



# 东方证券

— D F Z Q —

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司，中文公司名稱為「东方证券股份有限公司」，  
在香港以「東方證券」(中文)及「DFZQ」(英文)開展業務)

股份代號：03958



## 2024 東方證券環境、社會及管治報告

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 目 錄

### 頁次

|     |                      |
|-----|----------------------|
| 2   | 董事會環境、社會及管治(ESG)管理聲明 |
| 4   | 1. 可持續發展管理           |
| 4   | 1.1 可持續發展治理與戰略       |
| 10  | 1.2 重要性議題分析          |
| 16  | 2. 環境篇：助力「雙碳」，謀求綠色發展 |
| 16  | 2.1 治理與戰略            |
| 28  | 2.2 影響、風險和機遇管理       |
| 39  | 2.3 指標與目標            |
| 42  | 3. 社會篇：與時偕行，堅守長期責任   |
| 42  | 3.1 服務實體經濟           |
| 44  | 3.2 落實責任投資           |
| 48  | 3.3 強化風險管理           |
| 54  | 3.4 堅守產品責任           |
| 62  | 3.5 建設人才梯隊           |
| 71  | 3.6 落實社會貢獻           |
| 73  | 4. 治理篇：穩中求進，奠定發展根基   |
| 73  | 4.1 鞏固治理基礎           |
| 76  | 4.2 規範商業行為           |
| 85  | 5. ESG數據績效表          |
| 85  | 經濟領域數據表及附註           |
| 86  | 環境領域數據表及附註           |
| 88  | 社會領域數據表及附註           |
| 94  | 治理領域數據表及附註           |
| 95  | 6. 對標索引表             |
| 95  | 香港聯交所《ESG報告指引》索引表    |
| 98  | GRI內容索引              |
| 101 | 7. 第三方獨立鑒證聲明         |
| 103 | 8. 報告編製說明            |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 董事會環境、社會及管治(ESG)管理聲明

2025年初，中國證監會制定《關於資本市場做好金融「五篇大文章」的實施意見》，進一步推動要素資源向科技創新、先進製造、綠色低碳、普惠民生等重大戰略、重點領域、薄弱環節集聚。東方證券恪守「金融報國、金融為民」初心，扎實推進資本市場做好金融「五篇大文章」工作，服務中國式現代化建設和經濟社會高質量發展。

東方證券以「悅享美好生活」為理念，致力於通過提供優質綜合金融服務，為股東、客戶、員工、政府及監管機構、合作夥伴、環境社區等利益相關方創造可持續的綜合價值。公司深入落實《東方證券可持續發展規劃》，持續完善可持續發展治理架構、優化管理舉措，通過治理、經濟、環境、社會四個維度落實「十四五」期間的可持續發展目標。

**築牢可持續發展管理基石。**公司建立了「決策層—管理層—執行層」自上而下的可持續發展治理架構，由董事會全面監督公司可持續發展事宜，並依託經營管理層下設的可持續發展專業委員會驅動公司可持續發展管理落地。2024年，公司在執行層可持續發展工作小組的基礎上成立綠色金融工作小組，進一步推動公司綠色金融戰略規劃和制度機制的完善。同時，公司聚焦反腐敗、員工權益與發展、ESG風險管理等重點方面，更新並發佈ESG管理制度文件，穩步落實公司可持續發展規劃。

**釐清可持續發展工作機制。**重要性議題分析是公司開展可持續發展管理和信息披露的起點。2024年，公司升級重要性議題分析的流程和方法論，綜合應用政策研究、行業對標、專家判斷等方法，開展重要性議題的更新、篩選、評估工作，形成包含20項議題的清單，詳細分析議題影響集中的價值鏈環節、影響的主要利益相關方、可能存在的風險和機遇點，並重點披露重要性較高的議題。本報告中重要性議題清單、排序及報告情況，經公司董事會審議通過。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

**切實提升可持續發展績效。**2024年，公司以可持續發展規劃為引領，在治理、經濟、環境、社會四個維度開展工作，穩步落實可持續發展目標。2024年，公司在文化建設、合規風險管理等可持續發展相關領域的績效評估覆蓋率達100%；2021–2024年間，公司累計引導超4,700億元資金進入可持續發展領域，2021–2024年間可持續投融资規模年均增速超過10%；相較於基準年2021年，母公司範圍1和範圍2溫室氣體排放總量下降3,263.72噸二氧化碳當量；2021–2024年，集團投入社會領域公益資金11,403萬元。

