36%，市佔率顯著提升。風險管理方面，公司堅決落實監管部門逆週期調節的各項措施，通過提前預警等措施，成功抵禦了幾輪極端行情的衝擊，在保障業務平穩運行的同時切實維護了客戶利益。系統建設方面，積極響應業務變化，完成相關業務功能改造，同時圍繞新一代系統建設，對周邊系統進行同步優化升級，使系統整體效能明顯提升。截至報告期末，公司融資融券餘額人民幣226.47億元，較年初增加9.04%，市佔率1.53%。

股票質押業務方面，公司繼續落實「控風險、降規模」的指導思想，不斷壓縮股票質押業務規模。截至報告期末，公司股票質押業務待購回餘額人民幣50.28億元，均為自有資金出資，較年初下降14.77%，規模得到有效壓降。

發展規劃與展望

未來，兩融業務方面，公司將在鞏固原有業務優勢的基礎上，整合集團資源，積極拓展客戶資源，夯實客戶基礎，優化業務結構及客戶結構；健全風險管理措施，實現業務發展與風險控制的有機結合，推進兩融業務高質量發展。同時，持續大力推進股票質押業務清退及風險化解工作，大幅壓降股票質押業務規模。

期貨業務

公司通過全資子公司東證期貨開展期貨經紀等業務。

第三節 董事會報告

市場環境

報告期內，全國期貨市場累計成交量為35億手，同比下降12%；累計成交額為人民幣282萬億元，同比增長7%。受期貨市場成交量下降和交易所交返政策影響，期貨公司整體盈利水平承壓；其中，2024上半年全國期貨公司營業收入為人民幣179.76億元，淨利潤為人民幣38.44億元，同比下滑3.8%和22.45%。

經營舉措及業務發展

面對嚴峻複雜的外部環境，東證期貨遵循「多元化、數字化」兩大方針，以金融科技為核心競爭力，以客群經營為主體，聚焦七大業務條線，轉型升級綜合服務能力，積極落實各項工作部署，多項重點經營指標保持行業前列。截至報告期末，東證期貨客戶權益規模超過人民幣700億元，排名行業第3位。

東證期貨發揮金融科技優勢，深挖金融大數據領域，利用公司自主研發的繁微智能投研平台、OST極速交易平台、大宗精靈商品貿易平台、智達全場景交易APP等為廣大產業和金融機構客戶提供管理期貨、期權價格風險的有力工具。東證期貨積極佈局海外市場，報告期內，新加坡子公司獲得證券業務活動牌照，全球化戰略佈局不斷完善。

報告期內，東證期貨榮獲鄭州商品交易所「優秀會員」、中國金融期貨交易所「優秀會員白金獎」、上海期貨交易所「優秀會員金獎」、上海國際能源交易中心「優秀會員獎」、大連商品交易所「卓越會員」、廣州期貨交易所「優秀會員金獎」等榮譽，繁微智能投研平台榮獲上海市高新技術成果轉化項目認定證書、中國人民銀行2022年度金融科技發展三等獎等多項榮譽。

發展規劃與展望

未來，東證期貨將秉承穩健經營、創新發展的宗旨，堅持以金融科技助力衍生品發展為主線，通過大數據、雲計算、人工智能、區塊鏈等金融科技手段打造研究和技術兩大核心競爭力，堅持數字化、市場化、國際化、集團化發展方向，朝著建設一流衍生品領域風險管理服務商的目標繼續前行。

第三節 董事會報告

(3) 證券銷售及交易

公司的證券銷售及交易業務以自有資金開展，包括自營交易和機構銷售交易(權益類投資及交易、固定收益類投資及交易、金融衍生品交易)、創新投資及證券研究服務。報告期內，證券銷售及交易業務實現營業收入人民幣38.55億元，佔比25.32%。

自營交易和機構銷售交易

市場環境

報告期內，股市震盪下行、分化明顯，給權益投資業務帶來挑戰，上證指數下跌0.25%，深證成指下跌7.10%，萬得全A下跌8.01%，創業板指下跌10.99%，恆生指數上漲3.94%。債券市場收益率下行，10年國債收益率下行35bp至2.20%附近，10年國開收益率下行39bp至2.29%附近，中債總全價指數上漲2.24%，中債綜合全價指數上漲2.42%。

經營舉措及業務發展

下表載列集團按資產類別劃分的自營交易和機構銷售交易業務餘額：

| (人民幣百萬元) | 截至2024年 6月30日 | 截至2023年 12月31日 |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 股票 | 9,133.21 | 6,149.40 |
| 基金 | 6,909.01 | 6,525.37 |
| 債券 | 134,307.57 | 132,986.34 |
| 其他 ^(註) | 8,691.04 | 9,033.98 |
| 總計 | 159,040.82 | 154,695.08 |

註： 主要包括使用自有資金對資產管理計劃及財富管理產品進行的投資。

第三節 董事會報告

權益類自營投資方面。報告期內，公司高股息策略持續優化資金配置與組合結構，保持對持倉品種的跟蹤分析，表現良好；交易類股票業務嚴格控制倉位，推進交易策略和投資標的的多樣化；根據市場變化及監管導向，持續研發各類量化子策略，同時積極推進量價因子挖掘、風險模型自研等工作；北京證券交易所做市業務穩中有進，謹慎選擇優質標的參與做市及戰略配售。報告期內，公司獲評上交所「2023年度先鋒科創板股票做市商」稱號。

FICC業務方面。公司全資產境內外銷售交易平台搭建初具雛形，推動自營向銷售交易、境內客戶向境外客戶、以及利率品種向FICC全品種覆蓋和拓展。

- 固定收益類自營交易業務規模穩步增長，債券持倉結構繼續優化。公司秉承「行穩致遠」的經營理念和長期穩健的投資風格，積極運用金融科技，打造多資產、多策略投研體系及量化決策體系，提升自主定價能力，嚴控信用風險，不斷鞏固發展優勢業務成果，有力支撐新業務的開拓和發展。報告期內，公司銀行間現券交易量同比增長26.1%，交易所債券交易量同比增長81.4%，利率互換名義本金較年初增長57.5%。
- 做市業務深耕客需與科技賦能，持續創新發展。報告期內，公司銀行間現券做市成交量同比增長30.6%，交易所做市成交量同比增長56.6%，上交所利率債做市排名前三、信用債做市排名前四，深交所利率債做市持續獲評A級評價，政策性銀行金融債、國債期貨等做市排名持續位於行業領先位置。報告期內，公司覆蓋境外客戶數量超300家，服務境外客戶現券交易量人民幣3,133億元，同比增長15%，服務境外客戶交易量排名位於行業前列。做市業務產品線不斷豐富，與頭部基金聯手提供定制化籃子債券服務，並向全市場投資者提供優質的籃子報價；攜手外匯交易中心在iDeal上線債券詢價機器人，提供高效、專業、有溫度的全品種債券做市報價和相關服務。

第三節 董事會報告

- 創新轉型穩步推進，提升服務實體企業效能。其中，大宗商品業務較好把握市場機會，自營業務策略類型不斷豐富、有效提升收益表現；代客業務規模、服務範圍進一步擴大，商品互換和場外期權業務穩步提升；成功落地首批次上海碳配額回購交易，成為碳行動聯盟監事單位，集團融合推進碳金融創新。國際業務運行平穩，外匯自營交易量保持行業前列，外匯代客積極探索業務場景，QDII產品等跨境投資規模穩定，盈利表現優於市場基準。
- 境內外銷售交易平台建設穩步推進。公司持續推動投資向銷售交易轉型，搭建專業團隊，在做市和交易端自主研發了超級智能投資交易平台(SIMP)，目前已覆蓋多業務場景和全交易品種，實現包括債券承銷、交易管理、客戶管理、智能推薦等功能，為客戶提供FICC全方位、一站式服務。
- 報告期內，公司獲評中國人民銀行2022年度金融科技發展獎三等獎、中金所「國債期貨優秀交易團隊獎」「國債期貨優秀做市商金獎」、農發行「優秀做市機構」「創新合作獎」、進出口銀行「優秀做市商」「債券通最佳報價獎」等獎項。

第三節 董事會報告

金融衍生品業務方面。報告期內，公司積極應對市場波動，加強集團協同，打造東方金衍業務品牌，助力全資產境內外機構銷售交易平台建設。在做市業務方面，公司業務涵蓋權益類期權做市、基金做市(含REITs)、科創板股票做市、商品期貨做市與商品期權做市等，初步建立了全天候、跨品種與跨市場的定價交易對沖能力。其中，權益類期權為全牌照主做市商，保持交易所年度AA評級，成交量市場佔比基本保持市場前二；基金做市與頭部基金公司均緊密合作，做市只數超過160隻，較年初提升60%；科創板的個股、ETF與期權產品的全面服務體系初具成型；商品期貨與商品期權做市實現高速發展。在場外業務方面，公司嚴格控制希臘值敞口，優化期權結構，提升系統化程度。報告期內，場外期權優化產品結構，完善對沖策略，交易規模人民幣398.83億元；收益互換業務以股指類為核心，通過提升低風險敞口業務佔比、完善數字化建設等方式，循序漸進、穩紮穩打，交易規模人民幣173.09億元。報告期內，公司持續運用場外衍生品和收益憑證工具服務實體企業，場外衍生品新增法人及管理人對手方70餘個，其中，非金融機構法人主體客戶超6成；新增收益憑證交易實體企業佔比超過25%，收益憑證交易規模人民幣44.60億元。報告期內，公司榮獲深交所「期權優秀做市商獎」，深交所「ETF優秀流動性提供商獎」與廣期所「碳酸鋰期權銀獎(首屆)」[「工業硅期權優秀獎(首屆)」]等7個期權、基金與期貨做市業務重要獎項。

發展規劃與展望

權益類自營投資方面。公司將推進量化與主觀結合的創新嘗試，充分發揮主觀研究的深度優勢和量化投資的廣度優勢，豐富策略收益來源的多樣性；同時，做好高股息策略的配置與跟蹤研究，優化組合結構。

第三節 董事會報告

FICC業務方面。公司將進一步完善投資業務的決策定價體系，在集團化、國際化、數字化的戰略方向的引領下，進一步推動全資產境內外銷售交易平台建設，不斷完善FICC產業鏈，推動FICC業務向銷售交易和代客業務轉型。

金融衍生品業務方面。公司將進一步加強做市業務系統與策略建設，積極申請新的品種與業務資格協助交易所發展市場，部分業務排名保持在頭部做市商的同時，整體做市業務奮力追趕第一梯隊；場外衍生品業務在做實做精現有模式和規模外，積極拓展客戶類型並加強溝通，聆聽市場聲音，開拓新的業務模式及品種，推進業務發展的多樣化。

創新投資

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

市場環境

報告期內，股權投資進入新的發展階段。國內股票市場持續震盪、流動性緊縮，估值錨定發生變化；IPO政策收緊，通過上市實現退出的通道收窄。特殊資產收購與處置方面，在宏觀經濟下行、房地產和資本市場調整等不利因素影響下，不良資產市場供給繼續增加，破產重整市場競爭更加激烈。

第三節 董事會報告

經營舉措及業務發展

股權投資業務方面。報告期內，東證創新圍繞「投早、投小、投硬科技」的主題，通過與國內頭部高校合作、與上市公司聯合孵化等方式，提前佈局早期項目，鎖定估值合理、有核心技術的初創企業投資機會。鑒於IPO政策繼續收緊，基於對股權投資市場的審慎評估，在投資端，積極探索有退出渠道的投資機會，包括一級半(定增)、二級市場的交易性機會等；在退出端，積極推動已投項目通過轉讓、併購等方式退出。截至報告期末，東證創新股權業務項目存量個數104個，投資規模達人民幣45.29億元；1個項目已申報IPO並被受理。此外，東證創新積極參與科創板跟投，截至報告期末，累計跟投項目10個，投入資金人民幣5.49億元。

特殊資產收購與處置業務方面。報告期內，東證創新堅持穩健基調，主動降低去化型項目特別是商品住宅的投資佔比，加大運營型物業投資。同時，積極探索差異化機會，包括外資不良資產的主動型收購、二次不良債權、Pre-REITs等，拓寬業務範圍。截至報告期末，特殊資產處置業務存量項目23個，存量規模人民幣17.78億元。

發展規劃與展望

未來，股權投資業務要重點做好存量項目的投後管理與退出工作，同時堅持「投早、投小、投硬科技」的投資策略，鎖定估值合理、有核心技術的初創企業，尋找有退出渠道的投資機會。特殊資產收購與處置業務要保持穩中求進，重點投資核心城市核心地段的商業、辦公物業、工業廠房等，有效整合優化不良資產處置生態鏈中資產端、運營端、資金端三端資源，積極探索差異化投資機會，提升綜合運營能力和行業影響力。

第三節 董事會報告

證券研究

市場環境

報告期內，A股全市場交易量同比下滑9.25%，公募基金權益類產品的整體表現與上證指數基本持平，半年態勢以震盪行情為主。權益市場的表現進一步影響證券研究所的佣金業務空間，整體有所收縮。監管方面，2024年4月19日，中國證監會制定發佈《公開募集證券投資基金證券交易費用管理規定》，自2024年7月1日起正式實施，報告期內，公募基金股票交易佣金費率已經開始調降，進一步壓縮證券研究業務的展業空間。

經營舉措及業務發展

報告期內，隨著公募基金行業費率改革第二階段舉措全部落地，研究所積極探索高質量發展道路。在持續提升公募服務水平的前提下，做好業務轉型，拓寬研究廣度和深度，打造差異化投研服務；加強部門協同，賦能內部業務部門；加強多元化創收，積極擴充收入類型。同時持續提升研究人員的能力和研究報告的質量，加強團隊研究協同，打造高質量研究產品。截至報告期末，公司證券研究業務共有研究崗位人員90人，具備分析師資格70人，具備投顧資格36人，共發佈各類研究報告1,168篇。

外部佣金方面，公司持續深耕公募市場，以機構客戶為基礎，同時增加新客戶覆蓋，積極開拓非公募客戶。報告期內，公司實現佣金收入人民幣1.64億元。其中，公募佣金(含專戶、社保、年金席位)收入人民幣1.49億元，公募基金交易量佔比為1.73%。據Wind統計顯示，2023年公司公募佣金收入人民幣5.27億元，佣金席位佔比3.13%，列第10位。報告期內，新增機構客戶10家，均為私募、保險、券商自營等非公募客戶。持續加強投研綜合服務能力建設，全方位滿足多種類客戶需求，積極轉化為公司整體的價值增量。

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

未來，在當前公募基金降傭政策落地的大環境下，公司將更加重視合規，專注研究業務本源，致力通過深度研究，全面發掘市場機會，為機構客戶提供全方位的投研服務。同時將持續參與公司協同，用扎實的研究服務，賦能公司其他板塊業務。

(4) 投資銀行

公司主要通過全資子公司東方投行及公司固定收益業務總部、投資銀行業務總部(籌)從事投資銀行業務。其中，東方投行主要從事股票的承銷與保薦，公司債、企業債和金融債等債券的承銷、併購重組及企業改制等相關的財務顧問服務；固定收益業務總部主要從事政府債、政策性金融債和非金融企業債務融資工具等的承銷服務；新三板推薦掛牌業務於2022年8月由東方投行轉移至公司投資銀行業務總部(籌)開展。報告期內，投資銀行業務實現營業收入人民幣5.76億元，佔比3.79%。

股票承銷

市場環境

隨著「兩強兩嚴」「新國九條」及「1+N」系列等重要政策文件的出台，以投資者為本的資本市場改革進一步走深走實。在強監管、防風險、促高質量發展的基調下，股票發行市場進入逆週期調節階段，2024年上半年A股整體融資節奏收緊。根據Wind數據，報告期內，A股共有44隻首發新股上市，數量同比銳減74.57%，融資規模人民幣324.93億元，同比大幅下滑84.50%。再融資數量和融資規模也顯著縮減，增發家數83家，同比減少49.08%，融資規模人民幣977.93億元，同比下滑72.21%；可轉債融資家數22家，同比減少60.71%，融資規模人民幣213.97億元，同比下滑70.63%。

第三節 董事會報告

經營舉措及業務發展

東方投行積極落實國家戰略，加快推進投行業務模式轉型。報告期內，公司全面強化業務創新、客戶服務等核心能力，依托新能源、生物醫藥、新材料、半導體、高端製造、TMT等關鍵行業的豐富項目經驗、客戶積累及人才佈局，聚焦客戶核心需求，構建全方位、專業化的金融業務矩陣。報告期內，東方投行主承銷股權融資項目1單，主承銷金額人民幣1.39億元。面對高質量發展資本市場的總體要求，公司進一步嚴格把控項目質量，保持股權項目儲備穩定。

報告期內，公司榮獲Wind「最佳科創板股權承銷商」「最佳生物醫藥產業A股股權承銷商」「最佳可轉債承銷商」等獎項。

發展規劃與展望

未來，東方投行將持續深化投行業務模式轉型，關注細分產業賽道，樹立產業投行品牌，以產業併購為方向，打造交易型投行；以客戶需求為導向，形成「一體化」的資本市場全生命週期服務價值鏈；加快建設精細化業務管理模式，全面提升專業服務水平和執業質量，嚴格防範發行上市全鏈條風險。同時，公司將持續深耕能源領域，發揮「金融+能源產業」融合優勢，加快打造具有綠色金融和ESG特色的「能源投行」服務品牌。

債券承銷

市場環境

在城投債化存量、嚴格控制增量的政策背景下，監管部門對城投類債券的審核全面趨緊，城投公司債券融資進入「借新還舊」時代，增量空間受限，存量市場有限且面臨較大的競爭。同時，政策鼓勵優質民營企業和產業企業發行債券融資，大力推廣科創公司債、綠色公司債、鄉村振興債和一帶一路等專項債券，支持重點項目建設，助力實體經濟發展。2024年上半年，非金融企業信用債主要品種公司債(含企業債)、債務融資工具，發行總規模為人民幣6.89萬億元，同比增加5.35%，其中城投債發行規模為人民幣2.16萬億元，同比減少15.35%。

第三節 董事會報告

經營舉措及業務發展

據Wind統計，公司債券承銷業務合併口徑承銷總規模為人民幣2,161.60億元，市場排名第6位。

報告期內，東方投行大力支持科技創新、鄉村振興、「雙碳」等領域重大項目建設，全力做好金融「五篇大文章」，助力實體經濟高質量發展。一方面，東方投行不斷創新公司債券品種，拓展產業客戶，提升客戶服務能力，承銷發行了多單科技創新債、鄉村振興債、TLAC非資本債券、小微金融債、三農金融債等新品種債券；另一方面，深耕綠色金融領域，牽頭組建了「綠色金融助力『雙碳』青年突擊隊」，積極開展綠色金融創新與實踐，推進綠色債券發行，支持綠色項目建設。此外，公司主承銷的多只債券發行利率創新低，體現了卓越的銷售能力。報告期內，東方投行獲評上交所債券市場2023年度「公司債券優秀承銷商」及「產業債券優秀承銷商」，並榮獲第17屆《新財富》「最佳債權承銷投行」及「最佳公司債投行」。

報告期內，公司利率債承銷業務繼續保持同業領先水平。記賬式國債和三大政策性銀行金融債承銷穩居券商前三，其中，國家開發銀行金融債承銷位列券商第一。公司積極響應國家戰略，借助自身業務優勢，服務科技創新、綠色發展、鄉村振興等重點領域，持續推動政策行銀行主題債以及ESG債券、科創票據等債務融資工具的承銷業務，積極參與三大政策性銀行發行的綠色債券和主題債券的承銷，完成ESG相關債券一二級承銷交易規模人民幣520.79億元。報告期內，公司獲評農發行「優秀承銷機構」、進出口銀行「優秀承銷商」等榮譽。

第三節 董事會報告

下表載列公司擔任主承銷商的各類債券承銷明細：

| (人民幣百萬元) | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|--------------|-----------|-----------|
| 公司債券： | | |
| 主承銷次數 | 172 | 162 |
| 主承銷金額 | 57,769 | 60,884 |
| 企業債券： | | |
| 主承銷次數 | 2 | 3 |
| 主承銷金額 | 377 | 1,177 |
| 金融債： | | |
| 主承銷次數 | 23 | 16 |
| 主承銷金額 | 22,112 | 20,650 |
| 資產支持證券： | | |
| 主承銷次數 | 45 | 40 |
| 主承銷金額 | 6,128 | 4,619 |
| 非金融企業債務融資工具： | | |
| 主承銷次數 | 91 | 53 |
| 主承銷金額 | 23,880 | 17,252 |
| 地方債： | | |
| 主承銷次數 | 77 | 30 |
| 主承銷金額 | 17,129 | 4,690 |
| 合計： | | |
| 主承銷次數 | 410 | 304 |
| 主承銷金額 | 127,395 | 109,271 |

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

未來，公司將繼續從嚴把控債券項目質量，項目供給向多元化、優質化及國際化轉變，積極服務優質客戶，履行好社會責任和國家政策。東方投行將繼續響應國家戰略，探索業務創新，堅持區域深耕，聚焦「優勢區域+核心客戶」，提供專業化+矩陣式的服務模式，不斷提升金融服務實體經濟的能力。

財務顧問

市場環境

近年來，國內併購市場持續處於相對低位。據統計，行政審核類／註冊類過會項目數量近8年呈下滑趨勢，從2016年的200多家下滑至2024年上半年僅有的2家。跨境方面，受地緣風險、監管環境、金融市場波動等因素影響，中資海外併購交易數量和披露金額維持低點不變。

經營舉措及業務發展

報告期內，公司完成併購重組類財務顧問項目共3個(不涉及中國證監會註冊)。截至2024年上半年末，由公司擔任獨立財務顧問的羅博特科跨境收購全球光子及半導體自動化封裝和測試領域的領先設備製造商的項目處於交易所審核階段；2024年上半年，公司協助2家上市公司推出了發行股份收購資產的預案。此外，公司繼續開拓其他財務顧問業務類型，如上市公司控制權變動的一般財務顧問業務、上市公司破產重整財務顧問業務等。2024年上半年，公司協助萬華化學完成了對安納達控制權的收購。

發展規劃與展望

未來，東方投行將專注優勢產業，著力打造在新能源、化工、先進製造、汽車、醫療、半導體、消費品等領域具有領先優勢的業務品牌。同時，積極發展破產重整財務顧問、上市公司控制權變動財務顧問等創新業務機會，並借此優先獲取上市公司未來的資本運作業務機會；關注優質上市公司客戶的國際化需求，通過境內外聯動，滿足客戶海外市場融資和業務開拓需求。

第三節 董事會報告

(5) 管理本部及其他

公司管理本部及其他業務主要包括總部資金業務、境外業務及金融科技等。報告期內，管理本部及其他業務實現營業收入人民幣34.13億元，佔比22.41%。

資金業務

市場環境

2024年上半年，全球主要經濟體經濟增長和貨幣政策有所分化，國內經濟總體延續回升向好態勢，但仍面臨諸多挑戰。央行貨幣政策延續逆週期調節思路，維持穩健基調，完善市場化利率體系。除季末外，上半年短端利率整體較為穩定，長端利率持續單邊下行，屢創新低。

經營舉措及業務發展

報告期內，公司持續圍繞流動性風險管理、資金運營和儲備管理、債務融資管理、同業客戶及產品管理等四大職能，扎實推進各項工作。公司全面夯實流動性管理職責，持續提高流動性風險管理水平，截至報告期末，母公司流動性覆蓋率和淨穩定資金率分別為192.30%和134.22%，從年初起始終保持在預警值之上；提升資金運營效率與數字化水平，積極優化儲備結構；安全切換集中簿記新模式，多舉措降低債務綜合成本；統籌公司債券銷售，精細運營現金類產品線。

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

公司將繼續致力於流動性風險管理體系建設，發揮流動性指標配置計劃引導作用，加強對主要業務條線流動性風險的重點識別、評估和監測；加快資金管理系統功能模塊的建設完善，進一步提高資金管理數字化水平，提升流動性管理質效；統籌公司級債券發行和兌付兌息工作，做好境內外融資額度管理，維護流動性安全，控制融資成本；持續深化同業客戶管理及授信管理工作，強化流動性風險應對能力。

境外業務

市場環境

報告期內，國際資本市場持續波動，境內金融領域關鍵政策持續發力。恆生指數先抑後揚，漲幅3.94%；港股市場首次上市集資總額、港股日均交易量同比分別下降26.2%、4.5%，降幅收窄；中資美元債綜合指數、投資級指數分別上漲3.32%、2.21%。

經營舉措及業務發展

公司通過東方金控、東證國際及其子公司開展相關境外業務。其中，東證國際作為集團國際化業務平台，通過各香港證監會持牌全資子公司開展證券經紀、期貨經紀、資產管理、投資銀行、孖展融資等業務。

報告期內，香港公司堅持優化經營策略，注重輕資本與重資本業務均衡發展，推動金融市場投資業務調整模式、銷售交易積極佈局，促進中介牌照業務加強基礎、拓寬客群，持續深化集團協同，融入跨境一體化建設，推動整體經營向穩健、均衡的可持續與高質量發展方向邁進。

第三節 董事會報告

金融市場業務方面。投資業務堅定推動配置型模式轉型、報告期內持倉佔比增長，提升資產質量，持續開拓低風險交易策略，成為港交所A50指數期貨活躍交易商，獲得首批做市商資質並基本完成港交所國債期貨做市業務籌備。銷售交易業務深入挖掘客戶需求，推進多元化佈局，報告期內表外票據規模增長40%，開拓QFLP票據新模式、債券逆回購新交易等，加強集團協同並推動權益代客業務不斷成熟。

經紀與財富管理業務方面。深化本地市場覆蓋，拓寬獲客渠道，增強業務能力。零售端落地同業合作，緊跟香港投資移民新政加快佈局，實現渠道與客戶引入，推動託管資產規模增長20%。機構端引入多家外資機構客戶，豐富客戶背景，探索交易模式。期貨經紀方面，服務高頻交易客戶落地指數期貨流動性供應商、活躍交易商業務。

資產管理業務方面。圍繞客戶需求，優化產品體系，豐富投研策略，增強資產配置能力。報告期內，落地首只高股息權益類投資產品、首只開曼上市基金等，服務客戶境內外雙向資產配置需求。

投行業務方面。堅持跨境一體化建設，增強項目執行能力。報告期內，完成債券承銷項目41個、同比增長約100%，承銷總額約46億港元、同比增長約10%，在產品及發行人等方面實現突破。

第三節 董事會報告

發展規劃與展望

未來，香港公司將繼續促轉型、提能力、強管理，明確經營思路，做穩做強金融市場業務，推動中介牌照業務增強能力、增厚收入，進一步融入「一個東方」跨境一體化建設，注重集團優勢業務賦能。同時，有效平衡風險與收益，降本增效，不斷健全穩健、均衡、可持續的經營模式，推動國際業務綜合實力提升與高質量發展。

金融科技

市場環境

「十四五」規劃與黨的二十大報告相繼提出加快發展數字經濟，促進數字經濟和實體經濟深度融合，打造具有國際競爭力的數字產業集群；2023年10月的中央金融工作會議提出「做好科技金融、綠色金融、普惠金融、養老金融、數字金融五篇大文章」，為金融機構牢牢把握推進金融高質量發展指明了方向。全面推動行業機構數字化轉型既是助力證券行業高質量發展的內在引擎，也是更好服務實體經濟和滿足人民群眾需求的重要舉措。

經營舉措及業務發展

賦能業務發展，形成科技與業務的雙輪驅動與深度融合。自營投資領域，大自營平台助力滬深交易所債券ETF做市業務上線並持續優化，銀行間市場新增多個全新交易策略，實現信用債和利率債定價引擎優化；財富管理領域，新一代核心業務系統穩步建設，新一代兩融系統通過第一批試點用戶驗證，東方一戶通完成多個應用對接和系統對接；東方雨燕極速交易系統加速FPGA行情開發，完成X25、U50版本投產，綜合交易速度處於市場領先地位；繁微智能投研平台完成基於規則的用戶個性化推薦內容對外服務；數字化產品銷售與互聯網運營推動用戶和保有資產持續增長。

第三節 董事會報告

管理提質增效，智慧合規管控平台與集團風控系統推進建設，加速集團化、智能化風險管控；經營管理系統提供各業務板塊全景化支持；金融工具核算平台完成項目立項招標；全面預算管理系統完成一期項目建設，構建業內領先的資財一體數智化管理體系；IT數字化平台實現商務採購全流程串聯，形成完整數據鏈。

落實中台戰略，資訊、行情、產品、認證四大能力中心持續增強共享化業務中台能力；人工智能與區塊鏈平台不斷拓寬創新能力邊界，AI大模型落地智能研報搜索、智能投顧、智能問答應用並正式投產；數據中台覆蓋數據服務全流程、證券行業全市場，平台能力達行業先進水平；規範架構評審機制，推動架構轉型與大中台戰略走深走實。

強化信息安全，智能運維平台實現自營條線全面應用，助力創新業務開拓與業務平穩運行；容量管理系統實現95%的容量數據自動化採集和監測，管理自動化水平提升。

報告期內，公司榮獲中國人民銀行金融科技發展獎三等獎等獎項。

發展規劃與展望

未來，公司將繼續貫徹落實「十四五」規劃的方針綱領，扎實推進「3+1」戰略規劃的落地實施，秉承數字化轉型、科技與業務雙輪驅動融合發展的理念。創新融合機制，推動跨職能敏捷協作與內外融合；賦能業務發展，科技與業務雙輪驅動，構建核心競爭力；推進管理轉型，加強數字化管理體系建設；推動中台戰略，落實共享中台的應用落地。以技術實力打造科技競爭力，以科技創新賦能金融服務，助力形成公司業務發展創新動力，推動行業發展質量再上新台階。

第三節 董事會報告

二、報告期內核心競爭力分析

公司核心競爭力體現在公司治理、人才隊伍、業務能力、合規風控、黨建文化等方面。

1. 長期堅定的股東支持和持續規範的公司治理

公司成立以來，公司股東尤其是大股東申能集團對公司創新發展、展業經營、機制改革一直給予大力堅定的支持。作為A+H上市公司，公司按照兩地上市公司治理準則不斷健全公司治理結構、合規風控制度和內控管理體系。

報告期內，公司根據有關規定系統梳理並及時修訂《公司章程》《公司獨立董事制度》《公司募集資金管理辦法》《公司關聯交易管理辦法》等治理制度，認真完成董監高履職評價工作，公司治理持續規範、運作有效。

2. 團結務實的高管團隊和專業進取的業務團隊

公司高管團隊具有多年的證券行業從業經歷，擁有深刻的行業專業洞察與豐富的經營管理經驗。公司擁有專業化、高素質、較穩定的業務團隊，多年歷練積累了豐富的市場經驗，專業能力突出。

報告期內，公司加強幹部人才工作頂層設計，成立黨委組織部，召開公司人才工作會議，成立人才工作領導小組，發佈《關於加快建設高素質人才隊伍的指導意見》，全面實施人才強司戰略。公司修訂幹部管理辦法，發佈對「一把手」和領導班子教育管理監督工作方案，優化幹部選育用留鏈條，推進幹部隊伍年輕化建設，進一步激發幹部人才隊伍活力。公司落實關鍵領域、核心業務人才「外引內培」，幹部修養與人才隊伍素質有效提升。