2024年，公司在可持續發展領域的表現屢獲國際評級機構的肯定，公司首次入選標普全球(S&P Global)發佈的《標普全球可持續發展年鑒(中國版)2024》，其中證券公司僅2家；MSCI ESG評級維持AA級，位於全球同業前24%；恒生A股可持續發展指數評估中獲得A等級，並連續四年被納入恒生A股可持續發展企業系列指數。

高質量發展是全面建設社會主義現代化國家的首要任務，更是證券公司開展業務的重要指引。公司將以習近平新時代中國特色社會主義思想為指導，在重要領域、重要任務、重要試點等方面加快改革發展創新實踐，堅守連接實業和資金的橋樑，發揮金融力量以服務企業，奮力走好一流現代投資銀行建設之路。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

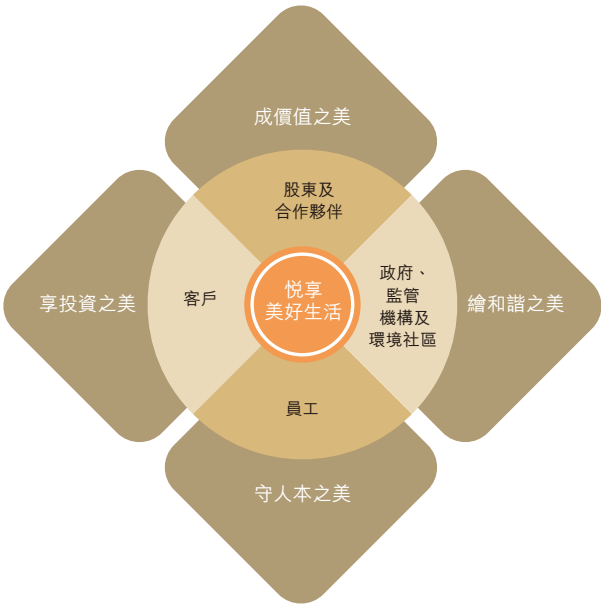
## 1. 可持續發展管理

### 1.1 可持續發展治理與戰略

#### 1.1.1 可持續發展理念

東方證券以「悅享美好生活」為理念，致力於通過提供優質綜合金融服務，成價值之美，享投資之美，守人本之美，繪和諧之美，為股東、客戶、員工、政府及監管機構、合作夥伴、環境社區等利益相關方創造可持續的綜合價值。