第三節 董事會報告

3. 傳統優勢業務鞏固發展，多項業務保持行業領先

經過多年深耕，公司在固定收益、資產管理、基金管理、期貨經紀等領域建立起競爭優勢。公司固定收益業務長期業績穩健優良，碳金融業務創新發展；東證資管始終踐行價值投資理念，「東方紅」品牌享譽市場；匯添富基金綜合能力穩居一流，主動權益規模保持行業前列；東證期貨加強金融科技應用，市場份額保持競爭優勢。

報告期內，公司固定收益業務有效把握債市行情，投資收益穩健增長；FICC場外衍生品業務穩步推進，發佈股債均衡策略指數，外匯和大宗商品業務平穩運行；碳金融業務落地首批次上海碳配額回購交易，以及首筆CCER項目遠期交易。東證資管積極推進「二次創業」，持續完善貨幣、純債、主動權益、多策略、REITs、FOF、量化、QDII八大類產品線佈局，為客戶提供優質產品供給。匯添富基金整體能力穩居行業一流，管理規模穩中有升，銷售子公司獲批，多元化發展取得進展。東證期貨積極應對市場和政策環境變化，著力開發和服務產業客戶，客戶權益規模等指標繼續保持行業領先。

4. 合規風控工作扎實有效，切實發揮保駕護航作用

公司長期堅持「全員合規、風控為本」的經營理念，以穩健的風險文化為核心，以健全的制度體系為依據，以專業的管理工具為支撐，形成「文化—人—制度—工具」的合規與風險管理閉環體系。公司全員合規和風控意識不斷增強，全面風險管理體系不斷優化，合規與風險管理的有效性不斷提升。

第三節 董事會報告

報告期內，公司強化垂直穿透，深化子公司穿透管理，對子公司重點業務風險排查，加強重點和核心業務的風險監測與分析，對壓力測試啟動全面整改工作，優化年度公司風險偏好、風險容忍度、風險限額方案及高風險業務最大虧損限額方案。扎實合規審查，強化業務准入審查管控，重視內外檢查，強化整改落實督促力度，改進合規監測，強化專項領域預警處置。公司促進審計提質增效，強化項目管控，加強內外溝通，增強審計監督職能。報告期內，公司未發生重大違規事件、被訴事件與風險事件，各項風控指標持續符合監管要求，合規與風險管理的有效性不斷提升。

5. 傳承優秀的黨建和企業文化優勢，ESG評級行業領先

作為上海國資系統券商，公司高度重視黨建和企業文化建設工作，充分發揮黨委領導核心和政治核心作用，切實弘揚「合規、誠信、專業、穩健」的行業文化，推動黨建和企業文化軟實力轉化為創新發展硬支撐。公司在行業中率先踐行ESG理念，MSCI ESG評級AA級，為行業最高評級的兩家券商之一。

報告期內，公司召開第二次黨代會，選舉新一屆黨委、紀委成員；公司黨委還進行組織變革，成立黨委組織部、黨委宣傳部等部門；公司黨委召開主題教育暨巡視巡察整改專題民主生活會，召開全面從嚴治黨警示教育會，協力推進「四責協同」，深化廉潔風險防控體系。公司黨委被授予首批上海市國資委系統「基層黨建創新實踐基地」稱號。

第三節 董事會報告

三、報告期內公司所屬行業及主營業務情況說明

近三十年來，伴隨著我國證券市場的發展，我國證券業經歷了不斷規範和發展壯大的歷程，證券公司創新步伐逐步加快、業務範圍逐步擴大、盈利能力逐步提升、抗風險能力逐步增強；同時，我國證券業盈利模式以經紀、自營、承銷、信用交易和資產管理等業務為主，行業的收入和利潤對證券市場變化趨勢依賴程度較高，伴隨著證券市場景氣週期的變化，我國證券業利潤水平也表現出週期波動特徵。

報告期內，國務院印發《關於加強監管防範風險推動資本市場高質量發展的若干意見》，中國證監會出台一系列配套舉措，突出強調資本市場工作的政治性、人民性，更好發揮資本市場功能作用，推進金融強國建設。證券行業持續推進高質量發展，一方面，積極服務實體經濟，投行引領投資、研究、資產管理等業務協同發展，為實體企業提供全產業鏈的綜合金融服務；另一方面，持續提升大財富管理業務的專業性和有效性，不斷創新投資者教育工作，為居民財富管理貢獻力量，做好科技金融、綠色金融、普惠金融、養老金融、數字金融五篇大文章。三中全會審議通過的《中共中央關於進一步全面深化改革、推進中國式現代化的決定》指出，要進一步深化金融體制改革，對金融服務的重點、金融機構定位和治理、多元融資支持、國有金融資本管理等提出新要求。證券行業的經營發展面臨新的機遇和挑戰。

第三節 董事會報告

對證券行業來說，隨著三中全會精神、新「國九條」及「1+N」配套細則和「加快推進建設一流投資銀行和投資機構的意見」的落實，行業的主線和定位將發生深刻變化，頭部地位爭奪更為激烈，行業分化加速。接下來，券商要進一步緊扣國家重大戰略和改革任務，深入踐行金融工作的「政治性、人民性」，全面深化改革，正本清源、守正創新，堅持功能型、集約型、專業化、特色化的高質量發展方向，以自身的高質量發展，做好金融「五篇大文章」，堅定職業操守，培育良好的行業文化和投資文化，切實當好直接融資「服務商」、資本市場「看門人」、社會財富「管理者」。

公司是一家經中國證監會批准設立的提供證券、期貨、資產管理、投行、投資諮詢及證券研究等全方位、一站式金融服務的綜合類證券公司。經過多年發展，公司在資產管理、財富管理、銷售交易、投資銀行等領域形成了較為領先的優勢。

報告期內，公司主要從事以下五大類業務：

● 投資管理

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

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

第三節 董事會報告

● 財富管理及期貨業務

公司通過財富管理委員會及其下轄七個一級部門及分支機構開展財富管理業務，並通過全資子公司東證期貨向客戶提供期貨經紀等服務。

- 公司的財富管理業務主要是面向公司零售、私人、企業與機構客戶群體，接受客戶的委託或按照客戶指示代理客戶買賣股票、基金及債券，並為客戶提供金融產品銷售、公募基金投顧、產品託管、數字金融、信用交易等服務。其中，公司的信用交易業務主要包括融資融券業務和股票質押式回購業務。
- 公司通過全資子公司東證期貨開展期貨經紀業務，東證期貨為客戶提供商品期貨經紀、金融期貨經紀、期貨投資諮詢、資產管理、基金銷售等服務。
- 公司通過東證期貨旗下全資子公司東證潤和開展風險管理業務，通過期貨、現貨兩個市場的倉單服務、基差貿易、場外期權幫助企業管理經營價格風險。

● 證券銷售及交易

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

- 公司從事專業的權益類投資及交易業務和固定收益類投資及交易業務，投資及交易品種包括各類股票、基金、債券、衍生品等，同時積極佈局FICC業務。
- 公司開展金融衍生品交易業務，靈活運用衍生品工具和各類交易策略，以期獲取低風險的絕對收益。

第三節 董事會報告

- 公司通過全資子公司東證創新從事另類投資業務，投資產品包括股權投資、特殊資產投資、量化投資等。
- 公司向機構客戶提供證券研究服務並獲取相應的研究佣金收入。

● 投資銀行

公司的投資銀行業務主要通過公司全資子公司東方投行和固定收益業務總部、投資銀行業務總部(籌)進行。

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

● 管理本部及其他業務

公司的管理本部及其他業務主要包括總部資金業務、境外業務及金融科技等。

- 總部資金業務主要包括總部融資業務和流動性儲備管理。
- 公司通過全資子公司東方金控開展國際化業務，業務經營地位於香港。東方金控通過其全資子公司東證國際及各持牌公司經營由香港證監會按照《證券及期貨條例》規管的經紀業務、資產管理業務、投資銀行業務、保證金融資業務等。
- 公司保持科技引領業務發展的趨勢，積極加強自主研發，持續推進金融科技融合發展。

第三節 董事會報告

四、報告期內主要經營情況

(一) 綜合損益表主要項目情況

1 收入、其他收入及收益

報告期內，本集團實現收入、其他收入及收益人民幣125.36億元，同比增加人民幣15.43億元，增幅14.04%，收入、其他收入及收益變動的主要原因為固定收益投資、大宗商品貿易等業務的收入同比增長。

其中：

佣金及手續費收入人民幣44.62億元，佔比35.60%，增幅10.14%，主要原因為期貨經紀業務手續費收入增加；

利息收入人民幣27.76億元，佔比22.15%，降幅9.90%，主要原因為買入返售協議利息收入減少；

淨投資收益人民幣22.67億元，佔比18.08%，增幅49.25%，主要原因為處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具的投資淨收益增加；

其他收入及收益人民幣30.30億元，佔比24.17%，增幅29.45%，主要原因為子公司大宗商品貿易收入增加。

第三節 董事會報告

本集團於報告期間的收入、其他收入及收益結構如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 2024年1-6月 | | 2023年1-6月 | | 增減情況 | |
|------------------|------------|---------|------------|---------|-----------|---------|
| | 金額 | 結構 | 金額 | 結構 | 金額 | 比例 |
| 佣金及手續費收入 | 4,462,488 | 35.60% | 4,051,782 | 36.86% | 410,706 | 10.14% |
| 利息收入 | 2,776,347 | 22.15% | 3,081,386 | 28.03% | (305,039) | (9.90%) |
| 淨投資收益 | 2,266,502 | 18.08% | 1,518,630 | 13.81% | 747,872 | 49.25% |
| 其他收入及收益 | 3,030,427 | 24.17% | 2,341,056 | 21.30% | 689,371 | 29.45% |
| 收入、其他收入 及收益合計 | 12,535,764 | 100.00% | 10,992,854 | 100.00% | 1,542,910 | 14.04% |

2 支出總額

報告期內，本集團支出人民幣104.89億元，同比增加人民幣12.97億元，增幅14.11%，主要原因為：

其中：

員工成本人民幣18.78億元，降幅7.77%，主要原因為隨業務收入浮動的員工成本減少；

利息支出人民幣20.82億元，降幅0.20%，主要原因為發行的債券及短期融資券利息支出減少；

第三節 董事會報告

佣金及手續費支出人民幣19.81億元，增幅376.66%，主要原因為期貨經紀業務手續費支出增加；

折舊和攤銷費用人民幣4.04億元，降幅0.02%，主要原因為固定資產及使用權資產折舊減少；

其他經營支出包括運營費用和稅金及附加等，共支出人民幣38.33億元，增幅16.27%，主要原因為子公司大宗商品貿易支出增加；

信用減值損失人民幣3.12億元，降幅67.27%，主要原因為本期計提的與股票質押式回購業務相關的信用減值損失減少；

其他減值損失人民幣-0.01億元，主要原因為本期子公司轉回大宗商品存貨跌價準備。

2024年上半年集團支出總額的構成情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 | 增減情況 | |
|----------|------------|-----------|-----------|----------|
| | | | 金額 | 比例 |
| 員工成本 | 1,877,911 | 2,036,149 | (158,238) | (7.77%) |
| 利息支出 | 2,082,326 | 2,086,513 | (4,187) | (0.20%) |
| 佣金及手續費支出 | 1,981,346 | 415,677 | 1,565,669 | 376.66% |
| 折舊和攤銷費用 | 403,693 | 403,776 | (83) | (0.02%) |
| 其他支出 | 3,833,148 | 3,296,775 | 536,373 | 16.27% |
| 減值損失 | 312,138 | 953,890 | (641,752) | (67.28%) |
| 其他減值損失 | (1,115) | 0 | (1,115) | 不適用 |
| 合計 | 10,489,447 | 9,192,780 | 1,296,667 | 14.11% |

第三節 董事會報告

3 現金流量

報告期內，公司現金及現金等價物淨減少人民幣62.86億元。其中：

- (1) 經營活動所得現金淨額為人民幣5.15億元，主要原因為：
 - i. 受限制或代客戶持有的現金及結算備付金減少致現金淨流入人民幣159.77億元；
 - ii. 賣出回購協議及拆入資金增加致現金淨流入人民幣30.46億元；
 - iii. 應付經紀業務客戶賬款減少致現金淨流出人民幣159.80億元。
- (2) 投資活動所得現金淨額為人民幣16.64億元，主要原因為：投資收到的股息及利息致現金淨流入人民幣21.94億元。
- (3) 籌資活動所用現金淨額為人民幣84.65億元，主要原因為：
 - i. 發行、借入及償還債務證券、短期債務工具、借款致現金淨流出人民幣59.01億元；
 - ii. 支付股東股利致現金淨流出人民幣12.69億元。

第三節 董事會報告

(二) 綜合財務狀況表主要項目分析

1. 綜合財務狀況表主要項目分析

截至報告期末，集團資產總額人民幣3,675.47億元，負債總額人民幣2,871.25億元，權益總額人民幣804.22億元。

集團綜合財務狀況表項目分析如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 2024年 6月末 | | 2023年末 | 增減情況 | | |
|------------------------------|--------------|--------|-------------|--------|--------------|----------|
| | 金額 | 構成 | | 金額 | 構成 | 比例 |
| 資產總額 | 367,546,854 | | 383,690,462 | | (16,143,608) | (4.21%) |
| 現金及銀行結餘 | 83,098,153 | 22.61% | 104,093,142 | 27.13% | (20,994,989) | (20.17%) |
| 結算備付金 | 33,994,504 | 9.25% | 35,314,411 | 9.20% | (1,319,907) | (3.74%) |
| 於交易所及金融機構的保證金 | 2,597,323 | 0.71% | 3,241,547 | 0.84% | (644,224) | (19.87%) |
| 衍生金融資產 | 3,622,225 | 0.99% | 1,877,650 | 0.49% | 1,744,575 | 92.91% |
| 融資客戶墊款 | 23,179,953 | 6.31% | 21,071,801 | 5.49% | 2,108,152 | 10.00% |
| 應收賬款 | 594,725 | 0.16% | 670,759 | 0.17% | (76,034) | (11.34%) |
| 買入返售協議 | 3,791,840 | 1.03% | 5,437,734 | 1.42% | (1,645,894) | (30.27%) |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 | 97,278,884 | 26.47% | 97,069,644 | 25.30% | 209,240 | 0.22% |
| 以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具 | 87,231,255 | 23.73% | 90,813,713 | 23.67% | (3,582,458) | (3.94%) |
| 以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 | 13,924,880 | 3.79% | 6,298,178 | 1.64% | 7,626,702 | 121.09% |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 1,578,573 | 0.43% | 1,586,591 | 0.41% | (8,018) | (0.51%) |
| 遞延稅項資產 | 1,740,767 | 0.47% | 2,079,575 | 0.54% | (338,808) | (16.29%) |
| 對聯營企業的投資 | 6,327,470 | 1.72% | 6,253,974 | 1.63% | 73,496 | 1.18% |
| 使用權資產 | 1,165,939 | 0.32% | 557,334 | 0.15% | 608,605 | 109.20% |
| 投資物業 | 29,909 | 0.01% | 165,413 | 0.04% | (135,504) | (81.92%) |
| 物業及設備 | 2,664,924 | 0.73% | 2,739,369 | 0.71% | (74,445) | (2.72%) |
| 其他無形資產 | 255,494 | 0.07% | 286,724 | 0.07% | (31,230) | (10.89%) |
| 商譽 | 32,135 | 0.01% | 32,135 | 0.01% | 0 | 0.00% |
| 其他資產 | 4,437,901 | 1.21% | 4,100,768 | 1.07% | 337,133 | 8.22% |

第三節 董事會報告

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 2024年 | | 2023年末 | 構成 | 增減情況 | |
|----------------------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|----------|
| | 6月末 | 構成 | | | 金額 | 比例 |
| 負債總額 | 287,125,159 | | 304,930,265 | | (17,805,106) | (5.84%) |
| 拆入資金 | 25,667,539 | 8.94% | 25,670,059 | 8.42% | (2,520) | (0.01%) |
| 短期債務工具 | 2,481,453 | 0.86% | 2,797,700 | 0.92% | (316,247) | (11.30%) |
| 應付經紀業務客戶賬款 | 95,590,503 | 33.29% | 111,570,987 | 36.59% | (15,980,484) | (14.32%) |
| 賣出回購協議 | 76,699,642 | 26.71% | 73,716,143 | 24.17% | 2,983,499 | 4.05% |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債 | 14,068,207 | 4.90% | 15,301,834 | 5.02% | (1,233,627) | (8.06%) |
| 衍生金融負債 | 1,544,647 | 0.54% | 874,202 | 0.29% | 670,445 | 76.69% |
| 合同負債 | 155,447 | 0.05% | 147,405 | 0.05% | 8,042 | 5.46% |
| 當期稅項負債 | 85,964 | 0.03% | 102,664 | 0.03% | (16,700) | (16.27%) |
| 應計員工成本 | 1,720,477 | 0.60% | 1,704,042 | 0.56% | 16,435 | 0.96% |
| 借款 | 1,261,422 | 0.44% | 1,700,024 | 0.56% | (438,602) | (25.80%) |
| 租賃負債 | 1,154,713 | 0.40% | 547,475 | 0.18% | 607,238 | 110.92% |
| 已發行債務證券 | 54,905,245 | 19.12% | 60,157,845 | 19.73% | (5,252,600) | (8.73%) |
| 遞延稅項負債 | 539 | 0.00% | 35,936 | 0.01% | (35,397) | (98.50%) |
| 其他負債 | 11,789,361 | 4.11% | 10,603,949 | 3.48% | 1,185,412 | 11.18% |
| 權益總額 | 80,421,695 | | 78,760,197 | | 1,661,498 | 2.11% |

註：構成比例資產類為佔資產總額的比例，負債類為佔負債總額的比例。

第三節 董事會報告

2. 資產

截至報告期末，集團資產總額人民幣3,675.47億元，較上年末減少人民幣161.44億元，降幅4.21%，主要變動原因為現金及銀行結餘減少。集團資產中，貨幣資金、結算備付金、於交易所及金融機構的保證金人民幣1,196.90億元，較上年末減少人民幣229.59億元，佔總資產的32.57%；金融投資及衍生金融資產人民幣2,036.36億元，較上年末增加人民幣59.90億元，佔總資產的55.41%；融資客戶墊款、買入返售協議及應收賬款人民幣275.67億元，較上年末增加人民幣3.86億元，佔總資產的7.50%；長期股權投資、物業及設備及其他人民幣166.55億元，較上年末增加人民幣4.39億元，佔總資產的4.54%。報告期內，公司資產規模穩定，結構合理，流動性充足。

3. 境外資產情況

境外資產規模為人民幣105.26億元，佔總資產的比例為2.86%。

4. 負債

截至報告期末，集團負債總額人民幣2,871.25億元，較上年末減少人民幣178.05億元，降幅5.84%。扣除應付經紀業務賬款和代理承銷證券款後，資產負債率為70.42%，較上年末減少0.62個百分點。集團負債中，借款、短期債務工具、拆入資金、已發行債務證券及賣出回購協議人民幣1,610.15億元，較上年末減少人民幣30.26億元，佔總負債的56.07%；交易性金融負債和衍生金融負債人民幣156.13億元，較上年末減少人民幣5.63億元，佔總負債的5.44%；應付經紀業務客戶賬款人民幣955.91億元，較上年末減少人民幣159.80億元，佔總負債的33.29%；應付員工成本、當期稅項負債、合同負債及其他人民幣149.07億元，較上年末增加人民幣17.65億元，佔總負債的5.19%。

第三節 董事會報告

5. 借款與債券融資

截至報告期末，公司借款及債券融資總額為人民幣843.16億元，下表載列於報告期末公司的借款及債券融資明細：

單位：千元 幣種：人民幣

| | 2024年 6月30日 | 2023年 12月31日 |
|---------|----------------|-----------------|
| 已發行債務證券 | 54,905,245 | 60,157,845 |
| 借款 | 1,261,422 | 1,700,024 |
| 短期債務工具 | 2,481,453 | 2,797,700 |
| 拆入資金 | 25,667,539 | 25,670,059 |
| 合計 | 84,315,659 | 90,325,628 |

有關借款及債券融資的利率及期限，詳見後附財務報表附註35、36、40和41。

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

第三節 董事會報告

(三) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

截至報告期末，集團對聯營企業的投資人民幣63.27億元，較上年末增加人民幣0.73億元，增幅1.18%。變動原因主要系權益法下確認的投資收益人民幣2.25億元，及對聯營企業投資淨減少1.69億元。集團對外股權投資詳見後附財務報表附註29。

- (1) 報告期內，公司不存在重大的股權投資
- (2) 報告期內，公司不存在重大的非股權投資
- (3) 報告期內，集團概無持有重大投資或有關重大投資或購入資本資產的未來計劃，且於報告期末，集團持有的各項個別投資概不構成集團總資產5%或以上
- (4) 以公允價值計量的金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 期末投資成本 | 期末賬面價值 | 報告期內購入 或出售的淨額 | 報告期內 公允價值變動 | 報告期內 淨投資收益 |
|-----------------------------|------------|------------|------------------|----------------|---------------|
| 1. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 96,608,644 | 97,278,884 | 1,041,548 | (310,096) | 1,335,137 |
| 2. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 85,343,576 | 87,231,255 | (4,208,158) | 848,426 | 1,426,934 |
| 3. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 12,759,170 | 13,924,880 | 6,970,952 | 653,147 | 277,596 |
| 4. 衍生金融工具 | (131,109) | 2,077,577 | (207,292) | 389,046 | (405,466) |

第三節 董事會報告

(四) 重大資產和股權收購及出售

報告期內，集團不存在重大資產和股權出售。除本報告所披露者外，於報告期內，本公司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。

(五) 主要控股參股公司分析

1. 上海東證期貨有限公司，註冊資本人民幣43億元，公司持有100%的股權。截至2024年6月30日，東證期貨總資產人民幣813.16億元，淨資產人民幣57.01億元；2024年上半年實現營業收入(主營業務收入)人民幣35.52億元，主營業務利潤人民幣2.84億元，淨利潤人民幣2.16億元。

主營業務：商品期貨經紀，金融期貨經紀，期貨投資諮詢，資產管理，基金銷售。

2. 上海東方證券資本投資有限公司，註冊資本人民幣40億元，公司持有100%的股權。截至2024年6月30日，東證資本總資產人民幣47.65億元，淨資產人民幣47.13億元；2024年上半年實現營業收入人民幣-0.11億元，淨虧損人民幣0.53億元。

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

第三節 董事會報告

3. 上海東方證券資產管理有限公司，註冊資本人民幣3億元，公司持有100%的股權。截至2024年6月30日，東證資管總資產人民幣48.68億元，淨資產人民幣39.91億元；2024年上半年實現營業收入(主營業務收入)人民幣7.42億元，主營業務利潤人民幣2.40億元，淨利潤人民幣2.22億元。

主營業務：證券資產管理業務，公開募集證券投資基金管理業務。

4. 東方證券承銷保薦有限公司，註冊資本人民幣8億元，公司持有100%的股權。截至2024年6月30日，東方投行總資產人民幣17.09億元，淨資產人民幣13.38億元；2024年上半年實現營業收入人民幣2.75億元，淨虧損人民幣0.69億元。

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

5. 上海東方證券創新投資有限公司，註冊資本人民幣75億元，公司持有100%股權。截至2024年6月30日，東證創新總資產人民幣86.79億元，淨資產人民幣84.55億元；2024年上半年實現營業收入人民幣-0.18億元，淨虧損人民幣0.43億元。

主營業務：創業投資，金融產品投資，投資管理和投資諮詢。

第三節 董事會報告

6. 東方金融控股(香港)有限公司，註冊資本港幣27.54億元，公司持有100%的股權。截至2024年6月30日，東方金控總資產港幣88.79億元，淨資產港幣10.60億元；2024年上半年實現營業收入港幣1.45億元，淨利潤港幣0.40億元。

主營業務：投資控股，通過設立不同子公司與持牌孫公司分別經營由香港證監會按照《證券及期貨條例》規管的證券經紀業務、期貨經紀業務、資產管理業務、投資銀行業務、保證金融業務等。

7. 匯添富基金管理股份有限公司，註冊資本人民幣1.33億元，公司持有35.412%的股權。截至2024年6月30日，匯添富基金總資產人民幣138.28億元，淨資產人民幣105.66億元；2024年上半年實現營業收入(主營業務收入)人民幣22.22億元，主營業務利潤人民幣8.98億元，淨利潤人民幣6.90億元。

主營業務：基金募集，基金銷售，資產管理，經中國證監會許可的其他業務。

註： 以上數據均系依據中國企業會計準則編製的財務信息。

(六) 公司控制的結構化主體情況

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

截至報告期末，公司納入合併報表範圍的結構化主體共計39個，合計淨資產金額人民幣40.45億元。報告期內，公司合併報表範圍中新增3個結構化主體，因到期清算、持有份額變化致喪失控制權等原因減少6個結構化主體。

第三節 董事會報告

本期納入合併範圍的結構化主體情況如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 納入合併範圍的結構化主體 | 2024年6月末或 2024年1-6月 |
|--------------|------------------------|
| 資產總額 | 4,457,314 |
| 負債總額 | 412,286 |
| 淨資產總額 | 4,045,028 |
| 營業收入 | (124,146) |
| 淨利潤 | (154,987) |

以上結構化主體的會計數據均依據中國企業會計準則編製得出。

(七) 合併報表範圍

1. 與年初相比，報告期內共新增合併單位3家，具體為東方金控新增3個結構化主體。
2. 與年初相比，報告期內共減少合併單位7家，具體為東證資本減少1家子公司，東證期貨減少3個結構化主體，母公司、東證資本、東證資管各減少1個結構化主體，減少原因包括持有份額變化致喪失控制權、清算註銷等。

第三節 董事會報告

五、其他披露事項

(一) 可能面對的風險

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

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

1. 市場風險

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

第三節 董事會報告

公司圍繞總體經營戰略，董事會、經營層以及全體員工共同參與，對公司經營中的市場風險進行準確識別、審慎評估、動態監控、及時應對及全程管理。公司董事會、經營層下設相關委員會，各業務部門、各分支機構、各子公司均履行市場風險管理職責。公司各業務部門、分支機構及子公司是市場風險管理的第一道防線。公司風險管理總部負責統籌公司的市場風險管理工作。公司市場風險管理圍繞淨資本、流動性管理與風險承受度，分層次，分模塊，統籌管理資金、規模、槓桿、風險敞口等風控指標，並從品種、組合、模型、對沖等角度出發對市場風險敞口進行細化管理，將市場風險控制在可承受範圍，實現在可承受的風險水平下的收益最大化。

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

公司密切關注宏觀經濟指標和趨勢、重大經濟政策動向，評估宏觀因素變化可能給投資帶來的系統性風險，定期監測市場風險控制指標，對投資策略進行調整，建立重大事項處置決策、執行及責任機構，制定各種可預期極端情況下的應急預案，並根據嚴重程度對危機進行分級和管理。公司運用逐日盯市、集中度分析及定量風險模型對業務規模、風險敞口等進行管理，建立動態止損機制，通過敏感性分析尋找影響投資組合收益的關鍵因素，並通過情景分析、壓力測試等方法評估投資組合對於極端市場波動的承受能力。

第三節 董事會報告

報告期內，公司通過對市場的研究，跟蹤價格變化，監控匯率風險敞口，根據市場行情變化適時調整自營持倉規模，並運用各類衍生工具進行對沖管理，有效控制市場風險。截至報告期末，公司市場風險總體VaR(95%，1天)為人民幣1.51億元。

2. 信用風險

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

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

公司開展涉及信用風險業務的相關業務部門及子公司必須在信用風險管理框架內開展工作、履行職責。公司根據監管要求和風險管理需要對信用風險實行限額管理，圍繞公司風險承受能力，同時結合淨資本情況設定信用風險限額以控制信用類資產質量及信用風險集中度，以達到對信用風險敞口精細化管理；並在業務開展過程中嚴格執行公司審議通過的信用風險限額，建立限額指標日常監控機制，有效控制信用風險。

第三節 董事會報告

從業務實踐角度，公司建立了針對債券發行主體、交易對手方、融資類業務客戶的信用風險管理體系，加強了對其資質和風險的評估工作，通過合同審查、交易及輿情監控等形式進行信用風險管理，重點關注交易過程中的可能違約環節，制定風險處置應急預案。在債券投資及信用風險相關的交易對手業務中，加強對債務發行主體及交易對手的基本面分析，相應地建立了公司信用風險內部評級體系，並通過管理系統實現了內部評級、統一授信管理、投資品集中度管理、違約客戶管理、壓力測試、監控預警及風險報告等功能，加強信用風險管控，提升信用風險管理能力；另外針對衍生品交易，公司還對交易對手設定保證金比例、交易規則限制，科學計量交易對手信用風險敞口並對其進行授信管理，通過每日盯市、追保、強制平倉及授信監控等手段來管控交易對手的信用風險敞口。在證券金融業務中，公司建立了客戶的信用等級評定、授信管理、擔保品管理、監控報告等機制，並通過強制平倉機制、司法途徑等處置風險項目。此外，公司依照外部指引並結合公司實際業務開展情況建立了同一業務、同一客戶管理機制，對信用類業務進行統一計量、監控及管理，完善了公司信用類業務集團授信管理體系，進一步加強信用風險管理的精細化水平。

3. 流動性風險

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

第三節 董事會報告

公司依照《證券公司流動性風險管理指引》等監管規定和自身風險管理需要，持續完善流動性風險管理系統和內部管理制度體系，設置專崗負責對公司流動性風險進行動態監控、預警、分析和報告。報告期內，持續完善流動性風險管理系統，實現通過信息系統對流動性風險實施有效的識別、計量、監測和控制。公司每年年初審慎確定流動性風險偏好的定性原則和定量標準，建立了限額評估及調整機制，對流動性風險實施限額管理，並實施限額執行情況的監測與報告，保障公司流動性覆蓋率、淨穩定資金率持續滿足監管要求。公司具有良好的資信水平及穩定的融資渠道，在日常流動性頭寸管理方面，儲備充足的優質流動性資產，每日進行現金流缺口監測，保障公司業務的順利開展和到期負債的順利償付。公司定期進行流動性壓力測試和應急演練，通過對壓力測試結果的分析，確定風險點和脆弱環節，並將壓力測試結果運用於公司的相關決策過程。報告期內，公司持續加強子公司流動性風險統籌力度，提高子公司的流動性風險管理能力，提升集團整體流動性風險防控水平。

4. 操作風險

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

操作風險管理層面，公司已在內控流程基礎上細化梳理了操作流程，識別了流程中的操作風險，並按照管理需要對風險進行了分類管理；根據風險的影響程度和發生可能性等對識別的操作風險進行更新評估；建立關鍵風險指標，對重點關注操作風險進行監測；建立了操作風險損失事件上報機制，實現操作風險損失數據收集管理；完成開發操作風險管理系統，實現對操作風險的識別、評估、監測、計量和報告等管理。公司已完成全資及控股子公司的操作風險管理實施工作，與母公司保持集團化協同。

第三節 董事會報告

5. 洗錢及恐怖融資風險

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

報告期內，公司加快完善反洗錢議事機制和工作協調機制，持續推進反洗錢內控機制建設，持續組織開展業務洗錢風險評估、客戶盡職調查、可疑交易甄別、系統有效性評估、反洗錢宣傳培訓及檢查考核等反洗錢重點工作。一是加快完善反洗錢議事機制和工作協調機制，持續完善高級管理層審議、決策公司反洗錢重大事項相關工作機制，持續推進公司反洗錢工作協調機制。二是扎實推進業務洗錢風險評估工作，全面優化產品業務洗錢風險評估指標體系，重新梳理、劃分全量產品業務並開展風險評估。三是重點推動盡職調查工作機制，不斷加強高風險客戶管控力度。梳理、整合了盡職調查的觸發場景，加強客戶「全生命週期」洗錢風險防範。四是專項開展反洗錢系統有效性評估，結合行業特徵和業務實際，持續優化可疑交易監測指標模型、洗錢風險評估指標模型和名單監測邏輯。五是重點完善反洗錢績效考核、宣傳培訓、檢查工作機制，通過組織開展多層級有針對性地的反洗錢專項檢查、培訓及績效考核，不斷提升反洗錢工作有效性。