東方證券可持續發展模型



# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

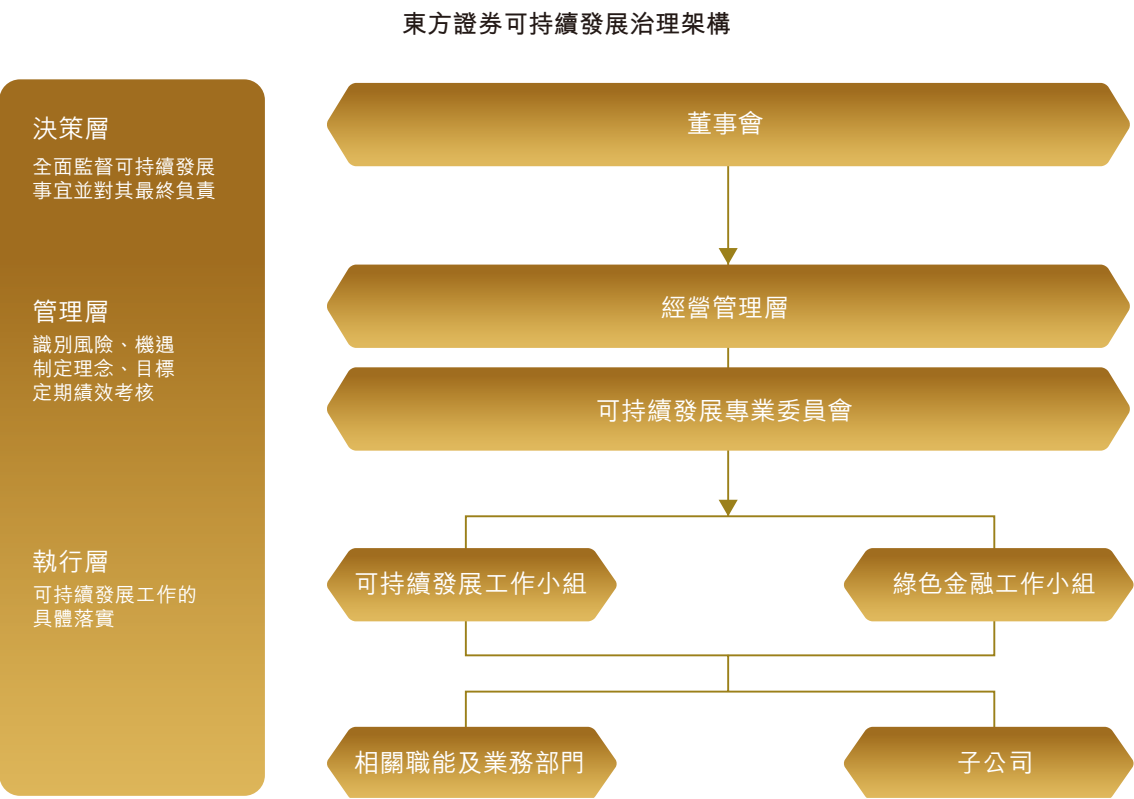
東方證券可持續發展履責目標及行動解讀

| 面向的利益相關方     | 目標    | 行動                                                                       |
|--------------|-------|--------------------------------------------------------------------------|
| 股東及合作夥伴      | 成價值之美 | 通過合規管理、誠信經營、規範治理，實現穩健發展，為股東提供長期回報，與股東、供應商及合作夥伴攜手共贏。                      |
| 客戶           | 享投資之美 | 充分發揮綜合金融服務優勢，通過提供專業高效、有溫度的高質量服務，為實體經濟和綠色產業提供有力支撐，助力國家碳達峰、碳中和「30·60」目標實現。 |
| 員工           | 守人本之美 | 秉持以人為本、共同奮鬥的「家」文化，建立陽光、包容、快樂、有活力的職場環境，與員工共發展。                            |
| 政府、監管機構及環境社區 | 繪和諧之美 | 積極響應政府號召和行業倡導，主動服務國家戰略，積極履行社會責任，推進綠色運營，打造更加和諧美好的環境社區，支持社會可持續發展。          |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 1.1.2 可持續發展治理架構

公司將可持續發展與公司戰略發展相結合，持續完善可持續發展相關的治理架構與工作機制，及時識別並管理重要性較高的可持續相關風險及機遇，助力公司可持續發展。



# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

ESG治理架構與管理機制為公司實現可持續發展目標打下堅實基礎。2024年，結合證監會、證券交易所針對可持續發展管理的最新要求，和ESG評級機構關注重點，公司更新並發佈《東方證券股份有限公司反腐敗管理聲明》《東方證券股份有限公司供應商反腐敗管理聲明》《東方證券股份有限公司員工權益與發展管理聲明》《東方證券股份有限公司環境、社會及公司治理(ESG)風險管理聲明》，制定並發佈《東方證券股份有限公司對外行使投票表決權聲明》等ESG管理制度文件。

2024年，可持續發展專業委員會共召開兩次會議，審議通過《關於成立公司綠色金融工作小組的請示》《東方證券股份有限公司ESG風險管理辦法》《東方證券股份有限公司ESG盡職調查指引》等議案及聲明，從管理層面持續推動可持續發展工作進展，穩步落實公司可持續發展規劃。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 1.1.3 可持續發展規劃及進展

公司於2021年發佈《東方證券可持續發展規劃》，指導公司在2021–2025年間可持續發展的行動方向。2024年，公司持續推進可持續發展相關工作，通過治理、經濟、環境、社會四個維度落實可持續發展目標。

| 治理領域：建立目標導向的可持續發展治理架構                                                                                                                                                                                        |                                                                                                 |                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 我們的目標                                                                                                                                                                                                        | 2024年進展                                                                                         | 對標全球可持續發展目標                                                                                                                                                                 |
| 到2025年，實現可持續發展績效考核覆蓋率達100%。<br><br>註：可持續發展績效包括文化建設績效、公司可持續發展管理績效等。                                                                                                                                           | 2024年，在文化建設、合規風險管理等可持續發展相關領域，公司績效評估覆蓋率為100%。                                                    |                                                                                          |
| 經濟領域：擴大金融服務對社會、環境的積極影響                                                                                                                                                                                       |                                                                                                 |                                                                                                                                                                             |
| 我們的目標                                                                                                                                                                                                        | 2024年進展                                                                                         | 對標全球可持續發展目標                                                                                                                                                                 |
| 「十四五」期間(2021–2025年)，通過投資、融資業務的方式引導4,500億資金進入可持續發展領域，可持續投融資年均增速不低於9%。<br><br>註：可持續投融資目標的統計範圍包括環境層面重點支持節能環保、清潔生產、清潔能源、基礎設施綠色升級，以及社會層面鞏固扶貧成果、助力鄉村振興等領域的投資和融資金額。其中，可持續投資額為截至2025年底的時點數據，可持續融資金額為2021–2025年的累計數據。 | 2021–2024年，公司通過投資、融資業務等方式積極引導資本向可持續發展領域流動，累計引導超4,700億元資金進入可持續發展領域，2021–2024年間可持續投融資規模年均增速超過10%。 |   |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 環境領域：支持「雙碳」目標                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 我們的目標                                                                                                                                                          | 2024年進展                                                                                                                                                                                                                                        | 對標全球可持續發展目標                                                                           |
| <p>力爭到2025年，實現運營層面碳中和；</p> <p>力爭到2060年，實現投資組合淨零排放。</p> <p>註：公司2025年運營層面碳中和目標，覆蓋範圍一（包括天然氣、自有車輛汽油、柴油燃燒產生的碳排放）、範圍二（包括外購電力產生的碳排放），及部分範圍三（包括租賃數據中心、員工商務差旅的碳排放）。</p> | <ul style="list-style-type: none"><li>相較於2021年，母公司範圍1和範圍2溫室氣體排放總量下降3,263.72噸二氧化碳當量。</li><li>考慮開展能源替換措施，提升清潔能源使用比例，推進評估綠電、綠證採購及應用方案。</li><li>在投資組合層面，針對樣本資產開展氣候情景分析，判斷投資組合氣候相關風險基本可控；積極應用負責任投資策略，落實ESG風險管理體系要求，並著手制定測算投資組合碳排放強度的行動方案。</li></ul> |    |
| 社會領域：攜手夥伴共建美好社會                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                       |
| 我們的目標                                                                                                                                                          | 2024年進展                                                                                                                                                                                                                                        | 對標全球可持續發展目標                                                                           |
| <p>「十四五」期間（2021–2025年），東方證券及子公司投入社會領域公益資金超1億元，員工志願服務覆蓋率達到30%。</p> <p>註1：投入社會領域的公益資金包括公益基金會支出、鄉村振興及其他公益項目支出。</p> <p>註2：員工志願服務率統計口徑為東方證券母公司總部。</p>               | <ul style="list-style-type: none"><li>2021–2024年，東方證券及子公司投入社會領域公益資金達11,403萬元。</li><li>2024年，母公司總部員工志願服務率為15%。</li></ul>                                                                                                                        |  |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 1.2 重要性議題分析

### 1.2.1 重要性議題分析流程

開展重要性議題分析，是公司開展可持續發展管理和信息披露的起點和重要基礎。公司組建由內部、外部專家共同組成的工作組，每2-3年開展一次面向利益相關方的重要性議題調研，以更好地回應利益相關方的訴求與期望。2024年，公司對重要性議題分析的流程和方法論進行升級，綜合應用政策研究、行業對標、專家判斷等方法，開展重要性議題的更新、篩選、評估工作，形成包含20項議題的清單，並對20項議題的財務重要性、影響重要性開展進一步評估工作。

東方證券重要性議題分析流程

| 流程                   | 具體內容                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 步驟一<br>了解公司活動和業務關係背景 | <ul style="list-style-type: none"><li>結合外部客觀環境，分析公司活動和業務關係，確定主要受影響利益相關方。</li><li>從價值鏈分析公司主要活動和業務關係，公司作為金融機構，上游供應商類型較為簡單，實質性風險較低；公司自身業務須高度關注監管要求，行業人才競爭激烈，作為國有企業在鄉村振興和社會貢獻方面應起到表率作用；價值鏈下游主要包括公司多元化金融產品面對的個人、機構客戶，以及作為潛在客戶的社會公眾，全面做好客戶服務是金融機構價值的直接體現。</li></ul> |
| 步驟二<br>建立議題清單        | <ul style="list-style-type: none"><li>解讀2024年宏觀政策與行業熱點，對標交易所最新要求，參考國際GRI標準、SASB標準、ESG評級機構關注點。並結合同業對標，對與公司相關的可持續發展議題進行識別和篩選，分析可持續發展議題相關的實際和潛在影響，風險和機遇。</li></ul>                                                                                               |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 流程                | 具體內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 步驟三<br>議題重要性評估與確認 | <ul style="list-style-type: none"><li>對經濟、社會和環境影響的重要性(影響重要性)：<br/>在利益相關方調研結果的基礎上，由內外部專家結合外部要求及行業實踐，從「影響的嚴重程度」(影響規模、範圍、不可補救性)和「影響的可能性」兩個維度對議題評分進行校準，形成影響重要性矩陣。</li><li>對東方證券經營發展的重要性(財務重要性)：<br/>通過現場訪談、問卷調研等方式開展與公司高管及財務相關人員的溝通，從各議題「影響發生的可能性」和「財務影響的程度」兩個維度進行評估，並參考內外部專家意見，形成議題財務重要性矩陣。</li><li>重要性結果匯總：<br/>對影響重要性和財務重要性矩陣進行歸一計算後，形成雙重重要性矩陣，並對重要性判定的閾值進行界定。</li></ul> |
| 步驟四<br>議題報告       | <ul style="list-style-type: none"><li>經公司董事會審核確認，就2024年度重要性較高的議題在報告中進行重點披露。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 2024年重要性議題的主要變動