6. 技術風險

信息技術風險是指在我司信息化建設中，各類應用系統及其賴以運行的基礎網絡、處理的數據和信息，由於其可能存在的軟硬件缺陷、系統集成缺陷等，以及信息安全管理中潛在的薄弱環節，而導致的不同程度的安全風險。這些風險不僅包括技術層面的缺陷和漏洞，還涵蓋了信息安全管理的各個方面，如制度建設、系統運維、信息安全保障等。

第三節 董事會報告

公司充分認識到信息技術風險的管理和防控對於保護我司的信息資產、確保業務連續性以及維護信息安全的重要性。公司IT戰略發展和治理委員擬定和審核公司IT治理目標及發展規劃，制定IT年度預算，審核重大IT項目立項、投入和優先級，評估IT重大事項並出具意見。公司已建立了比較健全的信息技術管理制度配套管理流程、操作細則等具體管控措施。公司已啟動能力成熟度模型集成(CMMI)3級評估認證，通過引入EPG過程改進機制，對現有項目管理流程進行全面審視和優化，識別和建立風險管理庫，促進研發流程的持續改進，提升公司對項目風險的管理能力。同時，制定了軟件項目管理辦法、工程項目作業指導書等制度對信息系統的開發、測試、上線、下線全生命週期管理。對於系統運維，對標ISO20000建立體系化的運維管理流程，包括事件、變更、問題等流程，實現分級審批。每月出具運行月報，每年進行容量評估，保證系統的可靠運行。對於信息安全，公司已通過ISO27001信息安全認證，公司重要信息系統每年按照等保要求由第三方專業機構進行測評。對於應急處理，嚴格按照監管要求定期開展災備演練和應急預案演練，各運維團隊和各營業部定期開展針對具體系統的應急演練；對於數據治理方面，為強化個人信息保護，公司在數據治理架構中增設了個人信息保護責任人由首席信息官(CIO)擔任。CIO將負責監督個人信息處理流程和保護措施的執行，確保合規性和有效性，降低數據安全風險。公司持續完善客戶端隱私政策，優化客戶行使相關法定權利的方式和程序，強化對客戶個人信息的保護。對於數據備份與恢復校驗工作，按照年度計劃實施，每月有實施有覆核有監督；對於系統權限設置，按照既定流程操作，有審批有記錄有備案。公司每年定期組織供應商評價，並已制定管理細則對外包人員進行全過程管理，控制風險。

第三節 董事會報告

公司的合規、風控、內審部門每年對信息技術管理部門進行內部檢查、風險評估或審計，每三年由第三方審計事務所對公司的信息技術管理工作進行專項審計。對於各項內外部檢查和審計發現的問題，公司由專人落實整改，降低風險。

7. 聲譽風險

聲譽風險主要是指由於公司經營或外部事件、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，從而損害品牌價值，不利於公司正常經營，甚至影響到市場穩定和社會穩定的風險。

報告期內，公司未面臨影響公司聲譽的重大輿情事件，個別敏感事件也得到高效妥善處理。公司的聲譽風險管理主要體現在以下方面：

- (1) 進一步加強輿情監測，實現聲譽風險事件的監測、預警和追蹤全流程，即事前預警、事中及時處置、事後應對效果追蹤；聲譽風險管理能力可量化可視化。
- (2) 建立完備的輿情報送制度。每月以輿情簡報形式報送公司主要領導，並通過相關部門向公司董事會以及上級單位報告情況，確保董事會、經營層及時了解公司聲譽風險水平。突發的敏感輿情，會形成專項輿情分析報告，一般以日報形式及時報送公司領導和有關部門。

第三節 董事會報告

- (3) 將工作人員聲譽情況納入人事管理體系，在進行人員招聘和後續工作人員管理、考核、晉升等情形時，人力資源管理總部會同聲譽風險管理主辦部門對工作人員的歷史聲譽情況予以考察評估，並作為重要判斷依據。
- (4) 為有效建立工作人員聲譽約束及評價機制，公司將聲譽風險管理制度與績效掛鉤，獨立設置了考評指標，對各部門和員工當期進行考核和評價，強化聲譽約束。

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

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

六、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

公司屬於金融證券行業，證券自營投資系公司主營業務，相關的證券持倉涉及商業機密，並且公司已在相關章節披露了證券自營投資的整體情況，因此不按照準則格式披露明細情況。

第四節 公司治理

一、股東大會情況簡介

| 會議屆次 | 召開日期 | 決議刊登的指定網站的查詢索引 | 決議刊登的披露日期 | 會議決議 |
|-------------|------------|--|--------------------------|--------|
| 2023年股東週年大會 | 2024-05-10 | http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk | 2024-05-11 2024-05-10 | 議案全部通過 |

股東大會情況說明

報告期內，公司於2024年5月10日在中國上海市中山南路119號東方證券大廈15樓會議室召開公司2023年股東週年大會，審議通過2項特別決議議案：《關於公司發行境外債務融資工具一般性授權的議案》《關於修訂〈公司章程〉及其附件的議案》；審議通過13項普通決議議案：《公司2023年度董事會工作報告》《公司2023年度監事會工作報告》《公司獨立董事2023年度述職報告》《公司2023年度財務決算報告》《公司2023年度利潤分配方案》《關於公司2024年度自營規模的議案》《公司2023年年度報告》《關於預計公司2024年度日常關聯交易的議案》《關於預計公司2024年度對外擔保的議案》《關於聘請2024年度會計師事務所的議案》《關於修訂〈公司獨立董事制度〉的議案》《關於修訂〈公司募集資金管理辦法〉的議案》《關於修訂〈公司關聯交易管理辦法〉的議案》。相關決議結果於會議當日刊登在上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)、香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)以及公司網站(<http://www.dfzq.com.cn>)，於2024年5月11日刊登於《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》和《證券日報》。

二、報告期內，公司董事、監事、高級管理人員未發生變動

第四節 公司治理

三、公司董事、監事及其他信息

(一) 董事、監事及有關僱員之證券交易

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

(二) 董事、監事相關信息的重大變更

1. 公司獨立監事夏立軍先生自2024年3月起不再擔任華泰保興基金管理有限公司獨立董事。
2. 公司股東代表監事吳俊豪先生自2024年4月起擔任申能財產保險股份有限公司副董事長、執行董事，自2024年7月起擔任申能財產保險股份有限公司董事會秘書。
3. 公司職工董事朱靜女士自2024年5月起不再兼任公司工會辦事機構主任。
4. 公司股東代表監事徐永淼先生自2024年6月起擔任上海郵政科學研究院有限公司執行董事、總經理。
5. 公司獨立非執行董事羅新宇先生自2024年6月起擔任洛陽工業控股集團有限公司董事。
6. 公司監事會副主席杜衛華先生自2024年7月起不再兼任公司黨委副書記、紀委書記。
7. 公司股東代表監事沈廣軍先生自2024年7月起不再擔任上海建工集團(海南)投資有限公司常務副總經理，自2024年8月起不再擔任上海建工羿雲科技有限公司董事長，自2024年8月起擔任上海中心大廈建設發展有限公司董事。

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

第四節 公司治理

(三) 董事、監事服務合約的說明

公司並無及並不建議與公司任何董事或監事以其各自作為董事／監事的身份訂立任何服務合約(於一年內屆滿或可由僱主於一年內終止而毋須支付賠償(不包括法定賠償)的合約除外)。

(四) 員工及薪酬政策

截至2024年6月30日，公司共有在職員工8,313人(含經紀人)，其中母公司5,426人，全資及控股子公司2,887人。

公司實行以市場化為原則、以績效為導向的薪酬體系。確保薪酬與崗位價值、績效貢獻、市場水平相匹配。公司始終貫徹穩健經營理念，將薪酬管理與風險管理緊密結合，制定與風險水平、特徵及持續期限相匹配的激勵約束機制，保障全面風險管理的有效落實，確保薪酬約束機制與合規管理有效銜接，避免過度激勵、短期激勵引發合規風險。公司將職業操守、廉潔從業、合規風控效果、社會責任履行情況、客戶服務水平、股東長期利益等情況納入薪酬管理，同時結合業務特點建立健全薪酬管理，提升服務實體經濟與國家戰略能力。公司踐行「合規、誠信、專業、穩健」的行業文化理念，並將其融入薪酬管理中，依靠德才兼備的高質量人才為公司和社會創造價值，促進公司和行業可持續發展。公司持續深化薪酬與經濟效益、勞動效率水平雙向聯動，不斷優化規範收入分配秩序，深化價值貢獻與業績產出的績效理念，持續完善績效激勵機制。

第四節 公司治理

根據適用的法律法規，公司與每位員工簽訂勞動合同，建立勞動關係。勞動合同內容包含關於合同期限、工作時間和休息休假、勞動報酬和保險福利、勞動保護和勞動條件、合同變更及解除等條款。

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

(五) 培訓計劃

報告期內，公司繼續圍繞「以能力建設為核心，體系化打造人才發展強引擎」的中長期使命，針對不同層次幹部員工職業發展特性、階段能力發展需要，結合行業文化建設要求，靈活開展多元化的品牌培訓項目，持續完善分層分類的培訓體系，助力提升幹部員工綜合能力，強化培訓的價值感和獲得感。

四、公司治理其他情況

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

第四節 公司治理

報告期內，公司經營和管理規範有序，能夠嚴格按照法律法規和規範性文件等有關規定，不斷完善規章制度。報告期內，公司根據《上市公司獨立董事管理辦法》《上市公司監管指引第3號—上市公司現金分紅》及上海證券交易所《股票上市規則》《上市公司自律監管指引第1號—規範運作》等規定，系統梳理並及時修訂《公司章程》《公司獨立董事制度》《公司募集資金管理辦法》《公司關聯交易管理辦法》《公司董事會專門委員會工作規則》等治理制度。報告期內，公司召開股東大會1次，董事會會議4次，監事會會議2次，戰略發展委員會會議1次、合規與風險管理委員會會議2次、薪酬與提名委員會會議2次、審計委員會會議3次和1次獨立董事專門會議。公司股東大會、董事會、監事會的召開程序、表決程序合法有效。報告期內，公司不斷加強投資者關係管理及信息披露工作，公司投資者關係管理工作規範、專業，信息披露真實、準確、完整、及時、公平，公司透明度持續提高。通過制度的建立與不斷完善並有效執行，公司治理結構不斷規範，公司治理水平不斷提高，公司治理的實際情況與中國《公司法》和中國證監會相關規定的要求不存在差異；同時，公司嚴格遵守《企業管治守則》第二部分中的所有守則條文，達到了《企業管治守則》第二部分中所列明的絕大多數建議最佳常規條文的要求。公司治理實際情況與中國《公司法》、中國證監會相關規定和《企業管治守則》的要求不存在差異。

（一）關於股東和股東大會

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

第四節 公司治理

(二) 關於董事和董事會

公司嚴格按照《公司章程》的規定選舉和變更董事，董事人數構成和任職資格符合法律、法規的要求。截至報告期末，公司董事會由13名董事組成，其中執行董事3名，分別為金文忠先生、龔德雄先生及魯偉銘先生，非執行董事4名，分別為俞雪純先生、周東輝先生、李芸女士、任志祥先生，獨立非執行董事5名，分別為吳弘先生、馮興東先生、羅新宇先生、陳漢先生及朱凱先生，職工董事1名，為朱靜女士。各位董事能夠勤勉盡責地履行職責，維護公司和全體股東的利益。董事會下設戰略發展委員會、審計委員會、合規與風險管理委員會、薪酬與提名委員會，各委員會分工明確，權責分明，有效運作，其中審計委員會及薪酬與提名委員會的主任委員由獨立非執行董事擔任，且全部委員均為非執行董事，半數以上委員為獨立非執行董事；獨立董事專門會議召集人為董事會審計委員會主任委員。

董事會設有審計委員會，符合中國證監會、上交所及《香港上市規則》的有關規定，截至報告期末，審計委員會由5名成員組成，包括朱凱先生、俞雪純先生、周東輝先生、馮興東先生和羅新宇先生。審計委員會主要負責公司內、外部審計的溝通、監督及核查等工作，並向董事會提供專業意見。審計委員會已審閱並確認2024年半年度財務報告。

(三) 關於監事和監事會

公司監事會現由8名監事組成，其中職工代表監事3名，股東代表監事4名，獨立監事1名，人員任職資格和構成符合法律、法規的要求。公司監事能夠勤勉盡責地履行職責，能夠本著對股東負責的精神，對公司財務、董事會成員以及高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，並就有關事項向董事會和高級管理層提出建議和改進意見。

第四節 公司治理

(四) 關於高級管理層

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

(五) 公司投資者關係管理工作開展情況

公司高度重視投資者關係管理的相關工作，並將投資者關係的維護與管理作為未來公司資本戰略最重要的部署之一。公司秉持「真誠、專業、合規」的工作理念，組成了由董事會秘書領導的投資者關係團隊，搭建起與投資者的雙向溝通橋樑。一方面，建立IR工作體系、工作制度、工作流程，通過專設投資者熱線、電子郵箱、公司網站「投資者關係」專欄、「東方證券投資者關係平台」微信公眾號、電話會議、現場接待、網上互動、投資者見面會、業績說明會、業績路演及上交所推出的E互動平台等多種載體加強與投資者的溝通。另一方面，公司認真聽取投資者的意見與建議，全力推進高質量發展。

報告期內，公司以視頻和網絡互動形式成功舉辦2023年度業績說明會，以視頻形式解讀業績、專業及時地回復投資者問題，積極展示公司優勢與亮點，並通過參加券商策略會、接待調研等路演活動與分析師、投資者保持溝通共開展各類路演交流活動22場。此外，公司安排專人接聽投資者熱線電話並回答提問，通過上證E互動耐心解答各類投資者的相關問題44個，並於「東方證券投資者關係平台」公眾號推送9篇關於公司經營動態的圖文稿件，多維度提升投資者對公司的認同度，推進投資者與公司的協同發展。同時，定期向高管團隊反饋市場關心的問題，搭建起投資者與公司管理層的雙向溝通橋樑。報告期內，公司榮獲中國上市公司協會「上市公司投資者關係管理最佳實踐」、《證券時報》「投資者關係管理天馬獎」等榮譽，公司的市場知名度和影響力得到有效提升。

第四節 公司治理

報告期內，公司舉辦業績會、受邀參與券商策略會交流活動情況如下：

| 活動時間 | 地點 | 交流方式 | 交流對象 | 溝通內容 |
|------------|----|-------------|------------------------------|------------------------------------|
| 2024年1月4日 | 上海 | 現場溝通 | 東吳證券2024年度策略會 邀請的投資者 | 公司經營情況、 業務特色及亮 點、長期發展戰 略等 |
| 2024年2月27日 | 上海 | 現場溝通 | 申萬宏源2024年春季上市公司 交流會邀請的投資者 | |
| 2024年2月28日 | 北京 | 現場溝通 | 方正證券2024年春季產業鏈閉 門會邀請的投資者 | |
| 2024年2月29日 | 上海 | 現場溝通 | 開源證券春季上市公司見面會 邀請的投資者 | |
| 2024年3月8日 | 廣州 | 現場溝通 | 廣發證券2024年春季資本論壇 邀請的投資者 | |
| 2024年3月28日 | 線上 | 視頻和網絡互 動 | 2023年度業績說明會 | |
| 2024年5月13日 | 線上 | 電話會議 | 2024年第一季度業績說明會 | |
| 2024年6月4日 | 上海 | 現場溝通 | 華泰證券2024年中期投資峰會 邀請的投資者 | |
| 2024年6月5日 | 上海 | 現場溝通 | 光大證券2024年中期上市公司 交流會邀請的投資者 | |

第四節 公司治理

| 活動時間 | 地點 | 交流方式 | 交流對象 | 溝通內容 |
|------------|----|------|-----------------------|------|
| 2024年6月5日 | 上海 | 現場溝通 | 中信證券2024年資本市場論壇邀請的投資者 | |
| 2024年6月12日 | 線上 | 電話會議 | 國金證券2024年中期策略會邀請的投資者 | |
| 2024年6月19日 | 上海 | 現場溝通 | 申萬宏源2024年夏季策略會邀請的投資者 | |

報告期內，公司接待券商分析師、機構投資者、個人投資者情況如下：

| 活動時間 | 交流方式 | 交流對象 | 溝通內容 |
|----------|-----------------|---|------------------------|
| 2024年上半年 | 電話交流、文字互動、現場溝通等 | 國泰君安、中金公司、中信建投、東吳證券、信达證券、滙豐證券、易方達基金、南方基金、寬遠資產等機構，以及通過投關熱線、投關郵箱等渠道與公司交流的中小投資者。 | 公司經營情況、業務特色及亮點、長期發展戰略等 |

第四節 公司治理

(六) 關於信息披露

公司認真做好公司信息披露工作，嚴格按照中國大陸和香港兩個上市地的法律、法規及相關規範性文件的要求，真實、準確、完整、及時、公平地披露公司信息。公司根據中國證監會《上市公司監管指引第5號—上市公司內幕信息知情人登記管理制度》《上市公司監管指引第2號—上市公司募集資金管理和使用的監管要求》以及上交所《上海證券交易所股票上市規則》《上海證券交易所上市公司自律監管指引第2號—信息披露事務管理》《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》等信息披露相關制度，對公司的管理制度進行梳理，同步調整公司的相關法規制度。

五、利潤分配或資本公積金轉增預案

半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

| | |
|----------------|------|
| 是否分配或轉增 | 是 |
| 每10股派息數(元)(含稅) | 0.75 |

利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明

公司2024年半年度利潤分配預案為：以本次分紅派息的股權登記日的公司總股本為基數，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0.75元(含稅)。公司2024年半年度利潤分配預案須待公司股東於股東特別大會上批准後方可作實。

根據《上海證券交易所上市公司自律監管指引第7號—回購股份》等有關規定，公司回購專用證券賬戶上的本公司A股股份不參與股息分派。按照公司截至2024年6月30日的總股本8,496,645,292股，扣除公司截至報告披露日回購專戶股份34,843,324股，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣634,635,147.60元，佔2024年上半年合併口徑歸屬於母公司所有者的淨利潤的30.06%。

第四節 公司治理

公司將適時披露有關(其中包括)公司就確定股東獲派中期股息的權利而言暫停辦理H股股東名冊登記手續的預期時間表及安排等建議派付中期股息的進一步詳情。

六、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

員工持股計劃情況

1. 公司H股員工持股計劃概覽

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

公司第四屆董事會第二十次會議、第四屆監事會第十五次會議，2020年第一次股東特別大會審議通過了《關於〈東方證券股份有限公司員工持股計劃(草案)〉及摘要的議案》《關於授權董事會全權辦理公司員工持股計劃相關事宜的議案》。2020年7月7日，公司召開第三屆職工代表大會第四次全體會議，審議通過了《東方證券股份有限公司員工持股計劃(草案)》及其摘要。公司本次員工持股計劃實際參與人數為3,588人，募集資金總額為人民幣316,657,000元，其中公司董事、監事和高級管理人員認購金額佔本次員工持股計劃總額的8.27%。本次員工持股計劃的資金來源為員工合法薪酬、自籌資金以及法律、法規允許的其他方式。本次員工持股計劃委託匯添富基金作為資產管理機構進行管理。

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

第四節 公司治理

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

根據《東方證券股份有限公司員工持股計劃》，公司H股員工持股計劃所獲標的股票鎖定期為12個月，已於2021年12月24日屆滿。員工持股計劃資產管理機構將根據員工持股計劃持有人的意願決定是否賣出股票。

公司H股員工持股計劃的存續期為5年，自公司股東大會審議通過本員工持股計劃之日(2020年7月13日)起算。經本員工持股計劃持有人會議審議並提交公司董事會審議通過後，本員工持股計劃的存續期可以延長。員工持股計劃的存續期屆滿後未有效延期的，員工持股計劃自行終止。

2. 報告期內員工持股計劃持有的股票總額及佔公司股本總額的比例

公司H股員工持股計劃所獲標的股票鎖定期已於2021年12月24日屆滿，部分持有人根據個人意願退出員工持股計劃，從而員工持股計劃持有人數、持股數量及持股比例發生變動。本次員工持股計劃員工的範圍包括公司、控股子公司。截至報告期末，本次員工持股計劃持有人數合計1,900人，持股數量合計30,978,800股，持股數量佔公司總股本的0.3646%。

公司將持續關注員工持股計劃情況實施進展情況，並按照相關法律法規的要求及時履行信息披露義務。

第四節 公司治理

3. 報告期內實施計劃的資金來源

員工持股計劃的資金來源為員工合法薪酬、自籌資金以及法律、法規允許的其他方式。

4. 報告期內資產管理機構的變更情況

報告期內，公司員工持股計劃資產管理機構未發生變更。

5. 員工持股計劃持有人出現離職、退休、死亡或其他不再適合繼續參加持股計劃等情形的處置情況，或除前述情形外的其他處置情況

報告期內，公司嚴格按照員工持股計劃中約定的持有人在在本計劃存續期內發生不適合參加員工持股計劃情況時的處置辦法執行。

6. 員工持股計劃管理委員會成員變化情況

報告期內，公司員工持股計劃管理委員會成員未發生變化。

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

報告期內，公司不存在其他激勵措施。

第五節 環境與社會責任

一、環境信息情況

公司所處的行業是金融證券業，屬於非重點排污單位。公司始終倡導與推行「綠色辦公，低碳生活」的理念，不斷完善節能、環保、高效的管理模式，將綠色環保理念貫徹於公司的經營管理過程中。報告期內，公司未發生與環境保護相關的重大違規事件。

(一) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

公司高度重視保護生態、防止污染、履行環境責任，將可持續發展理念深深植根於企業日常運營的每一個環節，實施更為精細化的管理措施，組織員工參與環保活動，並積極傳播可持續發展理念，全方位推動綠色發展模式，踐行企業的環境責任。

加強精細化管理方面，公司多種形式積極開展節能減排行動，進一步加快綠色機房建設，推進老舊高能耗設備更新換代，大幅降低機房能耗，並在部分樓層試行無紙化會議系統，包括電子席卡、PAD顯示會議資料、電子筆記傳輸、後台會議數據儲存等，推進文件及流程電子化，不斷推動「零廢棄」大樓和「零廢棄」會議，降低溫室氣體排放，避免環境污染。

開展員工環保活動方面，公司通過對內各大宣傳渠道，面向員工發起環保行動倡議。同時，公司還開展咖啡渣回收、舊衣回收、員工減塑行動兌換環保再生商品、世界地球日、世界環境日等形式多樣的環保主題活動，號召員工踐行可持續的生活和消費方式。

第五節 環境與社會責任

開展可持續理念傳播方面，公司積極開展多渠道傳播，將綠色發展理念推廣到客戶、合作夥伴等利益相關方。公司官方訂閱號「東方證券發佈」推出「可持續發展」「探路東方」系列報道，持續展現公司在節能減排、應對氣候變化、履行企業社會責任等方面的行動及成果，並同步在澎湃新聞等外部媒體推出「探路東方」系列，對外傳遞可持續發展理念，展現公司的責任擔當。

(二) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

公司圍繞「雙碳」國家戰略目標，踐行綠色低碳運營，積極推進綠色金融產品、服務、模式創新，落實「綠色金融」護航綠水青山，致力於打造具備東方證券特色的綠色文化品牌，由內而外帶動員工、客戶、投資者、社會公眾等利益相關方踐行綠色發展理念。

組織保障方面，公司在可持續發展委員會下設立綠色金融工作小組，負責制定公司綠色金融發展規劃和政策框架，推動公司綠色金融服務及產品創新，管理綠色金融相關風險，做好綠色金融信息披露。公司組建綠色金融助力「雙碳」青年突擊隊，旨在以青年力量推動公司綠色金融業務發展，展現公司的社會責任與青年擔當。公司還將綠色金融業務的開展情況，納入對相關部門的年度績效考核體系，並結合綠色金融業務特點，完善綠色投資的長週期考核機制和綠色融資項目的質控體系。

發展戰略方面，公司制定發佈《東方證券發展綠色金融的行動方案》，以全面貫徹中央金融工作會議精神為指導思想，以發揮金融機構功能性、服務「雙碳」國家戰略為根本宗旨，圍繞積極把握綠色轉型發展機遇、多領域完善綠色金融服務體系、全方位提升綠色金融服務能級，提出了公司發展綠色金融的指導思想、基本原則、主要目標、業務領域、配套保障機制。

第五節 環境與社會責任

業務發展方面，公司支持綠色金融市場發展，創設東方證券CFETS共同分類目錄綠色債券籃子，持續並深度參與ESG主題債券承銷和做市業務，當選碳行動聯盟監事單位，不斷提升碳金融行業地位，成功落地首批次上海碳配額回購交易，開展第三屆「雙碳星物種」可持續創新大賽，致力於打造一流現代投資銀行，為客戶提供全週期、全鏈條的綠色金融服務，不斷深化綠色金融實踐創新，積極打造能源投行差異化競爭優勢。

低碳運營方面，公司作為金融機構對環境及天然資源不會造成重大影響，同時積極倡導低碳環保的經營方式和工作方式，持續推進節能環保制度落實，建立日常能源消耗台賬，時時監控能耗使用數據，2024年度工作會議為公司首個「碳中和」會議，最大限度地實現資源節約，保護環境、減少污染。

理念傳播方面，公司通過開展「減塑計劃」、利用官方微信訂閱號「可持續發展」系列報道等方式，倡導綠色理念，推進「綠色辦公、低碳生活」理念的貫徹落實。在2024年上海國際碳中和博覽會上，公司開展「中國多層次REITs市場推行本土化ESG實踐的挑戰和機遇」圓桌論壇和「碳減排背景下的綠色投資新機會」主題沙龍，展現公司在綠色金融領域的發展方向，也為現場觀眾帶去新視角、新思考、新啟迪。

第五節 環境與社會責任

二、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

報告期內，公司積極響應國家號召和中國證券業協會「鞏固拓展結對幫扶成果，擔當推進鄉村振興新使命」倡議，深入貫徹落實相關文件精神，持續聚焦產業幫扶、公益幫扶、消費幫扶等多個方面，深入推進鞏固脫貧攻堅成果及助力鄉村振興工作。

截至報告期末，公司及旗下子公司先後與內蒙古莫旗、吉林省通榆縣、山西省靜樂縣、四川省沐川縣、湖北省五峰縣、寧夏鹽池縣、陝西省延長縣、甘肅省秦安縣、四川省瀘定縣、遼寧省普蘭店區米屯村、雲南省景谷縣、雲南省瀾滄縣、雲南省孟連縣、江西省南康市、雲南省富寧縣、黑龍江省綏濱縣、新疆麥蓋提、河南省桐柏縣、內蒙古商都縣、廣東省南雄市、黑龍江省林甸縣、雲南省西疇縣、甘肅省禮縣、河南省內鄉縣、河南省蘭考縣、江西省井岡山市、江西省瑞金市、湖南省辰溪縣、黑龍江省同江市、黑龍江省饒河縣、湖南省石門縣、湖南省安化縣、湖南省汝城縣、湖南省溆浦縣、廣西省全州縣、貴州省安龍縣、新疆疏勒縣、海南省瓊中縣、新疆莎車縣、廣東省高州市40個地區簽署了結對幫扶協議，持續開展鄉村振興相關工作。

報告期內，公司及旗下子公司開展鞏固脫貧攻堅成果及助力鄉村振興工作方面合計投入約人民幣605萬元，共計開展各類項目30個，包括產業幫扶項目5個、金融幫扶項目5個、公益幫扶項目6個、消費幫扶項目8個、組織幫扶項目6個。

未來，公司將繼續落實服務鄉村振興戰略，持續健全幫扶工作機制流程，通過產業幫扶、金融幫扶、教育幫扶、生態幫扶等多種方式，以高質量的幫扶工作成果全方位促進鄉村地區的可持續發展。

第六節 重要事項

一、承諾事項履行情況

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

| 承諾背景 | 承諾類型 | 承諾方 | 承諾內容 | 承諾時間 | 是否 有履行期限 | 承諾期限 | 是否及時 嚴格履行 | 如未能及時 履行應說明 未完成履行的 具體原因 | 如未能 及時履行應 說明下一步計 劃 |
|------------------|--------|------|--|-----------|-------------|-------------------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 與首次公開發行相關的 承諾 | 解決同業競爭 | 申能集團 | 申能集團已向公司出具《避免同業 競爭承諾函》，承諾申能集團及 其直接、間接控制的公司、企 業不以任何形式從事與本公司 及其子公司構成競爭或可能構 成競爭的業務和經營。 | 2014年2月8日 | 是 | 在公司公開發 行A股股票 並上市後 | 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 | 是否 有履行期限 | 承諾期限 | 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 |
|------|--------|------|---|-----------|-------------|-----------------|--------------|----------------------------------|-----------------------------|
| | 解決關聯交易 | 申能集團 | <p>申能集團及其直接、間接控制的公司、企業將盡力避免及規範與東方證券及其子公司的關聯交易；對於無法避免或必要的關聯交易，將本著公平、公開、公正的原則確定關聯交易價格，保證關聯交易的公允性。</p> <p>申能集團如違反上述關於規範與發行人之間關聯交易的承諾，申能集團在違反相關承諾發生之日起停止在發行人處取得股東分紅，同時持有的發行人股份不得轉讓，直至按上述承諾採取相應的措施並實施完畢為止；如因未履行有關規範關聯交易之承諾事項給發行人或其他投資者造成損失的，將向發行人或其他投資者依法承擔賠償責任。</p> | 2014年2月8日 | 是 | 在公司公開發行A股股票並上市後 | 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 | 是否 有履行期限 | 承諾期限 | 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 | 中能集團 | 公司配股發行填補即期回報措施切實履行的承諾。中能集團承諾不越權干預公司經營管理活動，不侵佔公司利益。 | 2021年3月24日 | 是 | 中能集團作為 第一大股東 期間 | 是 | / | / |