| 2024年重要性議題 | 2023年重要性議題 | 變動情況             |
|------------|------------|------------------|
| 社會貢獻       | 公益慈善與志願服務  |                  |
| 客戶服務質量     | 客戶權益保障     | 優化表述             |
| 商業行為       | 恪守商業道德     |                  |
| —          | 合規經營       | 刪除議題，要點合併進「商業行為」 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 1.2.2 盡職調查與利益相關方溝通

針對識別出的20項重要性議題，東方證券分析議題影響集中的價值鏈環節、受影響的主要利益相關方，並針對議題特徵確定與利益相關方溝通的方式和渠道。同時，公司通過組建由內部各部門代表、外部專家共同構成的專家組開展盡職調查，對各議題的影響、風險和機遇展開分析，並重點分析可能存在的負面影響和風險點，以納入公司重要性評估的考量。

| 議題分類 | 重要性議題   | 影響範圍 <sup>1</sup> |      |       | 受影響的主要利益相關方    | 溝通方式和渠道                         |
|------|---------|-------------------|------|-------|----------------|---------------------------------|
|      |         | 價值鏈上游             | 自身運營 | 價值鏈下游 |                |                                 |
| 治理   | 商業行為    | ✓                 | ✓    | ✓     | 股東及投資者、政府及監管機構 | 反腐敗培訓、檢舉渠道                      |
|      | 公司治理    |                   | ✓    | ✓     | 股東及投資者         | 股東大會、定期信息披露、業績發佈會、上證e互動平台、投資者調研 |
|      | 推進文化建設  |                   | ✓    |       | 政府及監管機構        | 參與行業文化建設實踐評估                    |
|      | 風險管理    |                   | ✓    | ✓     | 政府及監管機構        | 風險管理培訓                          |
|      | ESG風險管理 |                   | ✓    | ✓     | 客戶             | 開展ESG盡職調查                       |

<sup>1</sup> 根據東方證券的實際情況，上游涉及相關方主要包括金融市場與信息服務供應商、技術供應商、辦公運營產品及服務供應商等，中游涉及相關方主要包括監管機構、員工、運營地所在社區等，下游涉及相關方主要包括公司多元化金融產品面對的個人、機構客戶。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