二、報告期內，公司不存在控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金的情況

三、報告期內，公司不存在違規擔保的情況

第六節 重要事項

四、重大訴訟、仲裁事項

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

1. 存續訴訟及仲裁事項

截至報告期末，公司存續的主要訴訟及仲裁(佔公司訴訟及仲裁總額近90%)情況如下：

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|---|--------|--|---------------------------------------|---|
| 東方證券 | 上海郁泰登碩投資中心(有限合夥)及保證人上海阜興實業集團有限公司、上海郁泰投資管理有限公司 | 訴訟 | 上海郁泰登碩投資中心(有限合夥)於2016年9月以其持有的「保力新」(原「堅瑞沃能」)股份與公司開展了股票質押式回購交易，並由上海阜興實業集團有限公司、上海郁泰投資管理有限公司提供連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.70億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對郁泰登碩及阜興實業的執行證書，2018年8月於上海二中院獲執行立案。至2020年初通過法院強制執行部分回款。 2020年3月，就處置質押股票不足償付部分向保證人上海郁泰投資管理有限公司於上海金融法院提起保證人之訴。因主債務人郁泰登碩及阜興實業涉及其他案件，上海金融法院對郁泰投資保證合同訴訟案延期審理。2023年6月，保證合同之訴已被指定由靜安法院管轄。2023年8月，公司前往靜安法院進行談話並簽署筆錄。2024年5月，公司向法院寄送執行異議申請書。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|-----|--------|---|---|---|
| 東方證券 | 徐蕾蕾 | 訴訟 | 徐蕾蕾於2016年11月起以其持有的「皇氏集團」(002329)限售股與公司開展股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.19億元及應付未付利息、延期利息、罰息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | <p>根據公證處對徐蕾蕾的執行證書，2019年10月於北京三中院執行立案，12月公司與被執行人達成執行和解協議，但因其未按協議還款，公司於2020年1月申請恢復執行，質押股票首封法院南寧中院以首封案件尚未審結為由暫不移送處置權。首封案件皇氏集團與徐蕾蕾業績補償糾紛案於2020年9月進入重審程序，公司作為第三人應訴，南寧中院於2021年2月作出判決認定公司對相關爭議股票享有質押權，皇氏集團因此無法回購的股票部分有權依約向徐蕾蕾主張現金補償。皇氏集團對此提起上訴。2021年11月，廣西高院作出二審判決，認為公司所享質押權不能阻止皇氏集團1元回購的請求。2021年12月，公司向最高院申請再審，並向南寧中院提出關於不予移送的執行行為異議。2022年7月，最高院作出再審裁定，雖因程序性理由駁回本次再審申請，但明確認定公司質押權相對於債權具有優先效力。2022年9月，收到南寧中院執行異議裁定：法院基於最高院裁定支持公司，撤銷執行案件中的執行裁定。2022年11月，皇氏集團就執行異議裁定提起的復議案件立案。2023年4月，廣西高院作出執行異議復議裁定：撤銷了南寧中院作出的對公司有利的執行異議裁定。2023年6月，公司向最高院寄送針對復議裁定的執行監督材料。2024年4月，收到最高法出具的《執行監督通知書》，本案已由最高院指定廣西高院執行局進一步審核。</p> |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|--------------------------------|--------|--|---------------------------------------|--|
| 東方證券 | 珠海中珠集團股份有限公司及擔保人珠海經濟特區德正集團有限公司 | 訴訟 | 珠海中珠集團股份有限公司於2017年11月起以其持有的「ST中珠」(原「中珠醫療」)股份與公司開展股票質押式回購交易，並由珠海經濟特區德正集團有限公司提供不動產抵押擔保。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣4.61億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2021年4月於上海金融法院訴訟立案。2022年2月，公司收到一審勝訴判決。2022年3月，應訴方申請上訴，上海高院於2022年9月作出二審判決，維持原判。2022年11月，上海金融法院受理執行立案。2023年4月，質押股票在新大宗平台全部處置完成。2023年6月，公司收到執行回款。2023年8月啟動抵押物拍賣，經過多輪拍賣均流拍，2024年2月底公司收到終本裁定。2024年5月，向上海金融法院申請恢復執行。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|---------------|--------|---|---------------------------------------|--|
| 東方證券 | 徐燁及保證人 滕瑛琪 | 訴訟 | 徐燁於2017年9月起以其持有的「R騰信1」(原「騰信股份」)股份與公司開展股票質押式回購交易，並由滕瑛琪提供連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣4.83億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2021年5月於上海金融法院訴訟立案。2022年6月，收到一審勝訴判決。2022年7月，保證人上訴。2022年8月，上海高院受理保證人上訴案，之後公司與對方簽署《和解意向書》，上海高院後續裁定准予撤訴，一審判決生效。2022年9月，上海金融法院受理執行立案。2022年11月，在上海金融法院主持下，公司與對方簽署執行和解協議。2022年12月，應訴方確認無法履約，之後公司向上海金融法院提交繼續執行及司法拍賣的申請，同時一併申請對應訴方採取限高、失信等措施。2023年6月，質押股票一拍流拍。因股票退市，需待完成轉板後繼續推進。2023年7月，公司收到法院的終本裁定，待轉板完成後申請恢復執行。2023年9月，「R騰信1」股票轉板完成並於9月8日上市交易，之後公司向上海金融法院遞交恢復執行申請材料。2023年10月，本案恢復執行。2023年12月，公司收到變價質押股票的執行裁定書。2024年5月，上海金融法院作出拍賣公告。2024年6月，質押股票一拍流拍之後法院發佈二拍公告，將於2024年7月二拍。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|-----|--------|---|---------------------------------------|---|
| 東方證券 | 曾卓 | 訴訟 | 曾卓於2016年7月起以其持有的「新寧物流」股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.66億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | <p>對於已公證的交易，根據公證處對曾卓的執行證書，2021年11月於蘇州市崑山區法院執行立案。2022年11月，崑山法院裁定拍賣質押股票。2022年12月，拍賣成交。2023年6月-2024年1月，法院陸續向公司發放了部分執行回款。</p> <p>對於未公證的交易，2021年11月公司向深圳市福田區法院提起實現擔保物權申請。2022年1月，法院裁定拍賣質押股票，公司就拍賣所得款擁有優先受償權。2022年5月，崑山法院立案受理針對曾卓申請實現擔保物權裁定的強制執行申請，與上述強制執行公證債權文書案件一併處置。</p> |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|--------------------------------|--------|--|---------------------------------------|--|
| 東方證券 | 新疆麥趣爾集團有限責任公司及擔保人新疆恆佳房地產開發有限公司 | 訴訟 | 新疆麥趣爾集團有限責任公司於2015年3月起以其持有的「麥趣爾」股份與公司開展了股票質押式回購交易，並由新疆恆佳房地產開發有限公司提供不動產抵押擔保。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣3.03億元利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2022年8月於上海金融法院訴訟立案。2023年7月，公司收到一審勝訴判決。2023年8月，應訴方上訴。2023年9月，上海高院二審立案。2023年11月公司收到二審判決：駁回上訴，維持原判，一審判決已生效。2023年12月，執行立案。2024年2月-3月，應法院要求，協調律師就被執行人名下抵押不動產現場盡調及向法院提交新近調取的質押股票查詢回單。2024年5月，公司收到案涉股票拍賣裁定。2024年6月，就恆佳公司名下不動產評估事宜，因恆佳公司始終不配合提供評估所需材料，法院已按公司要求開具調查令。 |
| 東方證券 | 青島亞星實業有限公司 | 訴訟 | 青島亞星實業有限公司於2016年3月起以其持有的「R大通1」(原「深大通」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣6.53億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對青島亞星的執行證書，2022年8月於深圳中院執行立案。2022年10月，深圳中院作出處置裁定。2022年11月，青島亞星提起執行異議，之後法院同意公司通過提供信用擔保以繼續執行。2023年1月，質押股票掛拍。2023年2月，質押股票一拍流拍。2023年6月，法院裁定對質押股票進行二拍。之後，質押股票二拍流拍。2023年7月，深圳中院做出終本裁定，後續將待轉板完成後申請恢復執行。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|-----|--------|--|---------------------------------------|---|
| 東方證券 | 姜劍 | 訴訟 | 姜劍於2016年6月起以其持有的「R大通1」(原「深大通」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣2.61億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對姜劍的執行證書，2022年9月於深圳中院執行立案。2023年2月，公司收到拍賣裁定。2023年6月，質押股票退市。2023年12月，法院表示因質押股票尚在評估階段無法處置，暫無可供執行的財產線索，故作出了終本裁定。後續將待轉板完成後申請恢復執行。 |
| 東方證券 | 朱蘭英 | 訴訟 | 朱蘭英於2016年3月起以其持有的「R大通1」(原「深大通」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣3.46億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對朱蘭英的執行證書，2022年9月於深圳中院執行立案。2023年6月，質押股票退市。2023年11月，法院表示因質押股票尚在評估階段無法處置，暫無可供執行的財產線索，故作出了終本裁定。後續將待轉板完成後申請恢復執行。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|-------------------|-----------|--|---------------------------------------|---|
| 東方證券 | 山西盛農投資有限公司及保證人任永青 | 訴訟 | 山西盛農投資有限公司於2016年9月起以其持有的「顧地科技」股份與公司開展了股票質押式回購交易，並由任永青提供連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣2.15億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2022年11月於上海金融法院訴訟立案。2023年5月，公司收到一審勝訴判決。6月，保證人向上海高院提起上訴，7月上海高院二審立案。2023年9月，保證人向上海高院遞交了延長審限申請。11月底，保證人向上海高院申請撤訴。12月，收到上海高院二審裁定書，裁定准許保證人撤回上訴，一審判決生效。2024年1月，執行立案。2024年5月，上海金融法院發佈質押股票拍賣公告，將於2024年7月司法拍賣。 |
| 東方證券 | 李宗松 | 訴訟(保證人之訴) | 債務人新沂必康新醫藥產業綜合體投資有限公司於2016年3月起以其持有的「必康3」(原「必康股份」)股份與公司開展了股票質押式回購交易，並由李宗松提供連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.99億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2023年6月於西安中院訴訟立案。2024年2月，公司收到一審勝訴判決。2024年6月，執行立案。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|--------------------|-----------|---|---------------------------------------|---|
| 東方證券 | 李宗松 | 訴訟(保證人之訴) | 債務人陝西北度新材料科技有限公司於2016年4月起以其持有的「必康3」(原「必康股份」)股份與公司開展了股票質押式回購交易，並由李宗松提供連帶責任保證。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣0.86億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2023年6月於上海金融法院訴訟立案。2023年12月，公司收到一審勝訴判決。2024年2月，執行立案。 |
| 東方證券 | 南通琦藝投資有限公司 | 訴訟 | 南通琦藝投資有限公司於2016年10月起以其持有的「R環球1」(原「商贏環球」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣2.56億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對南通琦藝的執行證書，2023年12月於上海金融法院執行立案。2024年3月，公司收到變價股票的執行裁定書。2024年5月，上海金融法院發佈質押股票拍賣公告。2024年6月，質押股票流拍。 |
| 東方證券 | 南通泓翔股權投資合夥企業(有限合夥) | 訴訟 | 南通泓翔股權投資合夥企業(有限合夥)於2016年10月起以其持有的「R環球1」(原「商贏環球」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣1.17億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對南通泓翔的執行證書，2023年12月於上海金融法院執行立案。2024年3月，公司收到變價股票的執行裁定書。2024年5月，上海金融法院發佈質押股票拍賣公告。2024年6月，質押股票流拍。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|----------------|--------|---|---------------------------------------|---|
| 東方證券 | 江蘇彩浩投資有限公司 | 訴訟 | 江蘇彩浩投資有限公司於2016年10月起以其持有的「R環球1」(原「商贏環球」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣2.67億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 根據公證處對江蘇彩浩的執行證書，2023年12月於上海金融法院執行立案。2024年3月，公司收到變價股票的執行裁定書。2024年5月，上海金融法院發佈質押股票拍賣公告。2024年6月，質押股票流拍。 |
| 東方金控 | 中薇資產管理(香港)有限公司 | 訴訟 | 東方金控於2016年投資中民股東價值基金SVF，2020年，該基金管理人更換股東，由中民金融更名中薇金融，管理人由中民資管更名中薇資管。2021年5月，東方金控向基金管理人發起全額贖回申請，中薇資管未能處理有關贖回申請，東方金控於2022年6月中以中薇資管未按基金管理合同滿足東方金控全額贖回要求為由發起違約起訴。 | 待償還本金1,700萬美元 | 2022年6月東方金控正式向中薇資管及基金發出訴狀，法院亦於2023年9月開庭初步審理後，按東方金控要求判定中薇資管須提交內部調查報告，中薇資管就此法庭命令提出上訴。2024年3月中薇資管上訴失敗，東方金控收到有關調查報告。後續東方金控將持續推進案件的進展。 |

第六節 重要事項

2. 已結案訴訟及仲裁事項

報告期內，公司結案訴訟及仲裁情況如下：

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|--------------|--------|--|---------------------------------------|--|
| 東方證券 | 上海中路(集團)有限公司 | 訴訟 | 上海中路(集團)有限公司於2014年11月起以其持有的「中路股份」股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣5.99億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 因交易主協議版本不同分拆兩案： 舊版主協議項下交易案件由上海金融法院於2021年11月訴訟立案。2022年8月，公司收到一審勝訴判決。9月，應訴方上訴。2023年1月，上海高院作出二審判決，維持原判，駁回上訴。2023年2月，上海金融法院執行立案。2023年7-9月，經過三次新大宗平台處置，大部分質押股票處置成交，剩餘零股，公司已向法院遞交抵債申請。2023年12月，公司收到剩餘零股的抵債裁定且已完成過戶，並收到法院發放的部分執行回款。2024年2月，公司向法院申請發還剩餘案款。2024年3月，公司收到法院出具的執行財產分配方案，法院裁定剩餘案款由公司全額受償。2024年5月，公司收到上述剩餘案款，法院作出終本裁定。本案結案。 |

第六節 重要事項

| 起訴方 | 應訴方 | 訴訟仲裁類型 | 案由 | 涉案金額 | 案件進展 |
|------|-------------------|--------|--|---------------------------------------|--|
| | | | | | <p>新版主協議項下交易案件由上海黃浦區法院於2022年3月訴訟立案，11月公司收到一審勝訴判決。2023年4月，黃浦法院執行立案。質押股票分兩筆於2023年10月及12月拍賣成交，公司於12月底收到兩筆質押股票拍賣成交的執行回款。2024年3月，法院作出終本裁定。本案結案。</p> |
| 東方證券 | 敦化市康平投資有 限責任公司 | 訴訟 | 敦化市康平投資有限責任公司於2016年9月起以其持有的「紫鑫3」(原「紫鑫藥業」)股份與公司開展了股票質押式回購交易。上述交易現已違約。 | 待償還本金人民幣2.39億元及利息、違約金及其他因實現債權產生的相關費用。 | 2022年3月於上海金融法院訴訟立案，2023年1月，公司收到一審勝訴判決。2023年3月，上海金融法院受理執行立案。2023年12月，公司向法院提交了分拆拍賣申請書。2024年2月，質押股票拍賣成交。2024年4月，公司收到執行回款，法院作出終本裁定。本案結案。 |

第六節 重要事項

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

公司無控股股東和實際控制人。報告期內，公司及其董事、監事、高級管理人員不存在被有權機關調查，被司法機關或紀檢部門採取強制措施，被移送司法機關或追究刑事責任，被中國證監會立案調查或行政處罰、被市場禁入、被認為不適當人選，被環保、安監、稅務等其他行政管理部門給予重大行政處罰，以及被證券交易所公開譴責的情形。

第六節 重要事項

報告期內，公司被中國證監會採取行政監管措施的情況如下：

2024年2月，上海證監局對公司出具警示函，指出公司存在未健全覆蓋境外子公司的風險指標體系，未督促境外子公司有效落實風險管理要求；未就境外子公司相關議案進行集體討論，未對個別境外子公司高管開展離任審計等相關問題。上海證監局同時認定公司副總裁兼任全資子公司東證國際董事長對公司上述違規行為負有責任，亦對其個人採取出具警示函的行政監管措施。針對上述函件中所涉及的問題，公司高度重視，積極應對，認真制定整改措施，持續跟蹤推進落實，公司從以下幾方面進行整改：一、及時將各子公司風險限額納入集團層面風控指標管理體系，完善境外子公司的風險限額體系，嚴密監控虧損限額；二、加強對境外子公司風險管理的有效性，強化風險識別與處置能力，完善檢查機制；三、有效完善並固化對境外子公司的重大事項議案集體討論程序；四、進一步明晰對境外子公司高管離任審計程序的規範化要求。後續，公司將不斷完善公司對境外子公司的全面風險管理體系，提升風險管理的精細化水平，確保公司各項業務的發展符合監管要求。

2024年6月，江蘇證監局對公司全資子公司東方投行出具警示函，指出東方投行在對玖物智能項目開展輔導工作中存在未能勤勉盡責履行相關義務、報送材料與實際情況不符的情況。公司針對監管函中涉及的問題採取以下措施：1、公司組織相關業務部門和項目組、內控部門查擺問題，剖析被處罰事項和風險成因，根據成因研究相對應的措施，包括細化相關業務細則、明晰執業要求、完善相關內控措施等，舉一反三，避免同類型風險事項發生，提高投行項目執業質量。2、公司已啟動合規問責和風險追責程序，對違規事項涉及的全鏈條人員開展問責調查，確保責任到人，發揮問責追責機制的警示作用。

第六節 重要事項

六、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

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

七、重大關聯／連交易

報告期內，公司無重大關聯／連交易，不存在非經營性關聯／連債權債務往來。

(一) 與日常經營相關的關聯交易／非獲豁免關連交易

1 集團與申能集團及其聯繫人發生的持續關聯／連交易

茲提述公司日期為2024年3月27日內容有關持續關連交易的公告。公司於2024年3月27日與申能集團訂立持續關連交易框架協議，框架協議內容有關本公司及其子公司與申能集團及其聯繫人，期限由2024年1月1日起至2026年12月31日止。截至本報告日期，申能集團持有公司已發行股本約26.63%，根據《香港上市規則》第14A.07(1)條，申能集團及其聯繫人為公司的關連人士。報告期內，公司嚴格按照2023年股東週年大會審議通過的《關於預計公司2024年度日常關聯交易的議案》、第五屆董事會第三十三次會議審議通過的《關於與申能(集團)有限公司簽訂〈2024-2026年關連交易框架協議〉的議案》開展關聯／連交易，相關條款公平合理，並且符合上市發行人股東的整體利益，相關執行情況如下表：

第六節 重要事項

單位：萬元 幣種：人民幣

| 交易類別 | 交易項目 | 相關業務或事項簡介 | 關聯/連方 | 預計 年度上限 | 實際金額 |
|-----------|--|---|---------|------------|----------|
| 證券和金融服務 | 集團向申能及其聯繫人提供證券和金融服務收取的收入總額 | 集團向其提供證券期貨經紀、承銷和保薦等服務取得的收入，及投資其發行的債券等取得的收益。 | | 10,000.00 | 474.29 |
| | 集團接受申能及其聯繫人提供的證券和金融服務或向申能及其聯繫人提供證券和金融服務支付的支出總額 | 公司向其提供證券期貨經紀等服務所支付的客戶資金存款利息等。 | | 8,000.00 | 1.47 |
| 證券和金融產品交易 | 集團與申能集團及其聯繫人發生證券和金融產品交易產生的資金流入總額 | 集團與其開展碳回購交易。 | 申能及其聯繫人 | 30,000.00 | 42.57 |
| | 集團與申能集團及其聯繫人發生證券和金融產品交易產生的資金流出總額 | 不適用 | | 30,000.00 | - |
| 採購商品和接受勞務 | 集團向申能集團及其聯繫人採購商品和接受勞務支付的支出總額 | 集團接受其提供的物業、供應燃氣等服務。 | | 5,000.00 | 1,045.93 |

註：

- (1) 集團2024年上半年與申能集團及其聯繫人發生的關聯/連交易金額佔集團同類型業務比重較小。
- (2) 申能集團的聯繫人主要包括申能集團的附屬公司(持有的50%受控公司)、申能集團及其附屬公司持有的30%受控公司或該30%受控公司旗下任何附屬公司。

第六節 重要事項

2 集團與其他關聯方發生的關聯交易

報告期內，公司嚴格按照2023年股東週年大會審議通過的《關於預計公司2024年度日常關聯交易的議案》約定的年度交易金額上限開展關聯交易，相關執行情況如下表：

單位：萬元 幣種：人民幣

| 交易類別 | 交易項目 | 相關業務或事項簡介 | 關聯方 | 預計金額 | 實際金額 | | | |
|--------------|------|--|----------------|--------------------|---------------------|----------------|---------------------------|--------|
| 手續費及 佣金收入 | | 集團向其提供證券期貨經紀、證券承銷、財務諮詢等服務，收取手續費及佣金等收入。 | 匯添富基金管理股份有限公司 | | 672.33 | | | |
| | | | 長城基金管理有限公司 | | 54.83 | | | |
| | | | 浙商銀行股份有限公司 | 因交易量難以預計，以實際發生數計算。 | 19.81 | | | |
| | | | 誠泰融資租賃(上海)有限公司 | | 11.23 | | | |
| | | | 上海上報資產管理有限公司 | | 0.20 | | | |
| | | | 關聯/連自然人 | | 0.25 | | | |
| | | | 證券和金融 產品服務 | 利息收入 | 集團持有其發行的債券等獲得的利息收入。 | 浙商銀行股份有限公司 | | 407.17 |
| | | | | | | 誠泰融資租賃(上海)有限公司 | | 103.96 |
| | | | | | | 海通證券股份有限公司 | 因持有債券的規模及期間難以預計，以實際發生數計算。 | 94.43 |
| | | | | | | 中證信用增進股份有限公司 | | 70.55 |
| | | | 杭州市實業投資集團有限公司 | | 1.03 | | | |
| | | | 昆山文商旅集團有限公司 | | 0.16 | | | |
| | | | 洛陽國宏投資控股集團有限公司 | | 0.07 | | | |

第六節 重要事項

| 交易類別 | 交易項目 | 相關業務或事項簡介 | 關聯方 | 預計金額 | 實際金額 |
|----------|------------------------------|-----------|-------------------|--------------------------------|--------|
| 投資收益 | 集團投資其發行的證券、基金、保險等產品取得的收益。 | | 浙商銀行股份有限公司 | | 876.52 |
| | | | 海通證券股份有限公司 | | 90.66 |
| | | | 上海新華傳媒股份有限公司 | | 2.36 |
| | | | 中國太平洋人壽保險股份有限公司 | | 1.60 |
| | | | 上海金橋出口加工區開發股份有限公司 | | 0.77 |
| | | | 上海電氣集團股份有限公司 | | 0.60 |
| | | | 寧波開發投資集團有限公司 | 因購買證券及各類產品的規模、收益難以預計，以實際發生數計算。 | 0.38 |
| | | | 崑山文商旅集團有限公司 | | (0.02) |
| | | | 洛陽國宏投資控股集團有限公司 | | (0.04) |
| | | | 杭州市實業投資集團有限公司 | | (0.21) |
| | | | 上海振華重工(集團)股份有限公司 | | (1.67) |
| | | | 深圳惠泰醫療器械股份有限公司 | | (2.10) |
| | | | 上海同濟科技實業股份有限公司 | | (2.94) |
| 手續費及佣金支出 | 集團接受其產品代銷服務所支付的相應產品代銷費用。 | | 海通證券股份有限公司 | 因交易量難以預計，以實際發生數計算。 | 20.42 |
| | | | 浙商銀行股份有限公司 | | 16.63 |
| 利息支出 | 集團向其提供證券期貨經紀等服務所支付的客戶資金存款利息等 | | 匯添富基金管理股份有限公司 | 因拆借資金、客戶資金規模難以預計，以實際發生數計算。 | 0.20 |
| | | | 上海上報資產管理有限公司 | | 0.11 |
| | | | 關聯/連自然人 | | 0.45 |

第六節 重要事項

| 交易類別 | 交易項目 | 相關業務或事項簡介 | 關聯方 | 預計金額 | 實際金額 |
|----------------|--|---------------------------|-------------------|-----------------------|-----------|
| 證券和金融 產品交易 | 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、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 | 集團期末持有其作為發行人的股權、債權等的賬面價值。 | 中證信用增進股份有限公司 | | 38,974.28 |
| | | | 浙商銀行股份有限公司 | | 35,089.15 |
| | | | 長城基金管理有限公司 | | 24,375.12 |
| | | | 誠泰融資租賃(上海)有限公司 | | 15,616.78 |
| | | | 海通證券股份有限公司 | | 5,143.47 |
| | | | 中國太平洋人壽保險股份有限公司 | | 4,273.34 |
| | | | 深圳惠泰醫療器械股份有限公司 | 因業務的發生及規模的不確定性，以實際發生數 | 377.88 |
| | | | 中國太平洋保險(集團)股份有限公司 | 計算。 | 139.02 |
| | | | 上海振華重工(集團)股份有限公司 | | 59.27 |
| | | | 上海金橋出口加工區開發股份有限公司 | | 0.10 |
| 上海同濟科技實業股份有限公司 | | 0.07 | | | |

註：

- (1) 存在控制關係且已納入公司合併會計報表範圍的子公司，其相互間交易及母子公司交易已作抵銷。
- (2) 集團2024年上半年與其他關聯方發生的關聯交易金額佔集團同類型業務比重較小。
- (3) 關聯／連自然人包括：直接或者間接持有上市公司5%以上股份的自然人；公司董事、監事及高級管理人員；上述人士的關係密切的家庭成員等。上述交易的適用百分比率均低於《香港上市規則》第14A.76(1)條所述之最低豁免水平，因此上述交易已完全獲豁免遵守《香港上市規則》第14A章的所有申報、年度審核、公告、通函及獨立股東批准規定。

第六節 重要事項

3 關聯／連交易的交易類別和定價政策

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

3.1 證券和金融服務

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

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

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

第六節 重要事項

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

第六節 重要事項

3.2 證券和金融產品交易

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

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

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

證券和金融產品的認購以該產品的認購價及條件進行；證券和金融產品的場內交易，以該類型證券和金融產品當時適用的市場價格或市場費率進行；證券和金融產品的場外及其他交易，以該類型證券和金融產品當時適用的市場價格或市場費率為依據經雙方協商進行；如無該類型證券和金融產品當時適用的市場價格或市場費率，該交易的價格或費率應適用雙方依據公平市場交易原則協商確定的價格或費率。

第六節 重要事項

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

集團與融資相關的交易當以該類型的獨立交易方當時適用的市場利率及價格為依據經雙方協商確定。

3.3 採購商品和接受勞務

採購商品和接受勞務包括接受申能集團及其聯繫人經營範圍內的服務，包括但不限於以下交易：接受電力、煤氣、天然氣、燃氣表灶、燃氣設備用具、燃氣廚房設備等商品和勞務，接受物業管理、燃氣輸配、燃氣工程規劃、設計施工、勞務、研究諮詢、培訓及房租租賃等服務。

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

第六節 重要事項

4 關聯／連交易(包括持續關連交易)的內部控制措施

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

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

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

公司獨立非執行董事及核數師會每年審閱公司的持續關聯／連交易，董事會(包括獨立非執行董事)確認交易的條款屬公平合理，乃在集團的日常業務中以一般商業條款或更佳條款進行且符合公司及股東的整體利益。公司核數師確認有關持續關連交易：(1)已獲上市發行人董事會批准；(2)在各重大方面已按照上市發行人集團的定價政策進行；(3)在各重大方面已根據有關交易的協議進行；及(4)沒有超逾上限。

第六節 重要事項

- (二) 報告期內，公司不存在資產或股權收購、出售發生的關聯／連交易
- (三) 報告期內，公司不存在共同對外投資的重大關聯／連交易
- (四) 報告期內，公司不存在關聯／連債權債務往來
- (五) 報告期內，公司不存在與關聯／連關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯／連方之間的金融業務

第六節 重要事項

八、重大合同及其履行情况

1 託管、承包、租賃事項

報告期內，公司不存在重大託管、承包、租賃事項。

2 報告期內履行的及尚未履行完畢的重大擔保情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保) | |
|------------------------------------|--------|
| 報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保) | |
| 報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保) | |
| 公司對子公司的擔保情況 | |
| 報告期內對子公司擔保發生額合計 | |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B) | 129.43 |
| 公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保) | |
| 擔保總額(A+B) | 129.43 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%) | 16.44 |
| 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) | 129.43 |
| 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) | 129.43 |
| 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 | |

第六節 重要事項

單位：億元 幣種：人民幣

擔保情況說明

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

截至報告期末，公司及其全資子公司為下屬全資子公司提供擔保金額為人民幣129.43億元。具體擔保明細如下：

1. 公司全資子公司東方金控為其下屬全資子公司東證國際與平安銀行簽訂2,000萬美元授信提供擔保。
2. 公司為全資子公司東方金控與南洋商業銀行有限公司簽訂1.2億美元授信提供擔保。
3. 公司為全資子公司東方金控下屬全資子公司Orient Zhisheng Limited發行的3億美元債提供全額本息擔保。
4. 公司全資子公司東方金控為其下屬全資子公司東證國際開展基於全球回購協議(GMRA)/國際衍生品框架協議(ISDA)的交易提供總額不超過1.8億美元擔保。

第六節 重要事項

單位：億元 幣種：人民幣

公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)

5. 公司全資子公司東方金控為其下屬全資子公司 Orient International Investment Products Limited 開展基於全球回購協議(GMRA)/國際衍生品框架協議(ISDA)的交易提供總額不超過1.5億美元擔保。
6. 公司全資子公司東方金控為其下屬全資子公司 Orient International Investment Products Limited 發行結構化票據提供總額不超過10億美元擔保。

註： 公司美元擔保金額按2024年6月末人民幣兌美元即期匯率(1美元=7.1268人民幣)折算。

3 報告期內，公司無其他應披露而未披露的重大合同

第六節 重要事項

九、其他重大事項的說明

1. 報告期內公司營業部、子公司新設和處置情況

(1) 證券分支機構情況

報告期內，公司完成5家分支機構地址變更，4家分支機構同城搬遷。截至報告期末，公司擁有179家證券營業部。

具體分支機構地址變更情況如下：

| 序號 | 分支機構名稱 | 變更後地址 |
|----|-------------------------|--|
| 1 | 東方證券股份有限公司佛山南海大道北證券營業部 | 中國廣東省佛山市南海區桂城街道南海大道北84號越秀星匯雲錦廣場一區E棟寫字樓17層(03-08) |
| 2 | 東方證券股份有限公司上海閔行區鶴慶路證券營業部 | 中國上海市閔行區鶴慶路330-338號底層 |
| 3 | 東方證券股份有限公司深圳深南東路證券營業部 | 中國廣東省深圳市羅湖區桂園街道紅村社區深南東路5002號信興廣場主樓1902、1903、1905 |
| 4 | 東方證券股份有限公司武漢三陽路證券營業部 | 中國湖北省武漢市江岸區四唯街道三陽路118號金陽新城A座5層1室 |
| 5 | 東方證券股份有限公司上海嘉定區金沙路證券營業部 | 中國上海市嘉定區金沙路1、3號一層及77號501室 |

第六節 重要事項

具體分支機構同城搬遷情況如下：

| 序號 | 分支機構原名稱 | 分支機構現名稱 | 搬遷後地址 |
|----|----------------------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 東方證券股份有限公司 成都天府大道證券 營業部 | 東方證券股份有限公司 成都天府二街證券 營業部 | 中國(四川)自由貿易試驗 區成都高新區天府二 街138號2棟2層203、 204、205號 |
| 2 | 東方證券股份有限公司 長沙人民東路證券 營業部 | 東方證券股份有限公司 長沙芙蓉南路證券 營業部 | 中國湖南省長沙市天心 區芙蓉南路一段828號 傑座大廈201A號房 |
| 3 | 東方證券股份有限公司 上海浦東新區金科路 證券營業部 | 東方證券股份有限公司 上海浦東新區金科路 證券營業部 | 中國(上海)自由貿易試驗 區金科路2966號2幢 310、313室 |
| 4 | 東方證券股份有限公司 濰坊勝利東街證券 營業部 | 東方證券股份有限公司 濰坊勝利東街證券 營業部 | 中國山東省濰坊市高新 區新城街道金馬社區 勝利東街299號濰坊財 富中心1628室、1629 室、1630室、1631室 |

第六節 重要事項

(2) 期貨分支機構情況

報告期內，公司新設2家分支機構，撤銷1家分支機構，完成5家分支機構同城搬遷。截至報告期末，公司擁有10家期貨分公司和36家期貨營業部。

具體新設情況如下：

| 序號 | 分支機構名稱 | 地址 |
|----|---------------------|---|
| 1 | 上海東證期貨有限公司上海世紀大道營業部 | 中國(上海)自由貿易試驗區世紀大道1196號10層1002室 |
| 2 | 上海東證期貨有限公司長春營業部 | 中國吉林省長春市淨月開發區偉峰·彩宇新城二期(偉峰資訊中心)12#辦公樓2001號 |

具體撤銷情況如下：

| 序號 | 分支機構名稱 | 地址 |
|----|------------------|--|
| 1 | 上海東證期貨有限公司哈爾濱營業部 | 中國黑龍江省哈爾濱市道裡區群力新區群力大道、靈江路和群力第四大道圍合區域財富中心3棟1單元11層1103、1104號 |

第六節 重要事項

具體分支機構同城搬遷情況如下：

| 序號 | 分支機構名稱 | 搬遷後地址 |
|----|--------------------|---|
| 1 | 上海東證期貨有限公司浙江分公司 | 中國浙江省杭州市濱江區長河街道科技館街1600號銀泰國際商務中心3806、3809室 |
| 2 | 上海東證期貨有限公司上海分公司 | 中國上海市黃浦區中山南路318號2號樓3104、3105室 |
| 3 | 上海東證期貨有限公司大連分公司 | 中國遼寧省大連市沙河口區會展路129號大連國際金融中心A座—大連期貨大廈2411、2412、3501、3502 |
| 4 | 上海東證期貨有限公司北京朝陽門營業部 | 中國北京市朝陽區朝外大街22號6層601A、602室 |
| 5 | 上海東證期貨有限公司北京分公司 | 中國北京市朝陽區朝陽北路237號樓23層2708 |

第六節 重要事項

2. 利潤分配實施情況

公司2023年度利潤分配方案已於2024年6月28日實施完畢，以本次分紅派息的股權登記日的公司總股本為基數，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1.5元(含稅)。

根據《上海證券交易所上市公司自律監管指引第7號—回購股份》等有關規定，公司回購專用證券賬戶上的本公司A股股份不參與股息分派。按照公司截至2023年12月31日的總股本8,496,645,292股，扣除公司截至報告披露日回購專戶股份34,843,324股，以此計算合計擬派發現金紅利總額為人民幣1,269,270,295.20元，佔2023年度合併口徑歸屬於母公司所有者的淨利潤的46.09%。

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

報告期內，集團編製本集團簡明綜合財務報表使用的會計政策、會計估計和核算方法與上一會計期間相比未發生重大變化。

4. 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

報告期內，集團不存在因發生重大會計差錯更正需追溯調整的情況。

5. 報告期後事項

除本報告之財務報表附註50所載者外，於2024年6月30日後截至本報告日期，本公司並無發生任何重大事項。

第七節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1. 股份變動情況表

單位：股

| | 本次變動前 | | 發行新股 | 本次變動增減(+,-) | | | 小計 | 本次變動後 | |
|-------------|---------------|--------|------|-------------|------------|------------|---------------|--------|-------|
| | 數量 | 比例(%) | | 送股 | 公積金轉股 | 其他 | | 數量 | 比例(%) |
| 一、有限售條件股份 | 33,486,424 | 0.39 | | | +1,356,900 | +1,356,900 | 34,843,324 | 0.41 | |
| 1. 國家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 國有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3. 其他內資持股 | | | | | | | | | |
| 4. 外資持股 | | | | | | | | | |
| 5. 回購專用賬戶 | 33,486,424 | 0.39 | | | +1,356,900 | +1,356,900 | 34,843,324 | 0.41 | |
| 二、無限售條件流通股份 | 8,463,158,868 | 99.61 | | | -1,356,900 | -1,356,900 | 8,461,801,968 | 99.59 | |
| 1. 人民幣普通股 | 7,435,996,440 | 87.52 | | | -1,356,900 | -1,356,900 | 7,434,639,540 | 87.50 | |
| 2. 境內上市的外資股 | | | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外資股 | 1,027,162,428 | 12.09 | | | | | 1,027,162,428 | 12.09 | |
| 三、股份總數 | 8,496,645,292 | 100.00 | | | | | 8,496,645,292 | 100.00 | |

第七節 股份變動及股東情況

2. 股份變動情況說明

為維護公司價值及股東權益，2023年10月30日，公司第五屆董事會第三十一次會議審議通過《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。2024年1月30日，公司完成本次回購，通過上交所交易系統以集中競價交易方式累計回購34,843,324股A股股份，佔本公司總股本的比例為0.4101%，支付的資金總額合計人民幣310,877,125.32元（不含交易費用），最低成交價格為人民幣7.99元/股，最高成交價格為人民幣9.14元/股。本公司回購期間的每月報告如下：

單位：元 幣種：人民幣

| 回購月份 | 回購數量(股) | 每股最低成交價 | 每股最高成交價 | 資金總額 (不含交易費用) |
|----------|------------|---------|---------|------------------|
| 2023年11月 | 30,844,124 | 8.81 | 9.14 | 277,040,688.32 |
| 2023年12月 | 2,642,300 | 8.18 | 8.75 | 22,720,555.00 |
| 2024年1月 | 1,356,900 | 7.99 | 8.33 | 11,115,882.00 |

截至報告期末，公司持有34,843,324股A股庫存股，如公司在回購股份完成之後3年內未實施出售，未實施部分履行相關程序後將予以註銷，則公司總股本和無限售條件流通股將相應減少。

除上文所披露外，本公司或其任何附屬公司截至2024年6月30日止半年度內並無購回、出售或贖回本公司及附屬公司的上市證券(包括出售庫存股份)。

(二) 限售股份變動情況

單位：股

| 股東名稱 | 期初 限售股數 | 報告期 解除限售 股數 | 報告期 增加限售 股數 | 報告期末 限售股數 | 限售原因 | 解除 限售日期 |
|--------|------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|------------|
| 公司回購賬戶 | 33,486,424 | | 1,356,900 | 34,843,324 | 公司回購 A股股份 | 2025-02-01 |
| 合計 | 33,486,424 | | 1,356,900 | 34,843,324 | / | / |

第七節 股份變動及股東情況

二、股東情況

(一) 股東總數：

截至報告期末普通股股東總數(戶) 207,383

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

單位：股

前十名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)

| 股東名稱(全稱) | 報告期內增減 | 期末持股數量 | 比例(%) | 持有有限售 | 質押、標記或凍結情況 | | 股東性質 |
|---------------------------------------|------------|---------------|-------|--------|------------|----|------|
| | | | | 條件股份數量 | 股份狀態 | 數量 | |
| 申能(集團)有限公司 | 0 | 2,262,428,700 | 26.63 | 0 | 無 | - | 國有法人 |
| 香港中央結算(代理人)有限公司 | 0 | 1,027,023,144 | 12.09 | 0 | 未知 | - | 境外法人 |
| 上海海煙投資管理有限公司 | 0 | 423,186,126 | 4.98 | 0 | 無 | - | 國有法人 |
| 上海報業集團 | 0 | 309,561,060 | 3.64 | 0 | 無 | - | 國有法人 |
| 中國郵政集團有限公司 | 36,000 | 228,757,342 | 2.69 | 0 | 無 | - | 國有法人 |
| 中國證券金融股份有限公司 | 0 | 227,872,800 | 2.68 | 0 | 無 | - | 未知 |
| 浙能資本控股有限公司 | 0 | 177,625,600 | 2.09 | 0 | 無 | - | 國有法人 |
| 香港中央結算有限公司 | 52,581,907 | 168,836,627 | 1.99 | 0 | 無 | - | 境外法人 |
| 上海金橋出口加工區開發股份有限公司 | 0 | 124,328,872 | 1.46 | 0 | 無 | - | 國有法人 |
| 中國建設銀行股份有限公司-國泰中證全指證券公司交易型開放式指數證券投資基金 | 5,181,901 | 117,879,856 | 1.39 | 0 | 無 | - | 其他 |

第七節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)

| 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 |
| 申能(集團)有限公司 | 2,262,428,700 | 人民幣普通股 | 2,262,428,700 |
| 香港中央結算(代理人)有限公司 | 1,027,023,144 | 境外上市外資股 | 1,027,023,144 |
| 上海海煙投資管理有限公司 | 423,186,126 | 人民幣普通股 | 423,186,126 |
| 上海報業集團 | 309,561,060 | 人民幣普通股 | 309,561,060 |
| 中國郵政集團有限公司 | 228,757,342 | 人民幣普通股 | 228,757,342 |
| 中國證券金融股份有限公司 | 227,872,800 | 人民幣普通股 | 227,872,800 |
| 浙能資本控股有限公司 | 177,625,600 | 人民幣普通股 | 177,625,600 |
| 香港中央結算有限公司 | 168,836,627 | 人民幣普通股 | 168,836,627 |
| 上海金橋出口加工區開發股份有限公司 | 124,328,872 | 人民幣普通股 | 124,328,872 |
| 中國建設銀行股份有限公司-國泰中證全指證券公司 交易型開放式指數證券投資基金 | 117,879,856 | 人民幣普通股 | 117,879,856 |
| 前十名股東中回購專戶情況說明 | | | 不適用 |
| 上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明 | | | 不適用 |
| 上述股東關聯關係或一致行動的說明 | | | 不適用 |

第七節 股份變動及股東情況

持股5%以上股東、前十名股東及前十名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況

單位：股

| 股東名稱(全稱) | 持股5%以上股東、前十名股東及前十名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況 | | 期初普通 | | 期初轉融通 | | 期末普通 | | 期末轉融通 | |
|--|---|-------|---------|-------|------------------------|---------------|---------------|-------|------------------------|---------------|
| | 數量合計 | 比例(%) | 數量合計 | 比例(%) | 賬戶、信用 賬戶持股 且尚未歸還 | 出借股份 且尚未歸還 | 賬戶、信用 賬戶持股 | 比例(%) | 賬戶、信用 賬戶持股 且尚未歸還 | 出借股份 且尚未歸還 |
| 中國郵政集團有限公司 | 228,721,342 | 2.69 | 70,000 | 0.00 | | | | | | |
| 中國建設銀行股份有限公司 - 國泰中證全指證券公司 交易型開放式指數證券 投資基金 | 112,697,955 | 1.33 | 842,500 | 0.01 | | | | | | |
| | | | | | 228,757,342 | 2.69 | 34,000 | 0.00 | | |
| | | | | | 117,879,856 | 1.39 | 279,200 | 0.00 | | |

(三) 報告期內，公司不存在戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東的情況

第七節 股份變動及股東情況

三、董事、監事和高級管理人員情況

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

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

四、報告期內，公司不存在控股股東或實際控制人變更的情況



第七節 股份變動及股東情況

五、主要股東及其他人士於股份及相關股份擁有的權益及淡倉

於2024年6月30日，據公司及董事合理查詢所深知，以下主要股東及其他人士(公司董事、監事及最高行政人員除外)於公司股份及相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部須向公司披露並根據《證券及期貨條例》第336條規定須於備存之登記冊所登記的權益及淡倉：

| 股東姓名／名稱 | 股份類別 | 權益性質 | 股份數目 (附註1) | 佔公司已發行 類別總股本之概 約百分比(%) (附註2) | 約佔公司已發行 總股本之概約 百分比(%) (附註2) |
|---|------|--------|-------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 申能(集團)有限公司 | A股 | 實益擁有人 | 2,262,428,700 (L) | 30.29 | 26.63 |
| 中國煙草總公司(附註3) | A股 | 受控法團權益 | 423,186,126 (L) | 5.67 | 4.98 |
| 上海煙草集團有限責任 公司(附註3) | A股 | 受控法團權益 | 423,186,126 (L) | 5.67 | 4.98 |
| 上海海煙投資管理有限 公司(附註3) | A股 | 實益擁有人 | 423,186,126 (L) | 5.67 | 4.98 |
| 上海寧泉資產管理有限 公司 | H股 | 投資經理 | 154,195,200 (L) | 15.01 | 1.81 |
| 祝立家(附註4) | H股 | 受控法團權益 | 94,940,800 (L) | 9.24 | 1.12 |
| 孫紅艷(附註4) | H股 | 受控法團權益 | 94,940,800 (L) | 9.24 | 1.12 |
| 紅佳金融有限公司 (附註4) | H股 | 受控法團權益 | 94,940,800 (L) | 9.24 | 1.12 |
| Kaiser Century Investments Limited (附註4) | H股 | 實益擁有人 | 94,940,800 (L) | 9.24 | 1.12 |
| 交通銀行股份有限公司 (附註5) | H股 | 受控法團權益 | 93,991,600 (L) | 9.15 | 1.11 |
| Bank of Communications (Nominee) Company Limited(附註5) | H股 | 受控法團權益 | 93,991,600 (L) | 9.15 | 1.11 |
| 交銀國際資產管理有限 公司(附註5) | H股 | 受控法團權益 | 93,991,600 (L) | 9.15 | 1.11 |
| 交銀國際控股有限公司 (附註5) | H股 | 受控法團權益 | 93,991,600 (L) | 9.15 | 1.11 |
| BOCOM International Global Investment Limited(附註5) | H股 | 實益擁有人 | 93,991,600 (L) | 9.15 | 1.11 |

第七節 股份變動及股東情況

附註：

1. (L)代表好倉。
2. 於2024年6月30日，公司已發行股份共8,496,645,292股，其中包括A股7,469,482,864股及H股1,027,162,428股。
3. 上海海煙投資管理有限公司由上海煙草集團有限責任公司全資擁有，而上海煙草集團有限責任公司由中國煙草總公司全資擁有。因此，根據《證券及期貨條例》，中國煙草總公司及上海煙草集團有限責任公司分別被視為於上海海煙投資管理有限公司所持有本公司股份中擁有權益。
4. Kaiser Century Investments Limited由紅佳金融有限公司擁有全部權益。紅佳金融有限公司由祝立家先生及其配偶孫紅艷女士各自擁有50%權益。因此，根據《證券及期貨條例》，祝立家先生、孫紅艷女士及紅佳金融有限公司分別被視為於Kaiser Century Investments Limited所持有本公司股份中擁有權益。
5. BOCOM International Global Investment Limited由交銀國際資產管理有限公司全資擁有。交銀國際資產管理有限公司由交銀國際控股有限公司全資擁有，而交銀國際控股有限公司由Bank of Communications (Nominee) Company Limited全資擁有。Bank of Communications (Nominee) Company Limited由交通銀行股份有限公司全資擁有。因此，根據《證券及期貨條例》，交通銀行股份有限公司、Bank of Communications (Nominee) Company Limited、交銀國際控股有限公司及交銀國際資產管理有限公司分別被視為於BOCOM International Global Investment Limited所持有本公司股份中擁有權益。

除上文披露者外，於2024年6月30日，概無其他主要股東或人士於公司股份或相關股份中，擁有根據《證券及期貨條例》第336條規定須予備存之登記冊所記錄之任何權益或淡倉。

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

於2024年6月30日，就公司所獲得的資料及據董事所知，公司董事、監事及最高行政人員在公司或其相聯法團(定義見《證券及期貨條例》第XV部分)的股份、相關股份或債權證中概無擁有任何根據《證券及期貨條例》第XV部及第7及8分部須通知公司及香港聯交所的權益及淡倉(包括根據《證券及期貨條例》的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉)，或根據《證券及期貨條例》第352條規定須在存置之權益登記冊中記錄，或根據《標準守則》的規定需要通知公司和香港聯交所之權益或淡倉。

第八節 優先股相關情況

報告期內，公司無優先股事項。

第九節 債券相關情況

一、公司債券(含企業債券)和非金融企業債務融資工具

(一) 公司債券(含企業債券)

1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 債券名稱 | 簡稱 | 代碼 | 發行日 | 起息日 | 2024年 | | 債券 餘額 | 利率 (%) | 還本 付息方式 | 交易場所 | 主承銷商 | 受託管理人 (如有) | 投資者 適當性安排 | 交易機制 | 是否存在 終止上市 交易的風險 |
|--|--------|-----------|------------|------------|------------------|------------|----------|-----------|----------------|------|----------------|------------|--------------|--------------------------|-----------------------|
| | | | | | 8月31日後 的最近回售日 | 到期日 | | | | | | | | | |
| 東方證券股份有限公司 2024年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第一期) | 24東證C1 | 241168.SH | 2024-06-24 | 2024-06-26 | 不適用 | 2029-06-26 | 20 | 2.33 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 廣發證券、西部證券、光大證券 | 廣發證券 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2024年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第一期) | 24東證01 | 240544.SH | 2024-01-23 | 2024-01-25 | 不適用 | 2027-01-25 | 18 | 2.73 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 廣發證券、西部證券 | 廣發證券 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第四期) | 23東證C5 | 240318.SH | 2023-11-21 | 2023-11-23 | 不適用 | 2026-11-23 | 20 | 3.18 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 廣發證券、西部證券 | 廣發證券 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第三期)(品種一) | 23東證C3 | 240151.SH | 2023-10-26 | 2023-10-30 | 不適用 | 2026-10-30 | 28 | 3.30 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 廣發證券、西部證券 | 廣發證券 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第三期)(品種二) | 23東證C4 | 240152.SH | 2023-10-26 | 2023-10-30 | 不適用 | 2028-10-30 | 7 | 3.50 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 廣發證券、西部證券 | 廣發證券 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |

第九節 債券相關情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 債券名稱 | 簡稱 | 代碼 | 發行日 | 起息日 | 2024年 | 到期日 | 債券 餘額 | 利率 (%) | 還本 付息方式 | 交易場所 | 主承銷商 | 受託管理人 (如有) | 投資者 | 是否存 在 終止上市 交易的風險 | |
|--|--------|-----------|------------|------------|------------------|------------|----------|-----------|------------------------|------|------------------------|------------|-------------|--|---|
| | | | | | 8月31日後 的最近回售日 | | | | | | | | 適當性安排 | | |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行短期公司 債券(第一期) | 23東證S1 | 115908.SH | 2023-09-05 | 2023-09-07 | 不適用 | 2024-09-06 | 16 | 2.41 | 到期一次還 本付息。 | 上交所 | 廣發證券、 東方投行、 西部證券 | 廣發證券 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第二期) | 23東證C2 | 115763.SH | 2023-08-08 | 2023-08-10 | 不適用 | 2026-08-10 | 30 | 3.08 | 單利按年付 息，到期 一次還本。 | 上交所 | 東方投行、廣 發證券、西 部證券 | 廣發證券 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第三期) | 23東證04 | 115403.SH | 2023-05-22 | 2023-05-24 | 不適用 | 2026-05-24 | 30 | 2.90 | 單利按年付 息，到期 一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中 國銀河 | 中國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第一期) | 23東證C1 | 115292.SH | 2023-04-20 | 2023-04-24 | 不適用 | 2026-04-24 | 30 | 3.30 | 單利按年付 息，到期 一次還本。 | 上交所 | 東方投行、廣 發證券、西 部證券 | 廣發證券 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第二期) | 23東證03 | 115092.SH | 2023-03-17 | 2023-03-21 | 不適用 | 2028-03-21 | 16 | 3.32 | 單利按年付 息，到期 一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中 國銀河 | 中國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第一期)(品種二) | 23東證02 | 138918.SH | 2023-02-17 | 2023-02-21 | 不適用 | 2026-02-21 | 25 | 3.13 | 單利按年付 息，到期 一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中 國銀河 | 中國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 |

第九節 債券相關情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 債券名稱 | 簡稱 | 代碼 | 發行日 | 起息日 | 2024年 | | 債券 餘額 | 利率 (%) | 還本 付息方式 | 交易場所 | 主承銷商 | 受託管理人 (如有) | 投資者 適當性安排 | 交易機制 | 是否存在 終止上市 交易的風險 |
|--|--------|-----------|------------|------------|------------------|------------|----------|-----------|----------------|------|---------------------------|---------------|--|------|-----------------------|
| | | | | | 8月31日後 的最近回售日 | 到期日 | | | | | | | | | |
| 東方證券股份有限公司 2023年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第一期)(品種一) | 23東證01 | 138917.SH | 2023-02-17 | 2023-02-21 | 不適用 | 2025-02-21 | 15 | 2.92 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中國銀河 國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 | |
| 東方證券股份有限公司 2022年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第三期) | 22東證04 | 138727.SH | 2022-12-12 | 2022-12-14 | 不適用 | 2025-12-14 | 35 | 3.40 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中國銀河 國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 | |
| 東方證券股份有限公司 2022年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第二期) | 22東證C2 | 137959.SH | 2022-10-19 | 2022-10-21 | 不適用 | 2024-10-21 | 35 | 2.53 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、廣發證券 發證券、西部 證券 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 | |
| 東方證券股份有限公司 2022年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第二期) | 22東證03 | 137725.SH | 2022-08-23 | 2022-08-25 | 不適用 | 2027-08-25 | 20 | 3.00 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中國銀河 國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 | |
| 東方證券股份有限公司 2022年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第一期)(品種二) | 22東證02 | 137548.SH | 2022-07-19 | 2022-07-21 | 不適用 | 2027-07-21 | 15 | 3.18 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中國銀河 國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 | |
| 東方證券股份有限公司 2022年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第一期)(品種一) | 22東證01 | 137547.SH | 2022-07-19 | 2022-07-21 | 不適用 | 2025-07-21 | 20 | 2.79 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中國銀河 國銀河 | 面向專業 投資者 | 匹配成交、點擊 成交、詢價 成交、競買 成交和協商 成交 | 否 | |

第九節 債券相關情況

單位：億元 幣種：人民幣

| 債券名稱 | 簡稱 | 代碼 | 發行日 | 起息日 | 2024年 | | 債券 餘額 | 利率 (%) | 還本 付息方式 | 交易場所 | 主承銷商 | 受託管理人 (如有) | 投資者 適當性安排 | 交易機制 | 是否存在 終止上市 交易的風險 |
|---|--------|-----------|------------|------------|------------------|-------------------------|----------|-------------------|----------------------------|------|-------------------|---------------|--------------|--------------------------|-----------------------|
| | | | | | 8月31日後 的最近回售日 | 到期日 | | | | | | | | | |
| 東方證券股份有限公司 2022年面向專業投資者 公開發行次級債券 (第一期) | 22東證C1 | 185233.SH | 2022-01-11 | 2022-01-13 | 不適用 | 2025-01-13 | 25 | 3.16 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行 | 東莞證券 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2021年面向專業投資者 公開發行公司債券 (第二期) | 21東債02 | 185035.SH | 2021-11-22 | 2021-11-24 | 不適用 | 2024-11-24 | 40 | 3.08 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行、中國國銀河 | 中國國銀河 | 面向專業投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2021年公開發行次級 債券(第二期)(品種二) | 21東證C3 | 175994.SH | 2021-04-14 | 2021-04-16 | 不適用 | 2026-04-16 | 15 | 4.20 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行 | 東莞證券 | 面向機構投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2020年公開發行永續 次級債券(第一期) | 20東證Y1 | 175032.SH | 2020-08-24 | 2020-08-26 | 不適用 | 2025-08-26 ¹ | 50 | 4.75 ² | 在發行人不行使遞延支付利息權的情況下，每年付息一次。 | 上交所 | 東方投行 | 東莞證券 | 面向機構投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |
| 東方證券股份有限公司 2017年公開發行公司 債券 | 17東方債 | 143233.SH | 2017-08-02 | 2017-08-03 | 不適用 | 2027-08-03 | 40 | 4.98 | 單利按年付息，到期一次還本。 | 上交所 | 東方投行 ³ | 東莞證券 | 面向合格投資者 | 匹配成交、點擊成交、詢價成交、競買成交和協商成交 | 否 |

¹ 以每5個計息年度為1個重定價週期。在每個重定價週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個重定價週期(即延續5年)，或全額兌付本期債券。

² 採用浮動利率形式，在本期債券存續的前5個計息年度(首個定價週期)內保持不變(為4.75%)，自第6個計息年度起每5年重置一次票面利率，截至本報告披露日，本期債券處於首個定價週期內。

³ 東方證券承銷保薦有限公司原名東方花旗證券有限公司，於2020年4月完成更名。

第九節 債券相關情況

2. 公司或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

公司「20東證Y1」附設發行人續期選擇權，不設投資者回售選擇權，截至本報告披露日尚未到發行人續期選擇權行權日；附設發行人遞延支付利息權，因公司於2024年5月10日召開的公司2023年股東週年大會審議通過《公司2023年度利潤分配方案》，屬於「20東證Y1」募集說明書約定的強制付息事件，公司將按時、足額支付債券當期利息；附設滿足特定條件時發行人贖回選擇權，截至本報告披露日尚未觸發。

3. 報告期內，公司境內外信用評級結果未調整。

4. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的變更、變化和執行情況及其影響

截至報告期末，公司存續債券不涉及擔保情況。根據募集說明書的約定，公司償債保障措施包括了制定《債券持有人會議規則》、設立專門的償付工作小組、充分發揮債券受託管理人的作用和嚴格履行信息披露義務等內容。報告期內，公司償債計劃及其他償債保障措施均按要求嚴格執行，未發生變更。

(二) 公司債券募集資金情況

債券代碼：240544.SH

債券簡稱：24東證01

1. 基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

| | |
|----------------|--|
| 債券全稱 | 東方證券股份有限公司2024年面向專業投資者 公開發行公司債券(第一期) |
| 是否為專項品種債券 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 募集資金總額 | 18 |
| 報告期末募集資金餘額 | 0 |
| 報告期末募集資金專項賬戶餘額 | 0 |

第九節 債券相關情況

2. 募集資金用途變更調整

約定的募集資金用途(請全文列示)

本期債券募集資金扣除發行費用後，擬全部用於償還前次公司債券本金。擬使用本期債券募集資金置換前期償還20東債03的部分自籌資金。因本次債券的發行時間及實際發行規模尚有一定不確定性，發行人將綜合考慮本次債券發行時間及實際發行規模、募集資金的到賬情況、相關債務本息償付要求、公司債務結構調整計劃等因素，本著有利於優化公司債務結構和節省財務費用的原則，未來可能調整償還公司債券的具體明細。

是否變更調整募集資金用途

是 否

3. 募集資金實際使用情況(此處不含臨時補流)

單位：億元 幣種：人民幣

| | |
|-----------------------|---------------------|
| 報告期內募集資金實際使用金額 | 18 |
| 3.1.1償還有息債務(不含公司債券)金額 | 0 |
| 3.2.1償還公司債券金額 | 18 |
| 3.2.2償還公司債券情況 | 置換前期償還20東債03的部分自籌資金 |

第九節 債券相關情況

4. 募集資金用於特定項目

4.1 募集資金是否用於固定資產投資項目 是 否
或者股權投資、債權投資或者資產收購
等其他特定項目

5. 臨時補流情況

報告期內募集資金是否用於臨時補充 是 否
流動資金

6. 募集資金合規情況

截至報告期末募集資金實際用途 置換前期償還20東債03的部分自籌資金
(包括實際使用和臨時補流)

實際用途與約定用途(含募集說明書約定 是 否
用途和合規變更後的用途)是否一致

報告期內募集資金賬戶管理和使用 是 否
是否合規

第九節 債券相關情況

債券代碼：241168.SH

債券簡稱：24東證C1

1. 基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

| | |
|----------------|--|
| 債券全稱 | 東方證券股份有限公司2024年面向專業投資者 公開發行次級債券(第一期) |
| 是否為專項品種債券 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 募集資金總額 | 20 |
| 報告期末募集資金餘額 | 0 |
| 報告期末募集資金專項賬戶餘額 | 0 |

2. 募集資金用途變更調整

| | |
|------------------|--|
| 約定的募集資金用途(請全文列示) | 本期債券募集資金扣除發行費用後，擬用於償還到期公司債券本金。擬使用本期債券募集資金置換前期償還21東證C2的部分自籌資金。因本期債券的發行時間及實際發行規模尚有一定不確定性，發行人將綜合考慮本期債券發行時間及實際發行規模、募集資金的到賬情況、相關債務本息償付要求、公司債務結構調整計劃等因素，本著有利於優化公司債務結構和節省財務費用的原則，未來可能調整償還公司債券的具體明細。 |
| 是否變更調整募集資金用途 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

第九節 債券相關情況

3. 募集資金實際使用情況(此處不含臨時補流)

單位：億元 幣種：人民幣

| | |
|-----------------------|---------------------|
| 報告期內募集資金實際使用金額 | 20 |
| 3.1.1償還有息債務(不含公司債券)金額 | 0 |
| 3.2.1償還公司債券金額 | 20 |
| 3.2.2償還公司債券情況 | 置換前期償還21東證C2的部分自籌資金 |

4. 募集資金用於特定項目

| | |
|---|--|
| 4.1募集資金是否用於固定資產投資項目 或者股權投資、債權投資或者資產收購 等其他特定項目 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|---|--|

5. 臨時補流情況

| | |
|--------------------------|--|
| 報告期內募集資金是否用於臨時補充 流動資金 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|--------------------------|--|

6. 募集資金合規情況

| | |
|--|--|
| 截至報告期末募集資金實際用途 (包括實際使用和臨時補流) | 置換前期償還21東證C2的部分自籌資金 |
| 實際用途與約定用途(含募集說明書約定 用途和合規變更後的用途)是否一致 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 報告期內募集資金賬戶管理和使用 是否合規 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

第九節 債券相關情況

(三) 專項品種債券應當披露的其他事項

1. 公司為可續期公司債券發行人

單位：億元 幣種：人民幣

| | |
|--------|---|
| 債券代碼 | 175032 |
| 債券簡稱 | 20東證Y1 |
| 債券餘額 | 50 |
| 續期情況 | 本期債券以每5個計息年度為1個週期，在每個週期末，發行人有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長5年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。截至報告期末，本期債券仍處於首個週期內。 |
| 利率跳升情況 | 首個週期的票面利率為初始基準利率加上初始利差，後續週期的票面利率調整為當期基準利率加上初始利差再加300個基點。初始利差為首個週期的票面利率減去初始基準利率。如果未來因宏觀經濟及政策變化等因素影響導致當期基準利率在利率重置日不可得，當期基準利率沿用利率重置日之前一期基準利率。初始基準利率為簿記建檔日前5個工作日中國債券信息網(www.chinabond.com.cn)(或中央國債登記結算有限責任公司認可的其他網站)公佈的中債國債收益率曲線中，待償期與本期債券基礎期限一致的國債收益率算術平均值(四捨五入計算到0.01%)；後續週期的當期基準利率為票面利率重置日前5個工作日中國債券信息網(www.chinabond.com.cn)(或中央國債登記結算有限責任公司認可的其他網站)公佈的中債國債收益率曲線中，待償期與本期債券基礎期限一致的國債收益率算術平均值(四捨五入計算到0.01%)。 |

第九節 債券相關情況

票面利率公式為：當期票面利率=當期基準利率+初始利差+300BPs。

如果未來因宏觀經濟及政策變化等因素影響導致當期基準利率在利率重置日不可得，票面利率將採用票面利率重置日之前一期基準利率加上初始利差再加上300個基點確定。截至報告期末，本期債券仍處於首個週期內，報告期內無利率跳升情況。

利息遞延情況

本期債券附設發行人遞延支付利息權，除非發生強制付息事件，本期債券的每個付息日，發行人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及其孳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；前述利息遞延不屬於發行人未能按照約定足額支付利息的行為。報告期內無遞延情況。