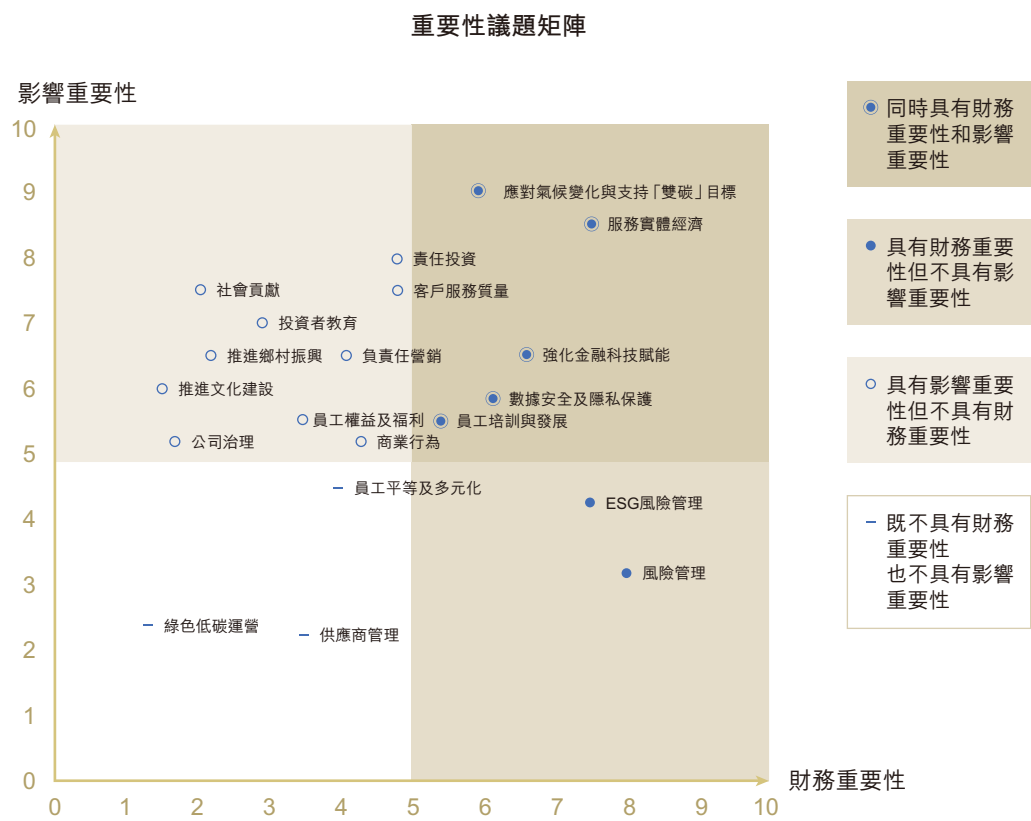
| 議題分類 | 重要性議題           | 影響範圍 <sup>1</sup> |      |       | 受影響的主要利益相關方    | 溝通方式和渠道                   |
|------|-----------------|-------------------|------|-------|----------------|---------------------------|
|      |                 | 價值鏈上游             | 自身運營 | 價值鏈下游 |                |                           |
| 經濟   | 服務實體經濟          |                   | ✓    | ✓     | 客戶             | 開展投融資業務                   |
|      | 責任投資            |                   | ✓    | ✓     | 客戶             | 落實負責任投資策略                 |
|      | 投資者教育           |                   |      | ✓     | 客戶             | 開展投資者教育實踐                 |
|      | 數據安全及隱私保護       |                   | ✓    | ✓     | 客戶             | 健全數據安全管理體系                |
|      | 強化金融科技賦能        | ✓                 | ✓    | ✓     | 客戶             | 「東方贏家」App                 |
|      | 客戶服務質量          |                   |      | ✓     | 客戶             | 客戶諮詢及投訴、95503客服專線、客戶滿意度調查 |
|      | 負責任營銷           |                   | ✓    | ✓     | 客戶             | 落實營銷合規管理                  |
| 環境   | 應對氣候變化與支持「雙碳」目標 | ✓                 | ✓    | ✓     | 股東及投資者、政府及監管機構 | 綠色投融資實踐、開展綠色公益活動          |
|      | 綠色低碳運營          | ✓                 | ✓    | ✓     | 政府及監管機構、社區和環境  | 節能減排培訓                    |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 議題分類 | 重要性議題    | 影響範圍 <sup>1</sup> |      |       | 受影響的主要利益相關方   | 溝通方式和渠道                               |
|------|----------|-------------------|------|-------|---------------|---------------------------------------|
|      |          | 價值鏈上游             | 自身運營 | 價值鏈下游 |               |                                       |
| 社會   | 員工平等及多元化 |                   | ✓    |       | 員工            | 員工招聘                                  |
|      | 員工權益及福利  |                   | ✓    |       | 員工            | 工會與職代會、員工福利體系                         |
|      | 員工培訓與發展  |                   | ✓    |       | 員工            | 多層次員工培訓體系                             |
|      | 供應商管理    | ✓                 |      |       | 供應商及合作夥伴      | 合作交流、招標採購規範、供應商准入和管理體系                |
|      | 推進鄉村振興   |                   | ✓    | ✓     | 政府及監管機構、社區和環境 | 產業振興項目、「保險+期貨」等金融幫扶項目、弘揚東方文化項目、藝術教室建設 |
|      | 社會貢獻     |                   | ✓    | ✓     | 社區和環境         |                                       |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 1.2.3 重要性議題分析結果



# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 2. 環境篇：助力「雙碳」，謀求綠色發展

### 2.1 治理與戰略

#### 氣候相關治理體系

東方證券已搭建完善的「董事會－管理層－執行層」氣候相關治理體系，董事會負責監督公司運營帶來的氣候影響、決策氣候變化宏觀背景下的業務發展戰略，每年度審核包含「應對氣候變化」議題在內的可持續發展報告、ESG報告；可持續發展專業委員會為公司氣候相關議題工作的管理機構，負責氣候相關策略與規劃，並確保氣候相關行動落地；公司多部門協同的可持續發展工作小組負責推進氣候變化相關事宜的執行落地，並於2024年新成立綠色金融工作小組，進一步完善公司綠色金融管理體系。