強制付息情況

付息日前12個月內，發生以下事件的，發行人不得遞延當期利息以及已經遞延的所有利息及其孳息：(1)向普通股股東分紅；(2)減少註冊資本。因公司於2024年5月10日召開的公司2023年股東週年大會審議通過《公司2023年度利潤分配方案》，屬於「20東證Y1」募集說明書約定的強制付息事件，公司將按時、足額支付債券當期利息。

是否仍計入權益及相關會計處理

是

第九節 債券相關情況

(四) 報告期內公司債券相關重要事項

1. 非經營性往來佔款和資金拆借

報告期初，公司合併口徑應收的非因生產經營直接產生的對其他方的往來佔款和資金拆借(以下簡稱非經營性往來佔款和資金拆借)餘額為0。

報告期末，未收回的非經營性往來佔款和資金拆借餘額為0。

2. 負債情況

(1) 有息債務及其變動情況

1.1 公司債務結構情況

報告期初和報告期末，公司(非公司合併範圍口徑)有息債務餘額分別為人民幣1,720.98億元和人民幣1,692.25億元，報告期內有息債務餘額同比變動-1.67%。

單位：億元 幣種：人民幣

| 有息債務類別 | 到期時間 | | | 金額合計 | 金額佔有息債務的佔比 (%) |
|-----------|------|----------|--------|----------|----------------|
| | 已逾期 | 6個月以內(含) | 6個月以上 | | |
| 公司信用類債券 | - | 92.65 | 445.08 | 537.73 | 31.78 |
| 銀行貸款 | - | - | - | - | - |
| 非銀行金融機構貸款 | - | - | - | - | - |
| 其他有息債務 | - | 1,062.40 | 92.12 | 1,154.52 | 68.22 |
| 合計 | - | 1,155.05 | 537.20 | 1,692.25 | 100.00 |

報告期末公司存續的公司信用類債券中，公司債券餘額人民幣508.64億元，企業債券餘額為0，非金融企業債務融資工具餘額為0，且共有人民幣92.65億元公司信用類債券在2024年9至12月內到期或回售償付。

第九節 債券相關情況

1.2 公司合併口徑有息債務結構情況

報告期初和報告期末，公司合併報表範圍內公司有息債務餘額分別為人民幣1,789.21億元和人民幣1,747.56億元，報告期內有息債務餘額同比變動-2.33%。

單位：億元 幣種：人民幣

| 有息債務類別 | 到期時間 | | | 金額合計 | 金額佔有息債務的佔比 (%) |
|-----------|------|----------|--------|----------|----------------|
| | 已逾期 | 6個月以內(含) | 6個月以上 | | |
| 公司信用類債券 | - | 94.45 | 466.62 | 561.07 | 32.11 |
| 銀行貸款 | - | 12.61 | - | 12.61 | 0.72 |
| 非銀行金融機構貸款 | - | - | - | - | - |
| 其他有息債務 | - | 1,078.44 | 95.44 | 1,173.88 | 67.17 |
| 合計 | - | 1,185.50 | 562.06 | 1,747.56 | 100.00 |

報告期末，公司合併口徑存續的公司信用類債券中，公司債券餘額人民幣508.64億元，企業債券餘額為0，非金融企業債務融資工具餘額為0，且共有人民幣92.65億元公司信用類債券在2024年9至12月內到期或回售償付。

1.3 境外債券情況

截至報告期末，公司合併報表範圍內發行的境外債券餘額人民幣52.43億元，且在2024年9至12月內到期的境外債券餘額為0。

第九節 債券相關情況

(五) 主要會計數據和財務指標

單位：千元 幣種：人民幣

| 主要指標 | 本報告期末 | 上年度末 | 本報告期末比 上年度末增減 | |
|----------|-------|-------|------------------|---------------|
| | | | (%) | 變動原因 |
| 流動比率 | 1.14 | 1.19 | (4.20) | 流動資產減少，流動負債增加 |
| 速動比率 | 1.14 | 1.19 | (4.20) | 流動資產減少，流動負債增加 |
| 資產負債率(%) | 70.42 | 71.04 | 減少0.62個百分點 | 負債減少 |

| 主要指標 | 本報告期 (1-6月) | 上年同期 | 本報告期比上年 同期增減 | |
|------------------|----------------|-----------|-----------------|-------------|
| | | | (%) | 變動原因 |
| 扣除非經常性損益後 淨利潤 | 2,019,409 | 1,758,896 | 14.81 | 淨利潤增加 |
| EBITDA全部債務比 | 0.03 | 0.03 | - | |
| 利息保障倍數 | 2.11 | 2.05 | 2.93 | 利潤總額增加 |
| 現金利息保障倍數 | (6.75) | (5.68) | 不適用 | 經營性現金淨流入減少 |
| EBITDA利息保障倍數 | 2.32 | 2.25 | 3.11 | 息稅折舊攤銷前利潤增加 |
| 貸款償還率(%) | 100.00 | 100.00 | - | |
| 利息償付率(%) | 100.00 | 100.00 | - | |

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

二、報告期內，公司無可轉換公司債券

第十節 證券公司信息披露

一、公司重大行政許可事項的相關情況

| 序號 | 發文單位 | 文件標題 | 文號 | 發文日期 |
|----|-------|-------------------------------------|----------------|------------|
| 1 | 中國證監會 | 關於同意東方證券股份有限公司向專業投資者公開發行次級公司債券註冊的批復 | 證監許可[2024]330號 | 2024年2月26日 |

簡明綜合中期財務報告表審閱報告

致東方證券股份有限公司董事會

(於中華人民共和國註冊成立的有限責任公司)

引言

我們已審閱隨附列載於第163頁至第240頁的中期財務報告，包括東方證券股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(合稱為「貴集團」)於2024年6月30日的簡明綜合財務狀況表與截至2024年6月30日止六個月期間的相關簡明綜合損益表、損益及其他綜合收益表、權益變動表和現金流量表，以及解釋附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則要求中期財務報告按照其相關規定和國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號—中期財務報告(「國際會計準則第34號」)的規定編製，按國際會計準則第34號編製和列報中期財務報告是 貴公司董事的責任。

我們的責任是在實施審閱工作的基礎上對中期財務報告出具審閱報告，並且我們的報告是根據與 貴公司釐定的約定條款僅為 貴公司的董事會(作為整體)而出具的，不應被用於其他任何目的，我們不會就我們的審閱報告的任何內容對任何其他人士承擔或接受任何責任。

審閱範圍

我們的審閱是按照國際審計與鑒證準則理事會發佈的國際審閱業務準則第2410號—主體的獨立核數師執行的中期財務報告審閱進行的。中期財務報告審閱工作包括詢問(主要詢問負責財務和會計事項的人員)以及採用分析性覆核和其他審閱程序。與按照國際審計準則進行的審計工作相比，審閱的範圍相對較小，因此我們不能保證我們能識別在審計中可能識別出的所有重大事項，因而我們不會發表審計意見。

簡明綜合中期財務報告表審閱報告

結論

基於我們的審閱，並無任何事項致使我們認為隨附於2024年6月30日的中期財務報告在所有重大方面沒有按照國際會計準則第34號編製。

畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港中環

遮打道10號

太子大廈8樓

2024年8月29日

簡明綜合損益表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------------------|----|-----------------|-----------------|
| | | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 收入 | | | |
| 佣金及手續費收入 | 6 | 4,462,488 | 4,051,782 |
| 利息收入 | 7 | 2,776,347 | 3,081,386 |
| | | 7,238,835 | 7,133,168 |
| 淨投資收益 | 8 | 2,266,502 | 1,518,630 |
| 其他收入、收益及虧損淨額 | 9 | 3,030,427 | 2,341,056 |
| 收入總額、其他收入及收益及虧損淨額 | | 12,535,764 | 10,992,854 |
| 折舊和攤銷 | 10 | (403,693) | (403,776) |
| 員工成本 | 11 | (1,877,911) | (2,036,149) |
| 佣金及手續費支出 | | (1,981,346) | (415,677) |
| 利息支出 | 12 | (2,082,326) | (2,086,513) |
| 其他經營支出 | 13 | (3,833,148) | (3,296,775) |
| 預期信用損失模型項下的減值虧損，扣除撥回 | 14 | (312,138) | (953,890) |
| 其他減值損失 | | 1,115 | - |
| 支出總額 | | (10,489,447) | (9,192,780) |
| 所佔聯營企業的業績 | | 224,758 | 346,695 |
| 所得稅前利潤 | | 2,271,075 | 2,146,769 |
| 所得稅費用 | 15 | (159,397) | (245,385) |
| 期間利潤 | | 2,111,678 | 1,901,384 |
| 歸屬於： | | | |
| 本公司權益持有人 | | 2,111,371 | 1,901,450 |
| 非控制性權益 | | 307 | (66) |
| | | 2,111,678 | 1,901,384 |
| 歸屬於本公司股東的每股收益(以每股人民幣元列示) | | | |
| －基本 | 16 | 0.24 | 0.21 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合損益及其他綜合收益表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--|-----------------|-----------------|
| | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 期間利潤 | 2,111,678 | 1,901,384 |
| 其他綜合收益(所得稅後)： | | |
| 其後不會重新分類至損益的項目： | | |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資的 公允價值收益／(虧損) | 609,405 | (43,080) |
| 作公允價值對沖的對沖工具 | (27,897) | — |
| 與其後不會重新分類至損益的項目相關的所得稅 | (145,541) | 10,770 |
| 小計 | 435,967 | (32,310) |
| 其後可能重新分類至損益的項目： | | |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具的公允價值收益 | | |
| —期內公允價值淨變動 | 2,275,562 | 669,613 |
| —因出售對損益進行的重新分類調整 | (1,427,137) | (418,533) |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具的減值虧損撥備 | 12,085 | 3,132 |
| 與其後可能重新分類至損益的項目相關的所得稅 | (218,152) | (55,365) |
| 所佔聯營企業的其他綜合收益(扣除相關所得稅後) | (1,249) | 7,813 |
| 外幣折算產生的匯兌差額 | (5,237) | 35,579 |
| 小計 | 635,872 | 242,239 |
| 期間其他綜合收益(扣除所得稅後) | 1,071,839 | 209,929 |
| 期間綜合收益總額 | 3,183,517 | 2,111,313 |
| 歸屬於： | | |
| 本公司權益持有人 | 3,183,210 | 2,111,379 |
| 非控制性權益 | 307 | (66) |
| | 3,183,517 | 2,111,313 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合財務狀況表

於2024年6月30日－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 附註 | 於2024年 6月30日 (未經審計) | 於2023年 12月31日 (經審計) |
|--------------------------|----|---------------------------|---------------------------|
| 現金及銀行結餘 | 17 | 83,098,153 | 104,093,142 |
| 結算備付金 | 19 | 33,994,504 | 35,314,411 |
| 於交易所及金融機構的保證金 | 20 | 2,597,323 | 3,241,547 |
| 衍生金融資產 | 21 | 3,622,225 | 1,877,650 |
| 融資客戶墊款 | 22 | 23,179,953 | 21,071,801 |
| 應收賬款 | 23 | 594,725 | 670,759 |
| 買入返售協議 | 24 | 3,791,840 | 5,437,734 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 25 | 97,278,884 | 97,069,644 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 26 | 87,231,255 | 90,813,713 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 27 | 13,924,880 | 6,298,178 |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 28 | 1,578,573 | 1,586,591 |
| 對聯營企業的投資 | 29 | 6,327,470 | 6,253,974 |
| 使用權資產 | | 1,165,939 | 557,334 |
| 投資物業 | | 29,909 | 165,413 |
| 物業及設備 | 31 | 2,664,924 | 2,739,369 |
| 其他無形資產 | | 255,494 | 286,724 |
| 商譽 | | 32,135 | 32,135 |
| 遞延稅項資產 | 33 | 1,740,767 | 2,079,575 |
| 其他資產 | 34 | 4,437,901 | 4,100,768 |
| 資產總額 | | 367,546,854 | 383,690,462 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合財務狀況表

於2024年6月30日－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 附註 | 於2024年 6月30日 (未經審計) | 於2023年 12月31日 (經審計) |
|------------------------|----|---------------------------|---------------------------|
| 拆入資金 | 35 | 25,667,539 | 25,670,059 |
| 短期債務工具 | 36 | 2,481,453 | 2,797,700 |
| 應付經紀業務客戶賬款 | 37 | 95,590,503 | 111,570,987 |
| 賣出回購協議 | 38 | 76,699,642 | 73,716,143 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 | 39 | 14,068,207 | 15,301,834 |
| 衍生金融負債 | 21 | 1,544,647 | 874,202 |
| 合同負債 | | 155,447 | 147,405 |
| 當期稅項負債 | | 85,964 | 102,664 |
| 應計員工成本 | | 1,720,477 | 1,704,042 |
| 借款 | 40 | 1,261,422 | 1,700,024 |
| 租賃負債 | | 1,154,713 | 547,475 |
| 已發行債務證券 | 41 | 54,905,245 | 60,157,845 |
| 遞延稅項負債 | 33 | 539 | 35,936 |
| 其他負債 | 42 | 11,789,361 | 10,603,949 |
| 負債總額 | | 287,125,159 | 304,930,265 |
| 股本 | 43 | 8,496,645 | 8,496,645 |
| 庫存股 | | (310,896) | (299,780) |
| 其他權益工具 | 45 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 儲備 | 46 | 58,858,671 | 56,791,270 |
| 未分配利潤 | | 8,366,435 | 8,757,396 |
| 歸屬於本公司權益持有人權益 | | 80,410,855 | 78,745,531 |
| 非控制性權益 | | 10,840 | 14,666 |
| 權益總額 | | 80,421,695 | 78,760,197 |
| 權益及負債總額 | | 367,546,854 | 383,690,462 |

於2024年8月29日由董事會批准及授權刊發。

金文忠
董事長

魯偉銘
執行董事

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合權益變動表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 本公司權益持有人應佔權益 | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|----------|-------------|-------------|---------|-------------|
| | 附註 | 儲備 | | | | | | | | | | 非控制性 權益 | 權益總額 | |
| | | 股本 | 庫存股 | 其他 權益工具 | 資本儲備 | 盈餘儲備 | 一般儲備 | 投資 重估儲備 | 外幣 折算儲備 | 對沖儲備 | 未分配 利潤 | | | 小計 |
| 於2024年1月1日 | | 8,496,645 | (299,780) | 5,000,000 | 39,534,520 | 4,618,006 | 12,134,542 | 489,687 | 2,190 | 12,325 | 8,757,396 | 78,745,531 | 14,666 | 78,760,197 |
| 期間利潤 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,111,371 | 2,111,371 | 307 | 2,111,678 |
| 期間其他綜合收益 | | - | - | - | - | - | - | 1,098,000 | (5,237) | (20,924) | - | 1,071,839 | - | 1,071,839 |
| 期間綜合收益總額 | | - | - | - | - | - | - | 1,098,000 | (5,237) | (20,924) | 2,111,371 | 3,183,210 | 307 | 3,183,517 |
| 回購A股股份 | | - | (11,116) | - | - | - | - | - | - | - | - | (11,116) | - | (11,116) |
| 劃撥至盈餘儲備 | | - | - | - | - | 295,657 | - | - | - | - | (295,657) | - | - | - |
| 劃撥至一般儲備 | | - | - | - | - | - | 662,846 | - | - | - | (662,846) | - | - | - |
| 分派予其他權益工具持有人 | 44 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (237,500) | (237,500) | - | (237,500) |
| 確認為分派的股息 | 44 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,269,270) | (1,269,270) | - | (1,269,270) |
| 就以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 處置時的累積公允價值變動 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 轉撥未分配利潤 | | - | - | - | - | - | - | 32,806 | - | - | (32,806) | - | - | - |
| 其他 | | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,253 | (4,253) | - | (4,133) | (4,133) |
| 於2024年6月30日(未經審計) | | 8,496,645 | (310,896) | 5,000,000 | 39,534,520 | 4,913,663 | 12,797,388 | 1,620,493 | (3,047) | (4,346) | 8,366,435 | 80,410,855 | 10,840 | 80,421,695 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合權益變動表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 本公司權益持有人應佔權益 | | | | | | | | | | | 非控制性 權益 | 權益總額 |
|---|--------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| | 附註 | 股本 | 其他 權益工具 | 儲備 | | | | | 未分配 利潤 | 小計 | | | |
| | | | | 資本儲備 | 盈餘儲備 | 一般儲備 | 投資 重估儲備 | 外幣 折算儲備 | | | | | |
| 於2023年1月1日 | | 8,496,645 | 5,000,000 | 39,534,520 | 4,293,542 | 11,135,082 | 100,899 | (12,628) | 8,838,412 | 77,386,472 | 11,817 | 77,398,289 | |
| 期間利潤/(虧損) | | - | - | - | - | - | - | - | 1,901,450 | 1,901,450 | (66) | 1,901,384 | |
| 期間其他綜合收益 | | - | - | - | - | - | 174,350 | 35,579 | - | 209,929 | - | 209,929 | |
| 期間綜合收益總額 | | - | - | - | - | - | 174,350 | 35,579 | 1,901,450 | 2,111,379 | (66) | 2,111,313 | |
| 劃撥至一般儲備 | | - | - | - | - | 98,781 | - | - | (98,781) | - | - | - | |
| 分派予其他權益工具持有人 | 44 | - | - | - | - | - | - | - | (237,500) | (237,500) | - | (237,500) | |
| 確認為分派的股息 | 44 | - | - | - | - | - | - | - | (1,274,497) | (1,274,497) | - | (1,274,497) | |
| 就以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 處置時的累積公允價值變動 | | - | - | - | - | - | (22,493) | - | 22,493 | - | - | - | |
| 轉撥未分配利潤 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 於2023年6月30日(未經審計) | | 8,496,645 | 5,000,000 | 39,534,520 | 4,293,542 | 11,233,863 | 252,756 | 22,951 | 9,151,577 | 77,985,854 | 11,751 | 77,997,605 | |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合現金流量表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 經營活動 | | |
| 所得稅前利潤 | 2,271,075 | 2,146,769 |
| 就下列各項作出調整： | | |
| 利息支出 | 2,082,326 | 2,086,513 |
| 所佔聯營企業的業績 | (224,758) | (346,695) |
| 折舊和攤銷 | 403,693 | 403,776 |
| 預期信用損失模型項下的減值損失，扣除撥回 | 312,138 | 953,890 |
| 其他減值損失 | (1,115) | — |
| 處置物業及設備、使用權資產及投資性房地產產生的收益 | (20,222) | (88,992) |
| 外匯(收益)/虧損淨額 | (15,269) | 125,937 |
| 以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產產生的淨變現收益及收入 | (103,323) | (731,814) |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具產生的淨變現收益及收入 | (2,825,970) | (1,786,033) |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具產生的股息收入 | (277,596) | (82,274) |
| 以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債產生的淨變現虧損 | 60,510 | 54,274 |
| 按攤餘成本計量的債務工具產生的淨變現收益及利息收入 | (23,704) | (52,447) |
| 以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融資產的未變現公允價值變動 | 310,096 | (431,732) |
| 以公允價值計量且其變動計入当期損益的金融負債的未變現公允價值變動 | (32,791) | 554,914 |
| 衍生金融工具之未變現公允價值變動 | (967,955) | (117,329) |
| 其他淨投資收益 | (29,569) | — |
| 營運資金變動前的營運現金流量 | 917,566 | 2,688,757 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合現金流量表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 營運資金變動前的營運現金流量 | 917,566 | 2,688,757 |
| 融資客戶墊款增加 | (2,108,682) | (451,525) |
| 買入返售協議減少 | 1,344,131 | 889,903 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及衍生金融資產增加 | (1,959,611) | (14,968,917) |
| 受限制存款及於交易所及金融機構的保證金減少／(增加) | 688,406 | (1,649,388) |
| 代客戶持有的銀行餘額及結算備付金減少 | 15,976,603 | 22,220,644 |
| 應收賬款及其他資產(增加)／減少 | (408,391) | 1,066,093 |
| 其他負債及合同負債增加／(減少) | 972,389 | (457,429) |
| 應付經紀業務客戶賬款減少 | (15,980,484) | (22,441,989) |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債及衍生金融負債減少 | (632,792) | (4,306,488) |
| 賣出回購協議增加 | 3,008,348 | 3,192,720 |
| 拆入資金增加 | 37,669 | 9,622,037 |
| 經營所得／(所用)現金 | 1,855,152 | (4,595,582) |
| 已付所得稅 | (236,379) | (432,491) |
| 已付利息 | (1,104,098) | (961,066) |
| 經營活動所得／(所用)現金淨額 | 514,675 | (5,989,139) |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合現金流量表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|
| | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 投資活動 | | |
| 自投資收到的股息及利息 | 2,193,926 | 1,123,933 |
| 處置物業及設備以及投資性房地產所得款項 | 162,358 | 147,224 |
| 處置或贖回以下各項的所得款項： | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 11,346,603 | 16,382,526 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 443,432 | 602,643 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 159,421,512 | 81,707,952 |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | - | 658,844 |
| 向聯營企業注資 | - | (52,453) |
| 購買： | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | (10,635,748) | (17,207,767) |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | (7,487,227) | (389,868) |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | (153,799,229) | (77,625,143) |
| 購買物業及設備以及其他無形資產 | (125,430) | (855,349) |
| 使用權資產付款 | - | (1,017) |
| 處置聯營企業及其他或對聯營企業及其他減資所得款項 | 149,524 | 60,578 |
| 對沖工具的現金流出 | (5,671) | - |
| 投資活動所得現金淨額 | 1,664,050 | 4,552,103 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

簡明綜合現金流量表

截至2024年6月30日止六個月－未經審計

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|---|-----------|--------------------|-------------------|
| | | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 籌資活動 | | | |
| 發行債務證券、應付短期融資款及指定為以公允價值計量 且其變動計入當期損益的收益憑證所得款項 | | 13,895,867 | 22,786,986 |
| 償還已發行債務證券、應付短期融資款及指定為以公允價值計量 且其變動計入當期損益的收益憑證 | | (19,354,125) | (17,998,770) |
| 籌集借款所得款項 | | 1,048,166 | 806,956 |
| 償還借款 | | (1,491,102) | (1,132,497) |
| 償還租賃負債 | | (180,479) | (191,297) |
| 已付股東股利 | | (1,269,270) | (1,274,497) |
| 已付已發行債務證券、應付短期融資款及指定為以公允價值計量 且其變動計入當期損益的收益憑證利息 | | (1,038,949) | (958,258) |
| 已付借款利息 | | (43,319) | (54,812) |
| 已付租賃負債利息 | | (16,740) | (10,814) |
| 回購A股股份付款 | | (11,116) | - |
| 歸還予非控股股東的資本款項 | | (4,133) | - |
| 籌資活動(所用)/所得現金淨額 | | (8,465,200) | 1,972,997 |
| 現金及現金等價物(減少)/增加淨額 | | | |
| 現金及現金等價物(減少)/增加淨額 | | (6,286,475) | 535,961 |
| 期初現金及現金等價物 | 18 | 23,090,236 | 26,154,534 |
| 外匯匯率變動的影響 | | (6,235) | 131,203 |
| 期末現金及現金等價物 | 18 | 16,797,526 | 26,821,698 |

隨附附註為本中期財務報告的組成部分。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

1. 一般資料

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

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

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

簡明綜合中期財務報表乃以人民幣(「人民幣」)列示，而人民幣為本公司的功能貨幣。

2. 會計基準

截至2024年6月30日止六個月的中期財務報表乃根據國際會計準則第34號《中期財務報告》(「國際會計準則第34號」)以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則所規定的所有適用披露規定編製而成。

本集團的簡明綜合中期財務資料須同本集團截至2023年12月31日止年度的上一年度綜合財務報表(「上一年度財務報表」)一併閱讀。該等資料並不包括根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)要求編製的整套財務報表的所有資料。然而，其中載入選定解釋性附註，旨在闡釋自上一年度財務報表以來對本集團財務狀況及業績變動有重大影響之事件及交易。

中期財務報告乃根據與上一年度財務報表所採納的相同會計政策而編製，惟預期於2024年年度財務報表反映的會計政策變更除外。會計政策任何變更的詳情載於附註4。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

3. 判斷及估計的使用

編製簡明綜合中期財務報表要求管理層對影響會計政策的應用和所報告的資產和負債以及收支的數額作出判斷、估計和假設。實際結果或與此等估計不同。

於編製該等簡明綜合中期財務報表時，管理層在應用本集團會計政策和估計不確定性的主要來源時所作的重大判斷與截至2023年12月31日止年度的本集團綜合財務報表所採用者一致。

4. 會計政策變更

除下文所述外，該等中期財務報表中採納的會計政策與本集團截至2023年12月31日止年度的綜合財務報表中採納的會計政策相同。本集團已採納將負債分類為流動或非流動及附帶契諾的非流動負債－國際會計準則第1號修訂本，該修訂本於2020年及2022年頒佈。該等修訂追溯應用於2024年1月1日或之後開始的年度報告期間。該等修訂釐清確定負債應分類為流動或非流動的若干要求，並要求對報告期後12個月內受契諾約束的非流動負債進行新的披露。

該等修訂對本中期財務報告當前或過往期間本集團已編製或呈列之業績及財務狀況並無重大影響。本集團並無應用任何尚未在當前會計期間生效的新準則或詮釋。

5. 分部報告

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

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

5. 分部報告 (續)

本集團的可呈報經營分部具體如下：

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

分部間交易(如有)參照收取第三方的價格進行，該基準於截至2024年及2023年6月30日止六個月內均無變化。

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

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

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

5. 分部報告 (續)

提供予主要經營決策者的截至2024年及2023年6月30日止六個月的分部資料如下：

經營分部

| | 投資管理 人民幣千元 | 財富管理及 期貨業務 人民幣千元 | 證券銷售及 交易 人民幣千元 | 投資銀行 人民幣千元 | 管理本部及 其他 人民幣千元 | 分部總計 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 綜合總計 人民幣千元 |
|-------------------------|---------------|------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|---------------|
| 截至2024年6月30日止六個月 | | | | | | | | |
| 未經審計 | | | | | | | | |
| 分部收入及業績 | | | | | | | | |
| 分部收入及淨投資收益 | 742,731 | 3,719,460 | 3,818,114 | 560,002 | 3,357,820 | 12,198,127 | (2,692,790) | 9,505,337 |
| 分部其他收入、收益及損失淨額 | 56,004 | 2,865,737 | 37,124 | 16,408 | 55,154 | 3,030,427 | - | 3,030,427 |
| 分部收入、其他收入及收益及虧損淨額 | 798,735 | 6,585,197 | 3,855,238 | 576,410 | 3,412,974 | 15,228,554 | (2,692,790) | 12,535,764 |
| 分部支出 | (554,167) | (6,824,610) | (2,087,233) | (423,006) | (2,120,616) | (12,009,632) | 1,520,185 | (10,489,447) |
| 分部業績 | 244,568 | (239,413) | 1,768,005 | 153,404 | 1,292,358 | 3,218,922 | (1,172,605) | 2,046,317 |
| 所佔聯營企業的業績 | 247,209 | (1,249) | 8,623 | - | (29,825) | 224,758 | - | 224,758 |
| 所得稅前利潤/(虧損) | 491,777 | (240,662) | 1,776,628 | 153,404 | 1,262,533 | 3,443,680 | (1,172,605) | 2,271,075 |
| 於2024年6月30日 | | | | | | | | |
| 未經審計 | | | | | | | | |
| 分部資產及負債 | | | | | | | | |
| 分部資產 | 13,519,881 | 144,224,591 | 177,271,232 | 1,705,806 | 54,842,869 | 391,564,379 | (24,017,525) | 367,546,854 |
| 分部負債 | 1,059,860 | 106,351,403 | 112,624,401 | 367,330 | 71,265,577 | 291,668,571 | (4,543,412) | 287,125,159 |
| 截至2024年6月30日止六個月 | | | | | | | | |
| 未經審計 | | | | | | | | |
| 其他分部資料 | | | | | | | | |
| 計入計量分部損益或分部資產的金額： | | | | | | | | |
| 折舊及攤銷 | 48,804 | 175,273 | 26,258 | 19,316 | 134,042 | 403,693 | - | 403,693 |
| 減值損失撥備 | 30 | 297,210 | 12,829 | 59 | 895 | 311,023 | - | 311,023 |
| 資本開支 | 3,536 | 308,875 | 8,248 | 1,317 | 644,427 | 966,403 | - | 966,403 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

5. 分部報告 (續)

經營分部 (續)

| | 投資管理 人民幣千元 | 財富管理及 期貨業務 人民幣千元 | 證券銷售及 交易 人民幣千元 | 投資銀行 人民幣千元 | 管理本部及 其他 人民幣千元 | 分部總計 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 綜合總計 人民幣千元 |
|-------------------------|---------------|------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|--------------|---------------|
| 截至2023年6月30日止六個月 | | | | | | | | |
| 未經審計 | | | | | | | | |
| 分部收入及業績 | | | | | | | | |
| 分部收入及淨投資收益 | 1,327,749 | 3,012,605 | 2,928,224 | 776,739 | 2,908,196 | 10,953,513 | (2,301,715) | 8,651,798 |
| 分部其他收入、收益及損失淨額 | 90,751 | 2,214,287 | 121,600 | 24,503 | (110,085) | 2,341,056 | - | 2,341,056 |
| 分部收入、其他收入及收益及虧損淨額 | 1,418,500 | 5,226,892 | 3,049,824 | 801,242 | 2,798,111 | 13,294,569 | (2,301,715) | 10,992,854 |
| 分部支出 | (841,372) | (5,436,106) | (2,089,499) | (442,291) | (1,988,522) | (10,797,790) | 1,605,010 | (9,192,780) |
| 分部業績 | 577,128 | (209,214) | 960,325 | 358,951 | 809,589 | 2,496,779 | (696,705) | 1,800,074 |
| 所佔聯營企業的業績 | 349,045 | (1,474) | 14,645 | - | (9,168) | 353,048 | (6,353) | 346,695 |
| 所得稅前利潤/(虧損) | 926,173 | (210,688) | 974,970 | 358,951 | 800,421 | 2,849,827 | (703,058) | 2,146,769 |
| 於2023年6月30日 | | | | | | | | |
| 未經審計 | | | | | | | | |
| 分部資產及負債 | | | | | | | | |
| 分部資產 | 13,810,091 | 151,905,957 | 163,136,342 | 2,455,128 | 54,268,868 | 385,576,386 | (25,458,235) | 360,118,151 |
| 分部負債 | 1,688,944 | 112,206,427 | 98,336,477 | 558,443 | 75,608,388 | 288,398,679 | (6,278,133) | 282,120,546 |
| 截至2023年6月30日止六個月 | | | | | | | | |
| 未經審計 | | | | | | | | |
| 其他分部資料 | | | | | | | | |
| 計入計量分部損益或分部資產的金額： | | | | | | | | |
| 折舊及攤銷 | 47,168 | 167,192 | 24,911 | 24,987 | 139,518 | 403,776 | - | 403,776 |
| 減值損失(撥回)/撥備 | (135) | 947,467 | 5,393 | 60 | 1,105 | 953,890 | - | 953,890 |
| 資本開支 | 749,567 | 163,566 | 138 | 2,500 | 128,935 | 1,044,706 | - | 1,044,706 |

本集團的非流動資產主要位於中國(所在國家)。本集團的大部分收入來自其在中國境內的業務。

截至2024年及2023年6月30日止六個月，本集團無單一客戶佔本集團10%及以上的收入。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

6. 佣金及手續費收入

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 證券經紀業務佣金及手續費收入 | 962,319 | 1,277,805 |
| 資產及基金管理費收入 | 744,134 | 1,285,804 |
| 承銷、保薦及財務顧問費收入 | 591,701 | 765,301 |
| 期貨經紀業務佣金及手續費收入 | 1,964,447 | 486,911 |
| 諮詢費收入 | 38,373 | 27,982 |
| 其他 | 161,514 | 207,979 |
| 總計 | 4,462,488 | 4,051,782 |

7. 利息收入

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 融資客戶墊款 | 533,493 | 582,032 |
| 買入返售金融資產款 | 70,321 | 296,933 |
| 於交易所及金融機構的保證金及銀行結餘 | 749,374 | 786,629 |
| 按攤餘成本計量的債務工具的利息收入 | 23,704 | 46,603 |
| 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利息收入 | 1,399,036 | 1,367,500 |
| 其他 | 419 | 1,689 |
| 總計 | 2,776,347 | 3,081,386 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

8. 淨投資收益

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 處置以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具的淨變現收益 | 1,426,934 | 418,533 |
| 處置按以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產產生的淨變現收益 | 621,473 | 527,346 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債產生的淨變現虧損 | (430,059) | (234,882) |
| 按攤餘成本計量的債務工具產生的淨變現收益 | - | 5,844 |
| 衍生金融工具產生的淨變現虧損 | (816,739) | (170,170) |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具的股息收入 | 277,596 | 82,274 |
| -與期內終止確認投資相關 | 41 | 1,592 |
| -與期末持有的投資相關 | 277,555 | 80,682 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產產生的股息收入及利息收入 | 1,023,760 | 895,538 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產產生的未變現公允價值變動 | (310,096) | 431,732 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債產生的未變現公允價值變動 | 32,791 | (554,914) |
| 衍生金融工具的未變現公允價值變動 | 411,273 | 117,329 |
| 其他 | 29,569 | - |
| 總計 | 2,266,502 | 1,518,630 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

9. 其他收入、收益及損失淨額

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 匯兌收益/(損失)淨額 | 15,269 | (125,937) |
| 租金收入 | 2,152 | 2,238 |
| 政府補助 | 125,286 | 197,578 |
| 大宗商品交易收入 | 2,818,922 | 2,156,848 |
| 其他 | 68,798 | 110,329 |
| 總計 | 3,030,427 | 2,341,056 |

10. 折舊和攤銷

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 物業及設備折舊 | 143,551 | 148,346 |
| 使用權資產折舊 | 179,421 | 182,369 |
| 投資物業折舊 | 3,416 | 2,155 |
| 其他無形資產攤銷 | 77,305 | 70,906 |
| 總計 | 403,693 | 403,776 |

11. 員工成本

員工成本主要包括薪金、獎金及津貼，截至2024年及2023年6月30日止期間，其分別達人民幣1,533百萬元及人民幣1,618百萬元。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

12. 利息支出

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 應付經紀業務客戶賬款 | 43,058 | 51,666 |
| 賣出回購金融資產款 | 750,484 | 678,079 |
| 借款 | 44,354 | 54,928 |
| 拆入資金 | 249,087 | 139,209 |
| 應付短期融資款 | 35,624 | 79,923 |
| 已發行債務證券 | 942,934 | 1,072,386 |
| 租賃負債 | 16,785 | 10,322 |
| 總計 | 2,082,326 | 2,086,513 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

13. 其他經營支出

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 大宗商品交易支出 | 2,810,042 | 2,119,692 |
| 產品代銷支出 | 229,158 | 376,630 |
| 電子設備運轉費 | 171,079 | 157,221 |
| 通訊支出 | 133,481 | 78,563 |
| 行政支出 | 127,966 | 138,363 |
| 交易所管理費用 | 60,978 | 53,758 |
| 顧問費 | 57,275 | 75,177 |
| 雜費 | 54,664 | 91,013 |
| 商務差旅支出 | 52,003 | 60,747 |
| 稅項及附加稅 | 41,866 | 46,197 |
| 證券及期貨投資者保障基金 | 31,229 | 31,525 |
| 招待支出 | 30,771 | 48,781 |
| 核數師薪酬 | 5,949 | 5,533 |
| 短期租賃及低價值資產的租金開支 | 5,437 | 3,685 |
| 捐贈 | 2,979 | 4,975 |
| 其他 | 18,271 | 4,915 |
| 總計 | 3,833,148 | 3,296,775 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

14. 預期信用損失模型項下的減值損失，扣除撥回

| | 截至6月30日止六個月 | |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 以下項目的預期信用損失(「預期信用損失」)： | | |
| —買入返售協議 | 301,764 | 936,294 |
| —融資客戶墊款 | 185 | 499 |
| —應收賬款及其他應收款項 | (2,160) | 13,999 |
| —以公允價值計量且其變動計入其他綜合收入的債務工具 | 12,343 | 3,132 |
| —以攤餘成本計量的債務工具 | 6 | (34) |
| 總計 | 312,138 | 953,890 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

15. 所得稅費用

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 當期稅項： | | |
| －中國企業所得稅 | 232,245 | 322,041 |
| －香港利得稅 | 2,997 | 849 |
| | 235,242 | 322,890 |
| 就過往年度當期所得稅作出的調整： | | |
| －中國企業所得稅 | (4,654) | 20,004 |
| 遞延稅項 | (71,191) | (97,509) |
| 總計 | 159,397 | 245,385 |

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及《企業所得稅法實施條例》(「《企業所得稅法》」)，本集團的中國境內子公司的稅率為25%。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

16. 每股收益

本公司股東應佔每股基本收益的計算如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| | 2024年 (未經審計) | 2023年 (未經審計) |
| 用以計算每股基本收益的盈利(人民幣千元)： | | |
| 本公司權益持有人應佔本期利潤 | 2,111,371 | 1,901,450 |
| 減：永續次級債券持有人應佔利潤 | (118,750) | (118,750) |
| 小計 | 1,992,621 | 1,782,700 |
| 股份數目(千股)： | | |
| 於1月1日的已發行股份數目 | 8,463,159 | 8,496,645 |
| 庫存股的影響(附註43) | (1,131) | — |
| 已發行普通股的加權平均數 | 8,462,028 | 8,496,645 |
| 每股基本收益(人民幣元) | 0.24 | 0.21 |

截至2024年及2023年6月30日止六個月，並無已發行潛在普通股。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

17. 現金及銀行結餘

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 自有賬戶 | 16,687,077 | 21,115,779 |
| 包括：受限制銀行存款(附註a) | 1,548,861 | 1,480,962 |
| 代客戶持有的現金(附註b) | 66,411,076 | 82,977,363 |
| 總計 | 83,098,153 | 104,093,142 |

現金及銀行結餘包括手頭現金及按現行市場利率計息的活期存款。

附註a： 截至2024年6月30日及2023年12月31日的受限制銀行存款包括已抵押銀行存款及其他受限制銀行存款。

附註b： 本集團設有銀行賬戶，以持有來自一般業務交易產生的客戶存款。本集團已於應付經紀業務客戶賬款中確認相應款項(附註37)。

18. 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括以下各項：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 現金及銀行結餘 | 16,639,118 | 21,083,116 |
| 結算備付金 | 4,753,269 | 6,654,860 |
| 減：上海東證期貨有限公司的結算備付金 | (16,000) | (8,000) |
| 原到期日超過三個月的銀行存款 | (3,030,000) | (3,158,778) |
| 受限制銀行存款 | (1,548,861) | (1,480,962) |
| 總計 | 16,797,526 | 23,090,236 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

19. 結算備付金

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 就結算所為下列各方所持有的結算備付金： | | |
| 自有賬戶 | 4,753,281 | 6,654,860 |
| 客戶 | 29,241,223 | 28,659,551 |
| 總計 | 33,994,504 | 35,314,411 |

20. 於交易所及金融機構的保證金

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-------|------------------------------------|------------------------------------|
| 交易保證金 | 398,102 | 404,519 |
| 信用保證金 | 11,392 | 49,727 |
| 履約保證金 | 2,187,829 | 2,787,301 |
| 總計 | 2,597,323 | 3,241,547 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

21. 衍生金融工具

於2024年6月30日(未經審計)

| | 公允價值 | | |
|--------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 名義金額 人民幣千元 | 資產 人民幣千元 | 負債 人民幣千元 |
| 套期工具 | | | |
| 貨幣衍生工具 | | | |
| 外匯遠期 | 920,850 | - | 8,401 |
| 非套期工具 | | | |
| 利率衍生工具 | | | |
| 利率掉期 | 986,152,000 | 18,649 | 5,479 |
| 國債期貨 | 47,550,946 | 411 | - |
| 利率上/下限期權 | 4,124,521 | 424 | 65,332 |
| 權益衍生工具 | | | |
| 股指期貨 | 8,913,519 | - | - |
| 股票掛鈎工具 | 16,489,346 | 2,049,245 | 325,590 |
| 股指期權 | 10,303,134 | 89,908 | 61,505 |
| 貨幣衍生工具 | | | |
| 外匯期權 | 1,356,375 | - | 11,348 |
| 外匯掉期 | 31,300,546 | 8,711 | 6,430 |
| 外匯遠期 | 3,750,779 | 190,100 | 89,457 |
| 信用衍生工具 | | | |
| 信用違約掉期 | 1,289,000 | 12,749 | 349 |
| 其他衍生工具 | | | |
| 收益互換 | 16,493,243 | 432,119 | 542,706 |
| 商品期貨 | 16,803,753 | - | - |
| 商品期權 | 35,697,415 | 434,884 | 381,956 |
| 黃金掉期 | 785,514 | - | 9,696 |
| 黃金遠期 | 10,160,245 | 385,025 | 36,398 |
| 黃金遞期 | 120,199 | - | - |
| 標準債券遠期 | 10,000 | - | - |
| 總計 | 1,192,221,385 | 3,622,225 | 1,544,647 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

21. 衍生金融工具 (續)

| | 於2023年12月31日(經審計) | | |
|--------------|----------------------|------------------|----------------|
| | 名義金額 人民幣千元 | 公允價值 | |
| | | 資產 人民幣千元 | 負債 人民幣千元 |
| 套期工具 | | | |
| 貨幣衍生工具 | | | |
| 外匯遠期 | 904,761 | 16,434 | - |
| 非套期工具 | | | |
| 利率衍生工具 | | | |
| 利率掉期 | 870,815,000 | 26,770 | 16,812 |
| 國債期貨 | 67,060,207 | - | 84 |
| 利率上/下限期權 | 7,371,130 | 13,694 | 64,510 |
| 權益衍生工具 | | | |
| 股指期貨 | 10,892,190 | - | 301 |
| 股票掛鈎工具 | 29,870,989 | 1,102,221 | 198,154 |
| 股指期權 | 21,275,020 | 201,781 | 198,432 |
| 貨幣衍生工具 | | | |
| 外匯期權 | 12,320,687 | 12,728 | 41,294 |
| 外匯掉期 | 29,780,501 | 26,433 | 1,240 |
| 外匯遠期 | 2,019,619 | 31,323 | - |
| 信用衍生工具 | | | |
| 信用違約掉期 | 1,339,000 | 17,365 | 314 |
| 其他衍生工具 | | | |
| 收益互換 | 16,025,950 | 121,438 | 225,923 |
| 商品期貨 | 29,572,761 | - | - |
| 商品期權 | 15,792,613 | 58,407 | 127,138 |
| 黃金掉期 | 122,422 | 292 | - |
| 黃金遠期 | 4,959,508 | 248,764 | - |
| 黃金遞期 | 480 | - | - |
| 標準債券遠期 | 10,000 | - | - |
| 總計 | 1,120,132,838 | 1,877,650 | 874,202 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

22. 融資客戶墊款

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 給予融資客戶的貸款 | 23,236,383 | 21,127,701 |
| 減：減值撥備 | (56,430) | (55,900) |
| 總計 | 23,179,953 | 21,071,801 |

減值撥備變動載列如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初 | 55,900 | 52,758 |
| 期／年內撥備淨額 | 185 | 2,471 |
| 匯兌差額 | 345 | 671 |
| 於期／年末 | 56,430 | 55,900 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

22. 融資客戶墊款(續)

於2024年6月30日(未經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 2,136 | 131 | 54,163 | 56,430 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 2,034 | 430 | 53,436 | 55,900 |

給予融資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。

給予融資客戶貸款由相關現金抵押品(附註37)及已質押證券作抵押且計息。本集團設有一份認可證券清單，已按特定貸款抵押比率給予融資借款。倘超過借款比率，則將觸發保證金追繳通知，而客戶須追補該差額。

給予融資客戶貸款乃以客戶已質押予本集團的證券及現金抵押品作抵押。於2024年6月30日及2023年12月31日，已質押證券的未折讓市值分別約為人民幣65,644百萬元及人民幣67,734百萬元。

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

於2024年6月30日及2023年12月31日，在賣出回購協議下作為擔保物資產的融出資金賬面價值分別約為人民幣310百萬元及人民幣311百萬元。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

23. 應收賬款

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 來自/與以下相關的應收賬款： | | |
| — 結算所 | 118,020 | 132,812 |
| — 經紀商 | 97,541 | 106,762 |
| — 資產管理費及交易席位佣金 | 325,315 | 391,594 |
| — 顧問及投資銀行佣金 | 57,352 | 43,730 |
| 小計 | 598,228 | 674,898 |
| 減：減值撥備 | (3,503) | (4,139) |
| 總計 | 594,725 | 670,759 |

自收入確認日期起的應收賬款賬齡分析如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1年內 | 570,527 | 652,356 |
| 1至2年 | 14,278 | 13,786 |
| 2至3年 | 9,471 | 4,617 |
| 超過3年 | 449 | — |
| 總計 | 594,725 | 670,759 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至 2024 年 6 月 30 日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

23. 應收賬款 (續)

減值撥備變動載列如下：

| | 於 2024 年 6 月 30 日 人民幣千元 (未經審計) | 於 2023 年 12 月 31 日 人民幣千元 (經審計) |
|----------|---|---|
| 於期／年初 | 4,139 | 10,271 |
| 期／年內撥回淨額 | (646) | (6,155) |
| 期／年內撇銷 | - | - |
| 匯兌差額 | 10 | 23 |
| 於期／年末 | 3,503 | 4,139 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

24. 買入返售協議

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按抵押品類型分析： | | |
| －股票 | 5,542,301 | 6,469,633 |
| －債券 | 2,674,018 | 3,857,202 |
| 其他 | 2,407 | － |
| 小計 | 8,218,726 | 10,326,835 |
| 減：減值撥備 | (4,426,886) | (4,889,101) |
| | 3,791,840 | 5,437,734 |
| 按市場分析： | | |
| －證券交易所 | 6,455,754 | 8,334,166 |
| －銀行間市場 | 1,760,565 | 1,992,669 |
| 其他 | 2,407 | － |
| 減：減值撥備 | (4,426,886) | (4,889,101) |
| 總計 | 3,791,840 | 5,437,734 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

24. 買入返售協議 (續)

減值撥備變動載列如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初 | 4,889,101 | 4,930,159 |
| 期／年內撥備淨額 | 301,764 | 990,715 |
| 期／年內轉出 | (763,979) | (1,031,773) |
| 期／年內撤銷 | - | - |
| 於期／年末 | 4,426,886 | 4,889,101 |

於2024年6月30日(未經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | - | - | 4,426,886 | 4,426,886 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | - | - | 4,889,101 | 4,889,101 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

25. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按類別分析如下： | | |
| – 債務證券(附註a) | 46,342,468 | 44,260,049 |
| – 權益證券 | 6,399,073 | 6,916,863 |
| – 基金 | 17,448,988 | 15,938,601 |
| – 聯營企業(附註b) | 1,714,353 | 1,800,815 |
| – 其他投資(附註c) | 25,374,002 | 28,153,316 |
| 總計 | 97,278,884 | 97,069,644 |
| 分析如下： | | |
| – 上市 | 18,989,929 | 21,239,787 |
| – 非上市 | 78,288,955 | 75,829,857 |
| 總計 | 97,278,884 | 97,069,644 |

附註a：債務證券包括含有產生不僅僅支付本金和未償還本金的利息現金流量的合同條款的可轉換債券。因此，彼等以公允價值計量且其變動計入當期損益。

附註b：其於2024年6月30日包括65間(2023年12月31日：67間)按公允價值計量的聯營企業，且該等聯營企業均並非屬個別重大。

附註c：其他投資主要指對本集團發行及管理的集合資產管理計劃、由銀行發行的永續票據、理財產品及由非銀金融機構管理的定向資產管理計劃(或信託投資)。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

26. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按類別分析如下： | | |
| —政府債券 | 22,178,602 | 37,329,351 |
| —政策性銀行發行的債券 | 301,526 | 1,497,672 |
| —商業銀行及其他金融機構發行的債券 | 3,540,799 | 3,406,222 |
| —其他債務證券(附註) | 61,210,328 | 48,580,468 |
| 總計 | 87,231,255 | 90,813,713 |
| 分析如下： | | |
| —上市 | 43,199,587 | 49,568,073 |
| —非上市 | 44,031,668 | 41,245,640 |
| 總計 | 87,231,255 | 90,813,713 |

附註：其他債務證券主要包括其他公司發行的債券及票據。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

26. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具(續)

減值撥備變動載列如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初 | 174,122 | 253,618 |
| 期／年內撥備淨額 | 12,343 | 26,666 |
| 期／年內撤銷 | - | (106,037) |
| 匯兌差額 | 11 | (125) |
| 於期／年末 | 186,476 | 174,122 |

於2024年6月30日(未經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 27,439 | - | 159,037 | 186,476 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 21,694 | - | 152,428 | 174,122 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

27. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按類別分析如下： | | |
| －權益證券(附註a) | 7,066,309 | 4,521,902 |
| －永續債投資(附註b) | 6,076,605 | 1,776,276 |
| －其他(附註c) | 781,966 | — |
| 總計 | 13,924,880 | 6,298,178 |
| 分析如下： | | |
| －上市 | 8,715,304 | 4,458,619 |
| －非上市 | 5,209,576 | 1,839,559 |
| 總計 | 13,924,880 | 6,298,178 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

27. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 (續)

附註a： 上述股權投資包括於上海證券交易所、深圳證券交易所、香港聯交所上市實體的普通股及於全國中小企業股份轉讓系統(「新三板」)買賣的權益證券。該等投資並非持作買賣，而是為長期戰略目的而持有。本集團已選擇將該等投資指定為按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具，原因乃其認為，於損益內確認該等投資公允價值的短期波動將有別於本集團持有該等投資作長期目的的策略，即從長遠角度確認其表現潛力。

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

於本中期期間，本集團處置部份於新三板買賣的權益證券、於交易所上市的股權投資，因該等投資不再符合本集團投資目標。處置於新三板買賣的權益證券的除所得稅後累計虧損人民幣47,406千元及處置於交易所上市的權益證券的除所得稅後累計收益人民幣12,644千元已由其他綜合收益分別轉撥至未分配利潤。

附註b： 該等永續債工具為並非持作交易的股權工具。相反，其乃為了長期戰略目的而持有。本集團已選擇將該等永續債工具指定為按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，因為彼等認為於損益確認該等投資的公允價值的短期波動不符合本集團長期持有該等投資並實現其長期股息收入的戰略。於本中期期間，本集團並未處置任何永續債工具。

附註c： 其他主要包括並非持作交易的公開募集基礎設施證券投資基金。相反，其乃為了長期戰略目的而持有。本集團已選擇將該等公開募集基礎設施證券投資基金指定為按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益，因為彼等認為於損益確認該等投資的公允價值的短期波動不符合本集團長期持有該等投資並實現其長期股息收入的戰略。於本中期期間，本集團並未處置任何公開募集基礎設施證券投資基金。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

28. 以攤餘成本計量的債務工具

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按類別分析如下： | | |
| －政府債券 | 957,508 | 957,585 |
| －商業銀行及其他金融機構發行的債券 | 435,714 | 440,417 |
| －其他債務證券(附註a) | 185,419 | 188,651 |
| 減：減值撥備 | (68) | (62) |
| 總計 | 1,578,573 | 1,586,591 |
| 分析如下： | | |
| －上市 | 1,129,702 | 279,498 |
| －非上市(附註b) | 448,871 | 1,307,093 |
| 總計 | 1,578,573 | 1,586,591 |

附註a： 其他債務證券主要包括其他公司發行的債券及票據。

附註b： 非上市債務證券於銀行間市場進行交易。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

28. 以攤餘成本計量的債務工具(續)

減值撥備變動載列如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初 | 62 | 111 |
| 期／年內撥備／(撥回)淨額 | 6 | (49) |
| 於期／年末 | 68 | 62 |

於2024年6月30日(未經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 68 | - | - | 68 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 62 | - | - | 62 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

29. 對聯營企業的投資

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 對聯營企業的投資成本 | 2,480,146 | 2,649,365 |
| 所佔收購後利潤及其他綜合收益，扣除已收股息 | 4,200,860 | 4,001,777 |
| 減：減值撥備(附註a) | (353,536) | (397,168) |
| 總計 | 6,327,470 | 6,253,974 |

附註a： 於2024年6月30日及2023年12月31日對聯營企業的投資的減值撥備乃與本集團投資的三間聯營企業有關。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

29. 對聯營企業的投資(續)

於各報告期末，本集團擁有下列使用權益法入賬的重大聯營企業：

| 聯營企業名稱 | 成立的地點 及日期 | 本集團持有的股權 | | 主要業務 |
|---|-------------------|---------------------------|---------------------------|---------|
| | | 於2024年 6月30日 (未經審計) | 於2023年 12月31日 (經審計) | |
| 匯添富基金管理股份有限公司 (「匯添富」) | 中國 2005年2月3日 | 35.41% | 35.41% | 基金管理 |
| 東證睿波(上海)投資中心 (有限合夥) ⁽¹⁾ | 中國 2015年6月25日 | 55.63% | 55.63% | 投資管理 |
| 海甯東證藍海並購投資合夥企業 (有限合夥) | 中國 2016年7月13日 | 25.75% | 25.75% | 投資管理 |
| 東建國際控股有限公司 | 開曼群島 2015年6月6日 | 20.94% | 20.94% | 證券投資 |
| 誠泰融資租賃(上海)有限公司 | 中國 2015年9月11日 | 20.19% | 20.19% | 租賃 |
| 宜興東證睿元股權投資合夥企業 (有限合夥) ⁽²⁾ | 中國 2020年3月11日 | 19.19% | 19.19% | 投資管理 |
| 寧波梅山保稅港區東證夏德 投資合夥企業(有限合夥) ⁽²⁾ | 中國 2018年2月11日 | 18.89% | 18.89% | 投資管理 |
| 南通東證富象股權投資中心 (有限合夥) ⁽²⁾ | 中國 2017年11月7日 | 19.93% | 19.93% | 投資管理 |
| 成都交子東方投資發展合夥企業 (有限合夥) ⁽¹⁾ | 中國 2020年1月17日 | 50.00% | 50.00% | 租賃及投資管理 |

(1) 雖然本集團對該等被投資公司的持股比例不低於50%，但由於本集團只是根據組織章程或其他協議的有關安排對該等被投資公司有重大影響力，故將該等被投資公司視為聯營公司。

(2) 雖然本集團對該等被投資公司的持股比例低於20%，但由於本集團根據組織章程或其他協議的有關安排對該等被投資公司具有重大影響力，故將該等被投資公司視為聯營公司。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

29. 對聯營企業的投資(續)

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

匯添富

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|------|------------------------------------|------------------------------------|
| 資產總額 | 13,828,151 | 13,936,772 |
| 負債總額 | 3,261,666 | 4,063,448 |
| 資產淨值 | 10,566,485 | 9,873,324 |

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 總收入 | 2,222,323 | 2,769,329 |
| 期內利潤 | 689,748 | 796,991 |
| 其他綜合收益 | 3,413 | 20,447 |
| 綜合收益合計 | 693,161 | 817,438 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

29. 對聯營企業的投資(續)

匯添富(續)

以上綜合中期財務資料與上述聯營企業於財務報表確認的權益賬面價值的對賬如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 歸屬於聯營企業權益持有人的權益 | 10,566,485 | 9,873,324 |
| 本集團持有的股權百分比 | 35.41% | 35.41% |
| 賬面價值 | 3,741,462 | 3,496,013 |

有關個別並非重大的其他聯營企業的綜合資料：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 本集團所佔(虧損)/利潤 | (19,482) | 64,481 |
| 本集團所佔其他綜合收益 | 360 | 572 |
| 本集團所佔綜合收益總額 | (19,122) | 65,053 |

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 本集團持有的該等聯營企業權益的合計賬面價值 | 2,586,008 | 2,757,961 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

30. 未納入合併範圍的結構化主體的權益

30.1 本集團成立及管理的結構化主體

本集團為結構化主體(包括基金、資產管理計劃及有限合夥企業)的投資管理人，因此於相關期間對其擁有權力。除本集團已合併的結構化主體外(詳情見附註32)，根據評估，該等結構化主體並非由本集團控制。因此本集團未將該等結構化主體納入合併範圍。

本集團管理的未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業截至2024年6月30日及2023年12月31日的淨資產總值分別為人民幣250,353百萬元及人民幣257,708百萬元。截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團將由本集團管理的於該等未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的投資劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及對聯營企業的投資。截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團於未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的權益賬面價值分別為人民幣4,204百萬元及人民幣3,846百萬元(與本集團的最大風險敞口相若)。截至2024年及2023年6月30日止六個月，本集團管理的未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的基金管理費收入分別為人民幣744百萬元及人民幣1,286百萬元。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

30. 未納入合併範圍的結構化主體的權益(續)

30.1 本集團成立及管理的結構化主體(續)

下表列示於2024年6月30日及2023年12月31日本集團擔任投資管理人並持有權益的未納入合併範圍的基金、資產管理計劃及有限合夥企業的賬面價值及該等權益涉及的最高損失風險。

於2024年6月30日(未經審計)

| | 賬面價值 人民幣千元 | 最高損失風險 人民幣千元 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 3,454,294 | 3,454,294 |
| 對聯營企業的投資 | 749,993 | 749,993 |
| 總計 | 4,204,287 | 4,204,287 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 賬面價值 人民幣千元 | 最高損失風險 人民幣千元 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 2,951,495 | 2,951,495 |
| 對聯營企業的投資 | 894,634 | 894,634 |
| 總計 | 3,846,129 | 3,846,129 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

30. 未納入合併範圍的結構化主體的權益(續)

30.2 本集團於當中擁有權益的第三方機構成立及管理的結構化主體

本集團亦持有由銀行或其他金融機構發行的基金、資產管理計劃、信託計劃、理財產品及有限合夥企業等結構化實體的權益。本集團並不將該等結構化實體綜合入賬。這些結構化主體的性質和目的主要是管理投資者的資產並賺取管理費收入，其籌資方式是向投資者發行份額。

下表載列由第三方擔任投資管理人，而本集團持有權益的未納入合併範圍的基金、資產管理計劃、信託計劃、理財產品及有限責任企業於2024年6月30日及2023年12月31日的賬面值及與該等權益有關的最高損失風險。

於2024年6月30日(未經審計)

| | 賬面價值 人民幣千元 | 最高損失風險 人民幣千元 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 33,981,958 | 33,981,958 |
| 對聯營企業的投資 | 161,029 | 161,029 |
| 總計 | 34,142,987 | 34,142,987 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 賬面價值 人民幣千元 | 最高損失風險 人民幣千元 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 35,120,650 | 35,120,650 |
| 對聯營企業的投資 | 161,385 | 161,385 |
| 總計 | 35,282,035 | 35,282,035 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

31. 物業及設備

| | 土地及建築物 人民幣千元 | 電子及通訊設備 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | 辦公設備 人民幣千元 | 租賃物業裝修 人民幣千元 | 在建工程 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|-------------|-----------------|------------------|-------------|---------------|-----------------|---------------|-------------|
| 未經審計 | | | | | | | |
| 成本 | | | | | | | |
| 於2024年1月1日 | 1,885,041 | 1,177,282 | 39,832 | 158,691 | 701,085 | 765,409 | 4,727,340 |
| 添置 | - | 29,692 | 550 | 6,285 | 16,103 | 23,606 | 76,236 |
| 出售 | - | (21,575) | - | (3,868) | - | - | (25,443) |
| 期內轉撥 | 383 | 20,431 | - | 409 | - | (20,840) | 383 |
| 匯兌差額 | - | (80) | - | (44) | - | (1) | (125) |
| 於2024年6月30日 | 1,885,424 | 1,205,750 | 40,382 | 161,473 | 717,188 | 768,174 | 4,778,391 |
| 累計折舊 | | | | | | | |
| 於2024年1月1日 | 386,315 | 872,014 | 33,927 | 113,694 | 582,021 | - | 1,987,971 |
| 期內計提 | 30,224 | 71,733 | 1,125 | 7,958 | 32,511 | - | 143,551 |
| 出售時核銷 | - | (15,267) | - | (2,756) | - | - | (18,023) |
| 期內轉撥 | 77 | - | - | - | - | - | 77 |
| 匯兌差額 | - | (60) | - | (27) | (22) | - | (109) |
| 於2024年6月30日 | 416,616 | 928,420 | 35,052 | 118,869 | 614,510 | - | 2,113,467 |
| 賬面價值 | | | | | | | |
| 於2024年6月30日 | 1,468,808 | 277,330 | 5,330 | 42,604 | 102,678 | 768,174 | 2,664,924 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

31. 物業及設備 (續)

| | 土地及建築物 人民幣千元 | 電子及通訊設備 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | 辦公設備 人民幣千元 | 租賃物業裝修 人民幣千元 | 在建工程 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|--------------|-----------------|------------------|-------------|---------------|-----------------|---------------|-------------|
| 成本 | | | | | | | |
| 於2023年1月1日 | 1,885,041 | 1,096,348 | 43,720 | 146,581 | 661,868 | 36,304 | 3,869,862 |
| 添置 | - | 40,519 | 256 | 16,696 | 38,906 | 810,895 | 907,272 |
| 出售 | - | (39,926) | (4,426) | (6,166) | - | - | (50,518) |
| 年內轉撥 | - | 80,056 | 273 | 1,505 | - | (81,834) | - |
| 匯兌差額 | - | 285 | 9 | 75 | 311 | 44 | 724 |
| 於2023年12月31日 | 1,885,041 | 1,177,282 | 39,832 | 158,691 | 701,085 | 765,409 | 4,727,340 |
| 累計折舊 | | | | | | | |
| 於2023年1月1日 | 321,392 | 770,940 | 35,404 | 90,545 | 521,114 | - | 1,739,395 |
| 年內計提 | 64,923 | 137,738 | 2,808 | 28,727 | 60,684 | - | 294,880 |
| 出售時核銷 | - | (36,878) | (4,294) | (5,634) | - | - | (46,806) |
| 匯兌差額 | - | 214 | 9 | 56 | 223 | - | 502 |
| 於2023年12月31日 | 386,315 | 872,014 | 33,927 | 113,694 | 582,021 | - | 1,987,971 |
| 賬面價值 | | | | | | | |
| 於2023年12月31日 | 1,498,726 | 305,268 | 5,905 | 44,997 | 119,064 | 765,409 | 2,739,369 |

本集團的物業及設備的賬面值包括土地的租賃權益。由於代價無法於相關租賃土地的非租賃樓宇部分與未分割權益之間可靠分配，因此整項物業分類為物業及設備。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

32. 於納入合併範圍的結構化主體中的權益

本集團擁有已合併的若干結構化主體，包括資產管理計劃、基金及有限合夥企業。就本集團參與擔任管理人及投資者的結構化主體而言，本集團會評估其所持投資組合連同其報酬是否引致面臨該結構化主體活動可變回報的風險，而相關風險是判斷本集團是否作為委託人的重要依據。