東方證券氣候相關治理體系

| 層級  | 責任機構 | 職責內容及工作機制                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事會 | 董事會  | <ul style="list-style-type: none"><li>董事會負責監督公司氣候相關政策、策略與目標制定，並通過年度會議審議通過《東方證券2024年度可持續發展報告》文件，其中包括氣候相關政策制定、目標達成進度等。</li><li>負責全面指導氣候相關風險管理相關工作，將氣候變化相關風險和機遇納入到公司戰略中，明確公司議題相關的重點任務及優先事項。</li><li>為了保障董事會層面對於氣候議題的有效監督，推進氣候風險與機遇應對的有效性，公司董事會通過聘請氣候、能源相關背景董事，並為董事成員提供氣候議題主題培訓等方式，增強其在氣候變化議題的專業經驗。</li><li>公司已制定可持續發展規劃，設立氣候相關管理目標，後續公司計劃進一步明確氣候相關管理目標納入公司管理層薪酬與績效考核體系中。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 層級  | 責任機構       | 職責內容及工作機制                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 管理層 | 可持續發展專業委員會 | <ul style="list-style-type: none"><li>負責統籌公司氣候相關風險管理體系建設，明確氣候變化風險和機遇相關管理流程及工作機制，定期聽取管理推進情況，審議綠色運營、綠色金融等氣候相關產品開發工作報告，評估相關工作成效。</li><li>可持續發展委員會通過年度報告形式向公司董事會匯報2024年度氣候相關風險管理現狀、可持續金融目標達成情況，及時總結匯報氣候相關風險的日常管理、戰略實施情況。</li></ul> |
| 執行層 | 可持續發展工作小組  | <ul style="list-style-type: none"><li>推進氣候變化相關事宜的執行落地。</li></ul>                                                                                                                                                               |
|     | 綠色金融工作小組   | <ul style="list-style-type: none"><li>制定公司綠色金融戰略規劃和政策框架並完善制度機制，推動綠色金融服務及產品創新。</li><li>識別並管理綠色金融相關風險，做好綠色金融信息披露。</li></ul>                                                                                                      |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 公司董事具備應對氣候變化專業背景，保障治理質效

2024年12月，公司董事長龔德雄先生代表東方證券參加「把握氣候風險與機遇」氣候風險管理與綠色金融創新研討會，與中國經濟信息社上海總部聯合發佈《中國證券業氣候風險管理實踐報告》《長三角綠色金融發展創新報告》等報告文件，並在致辭中指出東方證券積極開展氣候風險管理和綠色金融創新實踐，落地了一系列全國「首單首創」，扎實做好綠色金融大文章中的證券行業答卷。

此外，公司董事楊波同時擔任申能股份副總裁兼董事會秘書職務，具備氣候、能源等專業經驗，2024年參與舉辦「2024年雙碳背景下天然氣發電安全與發展論壇」，並與安博(中國)管理有限公司進行戰略合作，持續加快綠色低碳轉型力度，積極踐行綠色發展理念；董事任志祥先生同時擔任浙能資本控股有限公司總經理職務，具備氣候與能源方面的專業經驗，2024年先後參與浙江浙能綠碳股權投資基金、浙能綠色產業基金等多隻綠色基金的設立，推動綠色低碳產業發展，助力應對氣候變化。

## 氣候相關風險和機遇的影響分析

東方證券充分意識到氣候變化所帶來的深遠影響及採取應對措施的必要性和緊迫性，重點圍繞識別出的5項氣候相關風險，3項氣候相關機遇，進一步分析氣候相關風險和機遇對公司商業模式和價值鏈的影響，並評估對公司的當期和預期財務影響。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 氣候相關風險和機遇分析