於2024年6月30日及2023年12月31日，本集團於所有納入合併範圍的資產管理計劃、基金及有限合夥企業中持有的權益的公允價值分別為人民幣3,771百萬元及人民幣3,522百萬元。

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

33. 遞延稅項

以下為就財務報告目的進行的遞延稅項餘額分析：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------|------------------------------------|------------------------------------|
| 遞延稅項資產 | 1,740,767 | 2,079,575 |
| 遞延稅項負債 | (539) | (35,936) |
| 總計 | 1,740,228 | 2,043,639 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

33. 遞延稅項(續)

以下為確認的主要遞延稅項資產及負債及於本期間及過往年度的變動：

| | 以公允價值 計量且其變動 計入當期損益 的金融工具及 衍生工具 | | 以公允價值 計量且其變動 計入其他 綜合收益的 金融工具 | | 減值損失撥備 | 其他 | 總計 |
|------------------------------------|---|-----------------|--|-----------|--------|----------|-----------|
| | 人民幣千元 | 應計員工成本 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | | | |
| 於2024年1月1日 | (617,301) | 334,223 | (81,314) | 1,925,007 | | 483,024 | 2,043,639 |
| (從損益扣除)/計入損益 | (21,721) | 50,260 | 2,951 | 65,656 | | (25,955) | 71,191 |
| 計入其他綜合收益/(從其他綜合收益扣除) | 6,974 | - | (369,386) | - | | - | (362,412) |
| 於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時轉出 | (1,255) | - | (10,935) | - | | - | (12,190) |
| 於2024年6月30日 | (633,303) | 384,483 | (458,684) | 1,990,663 | | 457,069 | 1,740,228 |
| 於2023年1月1日 | (482,530) | 342,494 | 45,957 | 1,805,742 | | 118,942 | 1,830,605 |
| (從損益扣除)/計入損益 | (130,662) | (8,271) | (20,127) | 119,265 | | 364,465 | 324,670 |
| 計入其他綜合收益/(從其他綜合收益扣除) | 3,202 | - | (114,838) | - | | - | (111,636) |
| 於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時轉出 | - | - | 7,694 | - | | (7,694) | - |
| 其他 | (7,311) | - | - | - | | 7,311 | - |
| 於2023年12月31日 | (617,301) | 334,223 | (81,314) | 1,925,007 | | 483,024 | 2,043,639 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

34. 其他資產

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------|------------------------------------|------------------------------------|
| 其他應收款項 | 5,113,751 | 4,994,426 |
| 預付款項 | 342,906 | 278,769 |
| 其他 | 1,694,149 | 778,013 |
| 減：減值撥備 | (2,712,905) | (1,950,440) |
| 總計 | 4,437,901 | 4,100,768 |

減值撥備變動載列如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 於期／年初 | 1,950,440 | 1,755,201 |
| 期／年內(撥回)／撥備淨額 | (1,514) | 16,551 |
| 轉入 | 763,979 | 1,031,773 |
| 期／年內撤銷 | - | (853,087) |
| 匯兌差額 | 0 | 2 |
| 於期／年末 | 2,712,905 | 1,950,440 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

34. 其他資產 (續)

於2024年6月30日(未經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | - | 5,533 | 2,707,372 | 2,712,905 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 12個月預期 信用損失 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (未發生 信用減值) 人民幣千元 | 存續期預期 信用損失 (已發生 信用減值) 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------|-------------------------|---|---|-------------|
| 減值撥備 | 3,171 | - | 1,947,269 | 1,950,440 |

35. 拆入資金

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 銀行拆入資金(附註a) | 13,454,384 | 13,288,745 |
| 中國證券金融股份有限公司拆入資金(附註b) | 3,017,310 | 2,513,349 |
| 上海黃金交易所拆入資金(附註c) | 9,195,845 | 9,867,965 |
| 總計 | 25,667,539 | 25,670,059 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

35. 拆入資金 (續)

附註a： 於2024年6月30日，銀行拆入資金的實際年利率介乎1.50%至2.55%之間(2023年12月31日：1.50%至2.30%)。銀行拆入資金須於自報告期末起六天內(2023年12月31日：八天)償還。

附註b： 於2024年6月30日，中國證券金融股份有限公司拆入資金的實際年利率介乎2.03%至2.71%之間(2023年12月31日：2.16%至2.93%)。中國證券金融股份有限公司拆入資金須於自報告期末起六個月內(2023年12月31日：六個月內)償還。

附註c： 於2024年6月30日，上海黃金交易所拆入資金的實際年利率介乎0.55%至2.00%之間(2023年12月31日：0.60%至2.00%)。上海黃金交易所拆入資金須於自報告期末起一年內(2023年12月31日：一年內)償還。

36. 短期債務工具

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 短期商業票據及公司債券(附註a) | 1,810,498 | 1,609,352 |
| 收益憑證(附註b) | 670,955 | 1,188,348 |
| 總計 | 2,481,453 | 2,797,700 |
| 按市場分析： | | |
| 證券交易所 | 1,810,498 | 1,609,352 |
| 場外 | 670,955 | 1,188,348 |
| 總計 | 2,481,453 | 2,797,700 |

附註a： 於2024年6月30日，未償還短期商業票據及公司債券的年收益率為2.41%至6.00%(2023年12月31日：2.41%)。

附註b： 於2024年6月30日，所有本集團發行的短期未償還收益憑證的年收益率介乎2.05%至2.80%之間(2023年12月31日：2.25%至2.95%)。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

37. 應付經紀業務客戶賬款

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

鑒於該等業務的性質，賬齡分析作用不大，本公司董事認為無需披露賬齡分析。

應付經紀業務客戶賬款主要包括本集團代客戶於銀行及結算所持有的款項。該等賬款按現行市場利率計息。

於2024年6月30日及2023年12月31日，本集團應付經紀業務客戶賬款包括根據融資融券安排向客戶收取的孖展按金及現金抵押物分別約為人民幣2,325百萬元以及人民幣3,655百萬元。

38. 賣出回購協議

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 按抵押品類型分類 | | |
| — 債券 | 68,622,878 | 68,720,716 |
| — 基金 | 1,402,156 | 964,213 |
| — 融資客戶墊款 | 300,221 | 300,270 |
| — 黃金 | — | 636,722 |
| — 永續工具 | 6,374,387 | 3,094,222 |
| 總計 | 76,699,642 | 73,716,143 |
| 按市場分析 | | |
| — 證券交易所 | 34,844,185 | 29,149,889 |
| — 銀行間市場 | 41,409,228 | 41,919,630 |
| — 場外 | 446,229 | 2,646,624 |
| 總計 | 76,699,642 | 73,716,143 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

39. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 債務證券 | 6,108,943 | 6,490,853 |
| 指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益 | | |
| — 納入合併範圍的結構化主體的其他持有人應佔的權益(附註a) | 273,609 | 368,838 |
| — 收益憑證(附註b) | 7,147,796 | 7,144,110 |
| — 其他(附註c) | 537,859 | 1,298,033 |
| 總計 | 14,068,207 | 15,301,834 |

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

附註b： 收益憑證為含有嵌入式衍生工具的混合合約。

附註c： 其他主要包括本集團一間子公司發行的結構化票據。結構化票據的公允價值與第三方永續債及資產管理計劃的表現掛鉤。本集團不可撤銷地指定該等金融負債為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，以消除會計錯配。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

40. 借款

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 須於一年內償還的無抵押短期借款 | 1,261,422 | 1,700,024 |
| 須於一年後償還的無抵押長期借款 | - | - |
| 總計 | 1,261,422 | 1,700,024 |

於2024年6月30日，借款的年利率介乎3.75%至6.78%（2023年12月31日：3.42%至6.81%）。

於本中期期間，本集團取得新短期借款人民幣1,048百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣801百萬元），並償還短期借款人民幣1,669百萬元（截至2023年6月30日止六個月：人民幣1,146百萬元）。於截至2024年及2023年6月30日止六個月，概無獲得或償還新長期借款。

41. 已發行債務證券

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 公司債券 | 27,921,682 | 30,063,388 |
| 次級債券 | 21,311,700 | 24,906,609 |
| 離岸債券 | 5,063,410 | 5,057,958 |
| 收益憑證(附註a) | 608,453 | 129,890 |
| 總計 | 54,905,245 | 60,157,845 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

41. 已發行債務證券 (續)

| 名稱 | 貨幣 | 發行規模 (百萬原貨幣) | 發行規模 (人民幣百萬元) | 發行日期 | 到期日期 | 票面利率 |
|------------|-----|-----------------|------------------|------------|------------|-------|
| 17-3公司債券 | 人民幣 | 4,000 | 4,000 | 03/08/2017 | 03/08/2027 | 4.98% |
| 21-2公司債券 | 人民幣 | 4,000 | 4,000 | 24/11/2021 | 24/11/2024 | 3.08% |
| 22-1公司債券 | 人民幣 | 2,000 | 2,000 | 21/07/2022 | 21/07/2025 | 2.79% |
| 22-2公司債券 | 人民幣 | 1,500 | 1,500 | 21/07/2022 | 21/07/2027 | 3.18% |
| 22-3公司債券 | 人民幣 | 2,000 | 2,000 | 25/08/2022 | 25/08/2027 | 3.00% |
| 22-4公司債券 | 人民幣 | 3,500 | 3,500 | 14/12/2022 | 14/12/2025 | 3.40% |
| 23-1公司債券 | 人民幣 | 1,500 | 1,500 | 21/02/2023 | 21/02/2025 | 2.92% |
| 23-2公司債券 | 人民幣 | 2,500 | 2,500 | 21/02/2023 | 21/02/2026 | 3.13% |
| 23-3公司債券 | 人民幣 | 1,600 | 1,600 | 21/03/2023 | 21/03/2028 | 3.32% |
| 23-4公司債券 | 人民幣 | 3,000 | 3,000 | 24/05/2023 | 24/05/2026 | 2.90% |
| 24-1公司債券 | 人民幣 | 1,800 | 1,800 | 25/01/2024 | 25/01/2027 | 2.73% |
| 小計 | | | 27,400 | | | |
| 21-3東方次級債券 | 人民幣 | 1,500 | 1,500 | 16/04/2021 | 16/04/2026 | 4.20% |
| 22-1東方次級債券 | 人民幣 | 2,500 | 2,500 | 13/01/2022 | 13/01/2025 | 3.16% |
| 22-2東方次級債券 | 人民幣 | 3,500 | 3,500 | 21/10/2022 | 21/10/2024 | 2.53% |
| 23-1東方次級債券 | 人民幣 | 3,000 | 3,000 | 24/04/2023 | 24/04/2026 | 3.30% |
| 23-2東方次級債券 | 人民幣 | 3,000 | 3,000 | 10/08/2023 | 10/08/2026 | 3.08% |
| 23-3東方次級債券 | 人民幣 | 2,800 | 2,800 | 30/10/2023 | 30/10/2026 | 3.30% |
| 23-4東方次級債券 | 人民幣 | 700 | 700 | 30/10/2023 | 30/10/2028 | 3.50% |
| 23-5東方次級債券 | 人民幣 | 2,000 | 2,000 | 23/11/2023 | 23/11/2026 | 3.18% |
| 24-1東方次級債券 | 人民幣 | 2,000 | 2,000 | 26/06/2024 | 26/06/2029 | 2.33% |
| 小計 | | | 21,000 | | | |
| 22離岸歐元債券 | 歐元 | 100 | 742 | 05/05/2022 | 05/05/2025 | 1.75% |
| 22-1離岸美元債券 | 美元 | 300 | 2,089 | 17/05/2022 | 17/05/2025 | 3.50% |
| 22-2離岸美元債券 | 美元 | 300 | 2,089 | 26/10/2022 | 26/10/2025 | 5.13% |
| 小計 | | | 4,920 | | | |
| 總計 | | | 53,320 | | | |

附註a：該金額指本公司發行的為期超過一年的收益憑證。於2024年6月30日，未償還收益憑證的收益率為每年2.40%至2.95%（2023年12月31日：2.60%至2.95%）。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

42. 其他負債

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 其他應付賬款 | | |
| – 應付票據 | 455,000 | 1,244,900 |
| – 應付結算款 | 352,387 | 45,055 |
| – 應付產品代銷費用 | 201,250 | 239,788 |
| – 其他 | 57,773 | 14,712 |
| 其他應付款項及預計費用 | | |
| – 收取自客戶的衍生品保證金 | 9,491,359 | 7,896,172 |
| – 期貨風險儲備 | 265,255 | 251,805 |
| – 代理承銷證券款 | 83,070 | 121,750 |
| – 增值稅及其他稅項 | 73,022 | 96,926 |
| – 應付證券及期貨投資者保護基金 | 32,871 | 34,687 |
| – 其他 | 777,374 | 658,154 |
| 總計 | 11,789,361 | 10,603,949 |

43. 股本

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

| | 期初 人民幣千元 | 增加 人民幣千元 | 期末 人民幣千元 |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 每股人民幣1元的已註冊、發行及繳足普通股： | | | |
| 截至2024年6月30日止期間(未經審計) | 8,496,645 | – | 8,496,645 |
| 截至2023年12月31日止年度(經審計) | 8,496,645 | – | 8,496,645 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

43. 股本 (續)

於2023年10月30日，本公司董事會通過《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份的議案》，以維護公司市值及保障股東權益。該等已回購股票於12個月後可通過集中競價交易方式出售或在3年後註銷。於2024年6月30日，通過集中競價交易方式累計回購34,843,324股A股，總代價為人民幣310百萬元。詳情如下：

| 回購月份 | 普通股數目 | 每股價格 | | 已付總代價 |
|----------|------------|----------|----------|-----------|
| | | 最高價 | 最高價 | |
| 2023年11月 | 30,844,124 | 人民幣9.14元 | 人民幣8.81元 | 人民幣277百萬元 |
| 2023年12月 | 2,642,300 | 人民幣8.75元 | 人民幣8.18元 | 人民幣22百萬元 |
| 2024年1月 | 1,356,900 | 人民幣8.33元 | 人民幣7.99元 | 人民幣11百萬元 |

44. 股息

| | 截至6月30日止六個月 | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 確認為分派的股息 | 1,269,270 | 1,274,497 |
| 分派予其他權益工具持有人 | 237,500 | 237,500 |
| 總計 | 1,506,770 | 1,511,997 |

於本中期期間，董事會建議就截至2023年12月31日止年度宣派末期股息每10股股份人民幣1.50元(含稅)(截至2023年6月30日止期間：截至2022年12月31日止年度每10股股份人民幣1.50元(含稅))並獲股東於2024年5月10日舉行的本公司股東週年大會批准。於本中期期間宣派及派付的末期股息總額為人民幣1,269,270千元(2023年：人民幣1,274,497千元)。

於本中期期間，本集團就永續次級債券的股息為人民幣237,500千元(截至2023年6月30日止期間：人民幣237,500千元)。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

44. 股息 (續)

董事會建議派付截至2024年6月30日止六個月中期期間每10股派發中期股息人民幣0.75元(含稅)(截至2023年6月30日止六個月中期期間不派付)。

45. 其他權益工具

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------|------------------------------------|------------------------------------|
| 永續次級債券 | 5,000,000 | 5,000,000 |

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

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

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

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

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

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

46. 儲備

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|----------|------------------------------------|------------------------------------|
| 資本儲備 | 39,534,520 | 39,534,520 |
| 盈餘儲備 | 4,913,663 | 4,618,006 |
| 一般儲備 | 12,797,388 | 12,134,542 |
| 股權投資重估儲備 | 872,167 | 382,470 |
| 債務投資重估儲備 | 712,398 | 87,960 |
| 其他投資重估儲備 | 31,582 | 31,582 |
| 匯兌儲備 | (3,047) | 2,190 |
| 總計 | 58,858,671 | 56,791,270 |

47. 資本承諾

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|---------|------------------------------------|------------------------------------|
| 已訂約但未撥備 | 622,000 | 25,310 |

上述資本承諾主要指本集團證券承銷承諾。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

48. 關聯方關係及交易

(1) 關聯方關係

本公司主要股東

下列持有本公司10%以上股份的主要股東被視為本集團的關聯方：

| | 所持股份的百分比 | |
|------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 於2024年 6月30日 % (未經審計) | 於2023年 12月31日 % (經審計) |
| 申能(集團)有限公司 | 26.63 | 26.63 |

聯營企業

本集團聯營企業詳情載於附註29。

其他

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

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

48. 關聯方關係及交易^(續)

(2) 關聯交易及餘額

除該等簡明綜合中期財務報表其他內容所披露者外，本集團的重大關聯方交易及餘額如下：

截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團與本公司主要股東及其控制下的實體的重大餘額如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應付經紀業務客戶賬款 | 5,792 | 10,579 |

截至2024年及2023年6月30日止六個月，本集團與本公司主要股東及其控制下的實體的重大交易如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 佣金及手續費收入 | 4,742 | 1,580 |
| 利息支出 | 15 | 12 |
| 其他經營支出 | 10,459 | 9,797 |
| 淨投資收益 | 1 | - |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

48. 關聯方關係及交易(續)

(2) 關聯交易及餘額(續)

截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團與其聯營企業的重大餘額如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 應付經紀業務客戶賬款 | 11,494 | 5,258 |
| 其他應收款項 | 3,850 | 13,067 |
| 其他應付賬款 | 456 | 2,271 |

截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團持有聯營企業已發行證券的重大投資餘額如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 53,705 | 62,090 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 102,638 | 100,444 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

48. 關聯方關係及交易(續)

(2) 關聯交易及餘額(續)

截至2024年及2023年6月30日止六個月，本集團與其聯營企業的重大交易如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 佣金及手續費收入 | 12,166 | 98,779 |
| 利息收入 | 1,040 | 2,058 |
| 利息支出 | 31 | 10 |
| 淨投資收益 | 1 | 543 |

截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團與其他關聯方的重大餘額如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------|------------------------------------|------------------------------------|
| | 應付經紀業務客戶賬款 | 3 |
| 其他應收款項 | 61 | 50 |
| 其他應付賬款 | 406 | 267 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

48. 關聯方關係及交易(續)

(2) 關聯交易及餘額(續)

截至2024年6月30日及2023年12月31日，本集團持有其他關聯方已發行證券的重大投資餘額如下：

| | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) |
|--------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 881,108 | 939,420 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 | 10,683 | 10,149 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 | 192,526 | 51,810 |

截至2024年及2023年6月30日止六個月，本集團與其他關聯方的重大交易如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 佣金及手續費收入 | 748 | 5,169 |
| 利息收入 | 5,734 | 1,714 |
| 利息支出 | 1 | 3 |
| 淨投資收益 | 9,653 | 13,226 |
| 其他經營支出 | 371 | - |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

48. 關聯方關係及交易^(續)

(3) 主要管理人員

本集團主要管理人員薪酬如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| | 2024年 人民幣千元 (未經審計) | 2023年 人民幣千元 (未經審計) |
| 短期福利： | | |
| —薪金、津貼及獎金 | 7,982 | 8,197 |

49. 金融工具的公允價值

就財務呈報而言，公允價值計量根據公允價值計量的輸入數據可觀察程度及公允價值計量的輸入數據對其整體的重要性分類為第一、第二及第三層級，詳情如下：

第一層級：輸入數據為實體於計量日可取得的完全相同之資產或負債於活躍市場之報價(未經調整)；

第二層級：輸入數據為資產或負債的可直接或間接觀察之輸入數據(第一層級包括的報價除外)；及

第三層級：輸入數據為資產或負債的不可觀察輸入數據。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

不按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值

不按照經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債根據活躍市場報價或折現現金流量法釐定公允價值。

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

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

| | 於2024年6月30日 | | 於2023年12月31日 | |
|--------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| | 賬目價值 人民幣千元 (未經審計) | 公允價值 人民幣千元 (未經審計) | 賬面價值 人民幣千元 (經審計) | 公允價值 人民幣千元 (經審計) |
| 金融資產 | | | | |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 1,578,573 | 1,615,336 | 1,586,591 | 1,609,708 |
| 金融負債 | | | | |
| 已發行債務證券 | | | | |
| — 公司債券 | 27,921,682 | 28,663,968 | 30,063,388 | 30,510,604 |
| — 次級債券 | 21,311,700 | 21,666,077 | 24,906,609 | 24,971,136 |
| — 離岸債券 | 5,063,410 | 4,968,795 | 5,057,958 | 4,978,820 |
| — 收益憑證 | 608,453 | 608,416 | 129,890 | 129,963 |
| 總計 | 54,905,245 | 55,907,256 | 60,157,845 | 60,590,523 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

不按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值(續)

於2024年6月30日(未經審計)

| | 第一層級 人民幣千元 | 第二層級 人民幣千元 | 第三層級 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 金融資產 | | | | |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 1,155,183 | 460,153 | – | 1,615,336 |
| 金融負債 | | | | |
| 已發行債務證券 | 50,330,045 | 5,577,211 | – | 55,907,256 |

於2023年12月31日(經審計)

| | 第一層級 人民幣千元 | 第二層級 人民幣千元 | 第三層級 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 金融資產 | | | | |
| 按攤餘成本計量的債務工具 | 284,033 | 1,325,675 | – | 1,609,708 |
| 金融負債 | | | | |
| 已發行債務證券 | 55,481,740 | 5,108,783 | – | 60,590,523 |

以上第二層級類別中的金融資產及金融負債的公允價值根據基於折現現金流量分析法的公認定價模型釐定，最重要的輸入值是反映各集團實體或對手方信用風險的折現率。

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

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至 2024 年 6 月 30 日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值

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

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

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值(續)

於2024年6月30日(未經審計)

| | 第一層級 人民幣千元 | 第二層級 人民幣千元 | 第三層級 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 金融資產： | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具 | | | | |
| —債務證券 | 40,633,707 | 46,505,105 | 92,443 | 87,231,255 |
| 以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具 | | | | |
| —權益證券 | 6,881,514 | — | 184,795 | 7,066,309 |
| —永續工具 | 1,053,224 | 5,023,381 | — | 6,076,605 |
| —其他 | 780,566 | 1,400 | — | 781,966 |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產 | | | | |
| —債務證券 | 8,395,714 | 37,946,754 | — | 46,342,468 |
| —權益證券 | 2,734,299 | 29,272 | 3,635,502 | 6,399,073 |
| —聯營企業 | — | — | 1,714,353 | 1,714,353 |
| —基金 | 2,271,376 | 15,177,612 | — | 17,448,988 |
| —其他投資 | 2,465,337 | 21,152,203 | 1,756,462 | 25,374,002 |
| 衍生金融資產 | — | 863,754 | 2,758,471 | 3,622,225 |
| 總計 | 65,215,737 | 126,699,481 | 10,142,026 | 202,057,244 |
| 金融負債： | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債 | | | | |
| —債務證券 | 77,657 | 6,613,131 | 7,377,419 | 14,068,207 |
| 衍生金融負債 | — | 469,958 | 1,074,689 | 1,544,647 |
| 總計 | 77,657 | 7,083,089 | 8,452,108 | 15,612,854 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值(續)

於2023年12月31日(經審計)

| | 第一層級 人民幣千元 | 第二層級 人民幣千元 | 第三層級 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 金融資產： | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 | | | | |
| 其他綜合收益的債務工具 | | | | |
| - 債務證券 | 49,568,073 | 41,245,640 | - | 90,813,713 |
| 以公允價值計量且其變動計入 | | | | |
| 其他綜合收益的權益工具 | | | | |
| - 權益證券 | 4,327,729 | 5,814 | 188,359 | 4,521,902 |
| - 永續工具 | 130,890 | 1,645,386 | - | 1,776,276 |
| 以公允價值計量且其變動計入 | | | | |
| 當期損益的金融資產 | | | | |
| - 債務證券 | 9,703,923 | 34,464,634 | 91,492 | 44,260,049 |
| - 權益證券 | 2,731,902 | 15,592 | 4,169,369 | 6,916,863 |
| - 聯營企業 | - | - | 1,800,815 | 1,800,815 |
| - 基金 | 3,126,650 | 12,811,951 | - | 15,938,601 |
| - 其他投資 | 4,922,070 | 21,269,432 | 1,961,814 | 28,153,316 |
| 衍生金融資產 | - | 754,158 | 1,123,492 | 1,877,650 |
| 總計 | 74,511,237 | 112,212,607 | 9,335,341 | 196,059,185 |
| 金融負債： | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入 | | | | |
| 當期損益的金融負債 | | | | |
| - 債務證券 | 2,413,390 | 5,430,470 | 7,457,974 | 15,301,834 |
| 衍生金融負債 | 300 | 570,277 | 303,625 | 874,202 |
| 總計 | 2,413,690 | 6,000,747 | 7,761,599 | 16,176,036 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值 (續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

下表呈列第三層級的主要金融工具所用的估值技術及輸入數據。

| 金融工具 | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) | 估值技術及主要輸入數據 | 重大不可觀察 輸入數據 | 不可觀察輸入數據 與公允價值的關係 |
|----------------------|--|--------------------------------------|--|---|--------------------------|
| 權益證券/聯營企業 | 4,526,925 (資產) | 4,259,125 (資產) | 基於價格/收益率(如可比公司的市盈率、市淨率及市銷率)計算，就缺乏市場流動性作出折現調整。 | 市盈率倍數 市淨率倍數 市銷率倍數 就缺乏市場流動性作出折現 | 倍數越高，公允價值越高。折現越高，公允價值越低。 |
| 權益證券 | 448,201 (資產) | 739,362 (資產) | 公允價值乃經參考市場報價並就缺乏市場流動性作出折現調整而釐定。折現由期權定價模型決定。關鍵輸入數據為證券股價的歷史波動。 | 就缺乏市場流動性作出折現 | 折現越高，公允價值越低。 |
| 權益證券/聯營企業 | 559,524 (資產) | 1,160,056 (資產) | 近期交易價格，並就缺乏市場流動性作出折現調整。 | 就缺乏市場流動性作出折現 | 折現越高，公允價值越低。 |
| 債務證券 | 92,443 (資產) | 91,492 (資產) | 未來現金流量乃應用債券的風險調整折現率進行折現。 | 折現率 | 折現率越高，公允價值越低。 |
| 股票掛鈎衍生工具/ 期權/收益互換 | 2,758,471 (資產) 1,074,689 (負債) | 1,123,492 (資產) 303,625 (負債) | 使用期權定價模型，乃應用期權行使價、相關資產的價格及波動性、期權行使時間及無風險利率。 | 期權相關資產的波動性 | 波動性越高，對公允價值的影響越大。 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值 (續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值 (續)

| 金融工具 | 於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審計) | 於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審計) | 估值技術及主要輸入數據 | 重大不可觀察 輸入數據 | 不可觀察輸入數據 與公允價值的關係 |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|----------------------------------|
| 指定為以公允價值計量 且其變動計入當期損 益的收益憑證 | 7,147,796 (負債) | 7,144,110 (負債) | 使用期權定價模型，乃應用期權行 使價、相關資產的價格及波動性、 期權行使時間及無風險利率。 | 期權相關資產的波 動性 | 波動性越高，對公允 價值的影響越大。 |
| 其他投資 | 1,756,462 (資產) 53,516 (負債) | 1,961,814 (資產) 53,362 (負債) | 公允價值參考相關投資的資產淨值 釐定，並對不同對手方的信用風險 作出折現調整。 | 折現率 | 折現率越高，公允價 值越低。 |
| 已納入合併範圍的結構 化主體的其他持有人 應佔的權益 | 176,107 (負債) | 260,502 (負債) | 所佔結構化主體淨值，參照結構化 主體的資產淨值，按可比公司的價 格/收益率計算，並對相關投資組 合就缺乏市場流動性作出折現調整 及對相關開支作出調整。 | 市盈率倍數 就缺乏市場流動性 作出折現 | 倍數越高，公允價值 越高。折現越高，公 允價值越低。 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值(續)

於2024年6月30日(未經審計)

| | 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具 人民幣千元 | 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具 人民幣千元 | 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 人民幣千元 | 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 人民幣千元 |
|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 於期初 | 188,359 | - | 8,023,490 | (7,457,974) |
| 於其他綜合收益內確認的公允價值變動 | (55,152) | - | - | - |
| 於損益內確認的公允價值變動增加(附註a) | 51,588 | 92,443 | 784,052 | (5,565,349) |
| 第三層級轉出(附註b) | - | - | (214,184) | - |
| 出售 | - | - | (225,035) | 5,713,080 |
| 於期末 | 184,795 | 92,443 | 7,106,317 | (7,377,419) |
| 期末持有資產/負債的(虧損)/收益總額 | | | | |
| - 於其他綜合收益確認的未變現虧損 | (16,576) | (6,942) | - | - |
| - 於損益確認的未變現(虧損)/收益 | - | - | (402,162) | 93,586 |

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

49. 金融工具的公允價值(續)

按經常性基準計量公允價值的金融資產及金融負債的公允價值(續)

於2023年6月30日(未經審計)

| | 以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的權益工具 人民幣千元 | 以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的債務工具 人民幣千元 | 以公允價值 計量且其變動 計入當期損益的 金融資產 人民幣千元 | 以公允價值 計量且其變動 計入當期損益的 金融負債 人民幣千元 |
|--------------------------|---|---|---|---|
| 於期初 | 217,708 | - | 8,129,745 | (5,360,267) |
| 於其他綜合收益內確認的公允 價值變動 | (19,785) | - | - | - |
| 於損益內確認的公允價值變動 增加(附註a) | - | - | 157,210 | (401,271) |
| 第三層級轉出(附註b) | - | - | 995,926 | (4,644,730) |
| 出售 | (8,873) | - | (610,348) | 2,186,612 |
| 於期末 | 189,050 | - | 8,123,298 | (8,219,656) |
| 期末持有資產/負債的(虧損)/ 收益總額 | | | | |
| -於其他綜合收益確認的未變 現虧損 | (23,446) | - | - | - |
| -於損益確認的未變現收益/ (虧損) | - | - | 210,924 | (391,322) |

附註a： 其主要包括新發行的含有嵌入式衍生工具的收益憑證、新三板交易且成交率下降的權益證券及於該等投資估值中應用重大不可觀察輸入數據的其他投資。於新三板交易且成交率下降的權益證券的公允價值層級由第二層級轉入第三層級。

附註b： 其主要包括於證券交易所交易且含有禁售期的權益證券。

其於禁售期失效且不受限制時由第三層級轉入第一層級。

未經審計簡明綜合中期財務報表附註

截至2024年6月30日止六個月

(除另有列明外，以人民幣千元呈列)

50. 期後事項

發行公司債券

於2024年7月8日，本公司完成發行總面值為人民幣25億元的次級債券。該次級債券按2.31%的年利率計息，期限為5年。

於2024年8月8日，本公司完成發行第二期公司債券，總面值為人民幣30億元。面值為人民幣10億元的公司債券按2.05%的年利率計息，期限為5年，而剩餘面值為人民幣20億元的公司債券按2.30%的年利率計息，期限為10年。

於2024年8月23日，本公司完成發行第三期公司債券，總面值為人民幣30億元。該公司債券按2.18%的年利率計息，期限為5年。

建議利潤分配

根據於2024年8月29日通過的董事會決議案，建議以本公司截至2024年6月30日股本8,496,645千股股份(扣除截至2024年8月29日存入本公司用於回購的特別證券賬戶的34,843千股股份)為基數，每10股派發現金股利人民幣0.75元(含稅)。該現金股利分配建議須經股東大會批准。