| 風險和機遇   | 具體描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 影響時間 <sup>2</sup> | 對商業模式和價值鏈的影響                                                                                                                                                                                                                                                                              | 預期財務影響                                                                                                | 2024年財務影響                                                                          |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 氣候相關風險  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                       |                                                                                    |
| 政策和法律風險 | <ul style="list-style-type: none"><li>隨著「雙碳」戰略布局的進一步完善，國家及行業監管機構逐步加強金融機構開展環境信息披露的要求；</li><li>具體來看，上海證券交易所發佈《上市公司自律監管指引第14號—可持續發展報告（試行）》，明確將應對氣候變化列為重要性議題，並配套發佈《上市公司自律監管指南第4號—可持續發展報告編製》之《第二號應對氣候變化》，幫助上市公司把握應對氣候變化議題所需要關注的重點內容；香港聯合交易所於《環境、社會及管治（ESG）守則》中增加D部分，自2025年1月1日起生效，明確氣候信息披露要求，且港交所計劃到2028年生效與國際ISSB準則相銜接的可持續披露準則，金融機構可能因無法滿足政策和監管要求面臨合規風險。</li></ul> | 短、中、長期            | 運營端： <ul style="list-style-type: none"><li>公司為滿足趨嚴的監管要求，需額外開展投資組合碳排放測算、氣候壓力測試與情景分析等行動，採購第三方數據庫或第三方諮詢服務；</li><li>碳信息／環境相關信息披露不當或不足也會致使政府和行業監管部門的違規處罰；</li></ul> 金融業務端： <ul style="list-style-type: none"><li>傳統「兩高一剩」行業的約束力進一步增加造成公司相關行業客戶減少、業務規模降低，同時公司處於相關行業的投資標的營業收入也將受到負面影響。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>運營成本增加</li><li>合規成本增加</li><li>營業收入降低</li><li>投資組合價值降低</li></ul> | 2024年，東證資管採購ESG評分相關數據庫費用約為20萬元。<br><br>2024年，公司聯合有關機構編寫《中國氣候金融發展報告(2024)》的成本為60萬元。 |
|         | <ul style="list-style-type: none"><li>隨著氣候變化已經成為全球關注的重點議題，各個經濟體陸續出台碳關稅等環保相關政策及法規，我國國家及地方也陸續發佈環境保護政策及規範性文件，對傳統的「兩高一剩」行業的約束力將逐漸增加，公司客戶或投資標的可能因未符合相關政策或法律，被依法追究法律責任、採取監管措施、出現財產損失等風險。</li></ul>                                                                                                                                                                   | 短、中、長期            |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                       |                                                                                    |

<sup>2</sup> 短期為0~3年(含3年)，中期為4~5年(含5年)，長期為6~10年(含10年)。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 風險和機遇  | 具體描述                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 影響時間 <sup>2</sup> | 對商業模式和價值鏈的影響                                                                 | 預期財務影響                                                                                 | 2024年財務影響                                                                                                         |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 氣候相關風險 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |                                                                              |                                                                                        |                                                                                                                   |
| 市場風險   | <ul style="list-style-type: none"><li>經濟低碳轉型可能會導致消費者偏好發生變化，對高碳產品和服務需求下降、棕色資產擱淺、發行人違約等風險，通過業務鏈傳導至公司。</li><li>公司投資組合所涉及的碳密集型企業將會面臨更高的碳配額成本，且其高碳資產將加快折舊或提前報廢，導致企業成本增高、資本和收入受損，並影響投資者利益。</li><li>公司可能存在因無法滿足市場對於氣候友好型產品和服務的需求(如綠色金融產品、ESG主題產品等)，造成市場競爭力降低，從而面臨市場風險。</li><li>新能源、清潔運輸、綠色建築等領域的技術不斷完善，成本逐步下降，部分傳統行業客戶市場競爭力下降，公司客戶面臨經營風險。</li></ul> | 短、中、長期            | 金融業務端：<br>— 公司所涉及的煤炭、電力等高耗能、高排放行業的投資產品市場需求下降，影響相關產品盈利；高耗能、高排放行業客戶相關融資業務面臨收縮。 | <ul style="list-style-type: none"><li>營業收入降低</li><li>投資組合價值降低</li><li>運營成本增加</li></ul> | 2024年，市場風險未顯著作用於公司的業務端，對財務的影響較小。但公司投資組合仍存在風險敞口，東證資管公募基金產品中涉及到高碳資產的持倉規模為149.18億元，主要可能通過管理費的形式影響營業收入，潛在影響規模約為1.5億元。 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 風險和機遇  | 具體描述                                                                                                                                                                                               | 影響時間 <sup>2</sup> | 對商業模式和價值鏈的影響                                                                                                                                                                                                                                                           | 預期財務影響                                                                                     | 2024年財務影響                                         |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 氣候相關風險 |                                                                                                                                                                                                    |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                            |                                                   |
| 聲譽風險   | <ul style="list-style-type: none"> <li>隨著氣候變化議題愈發受到重視，公司在運營過程中因未對公司的能源消耗和溫室氣體排放進行有效管理、未積極有效履行氣候相關承諾，會致使企業面臨聲譽風險，品牌價值受損。</li> <li>公司在投融資業務開展過程中因氣候相關風險管理不善、審查不嚴格而導致發生相關風險事件，會致使企業面臨聲譽風險。</li> </ul> | 短、中、長期            | 運營端： <ul style="list-style-type: none"> <li>公司已制定《可持續發展規劃》，制定運營層面碳中和目標及投融資組合淨零排放目標，為能夠按時履行承諾，公司需考慮採購綠色電力、高質量碳信用的可行性，或提前佈局，儲存部分碳資產。</li> </ul> 金融業務端： <ul style="list-style-type: none"> <li>公司投融資業務需進一步將氣候相關風險納入考量，依託大股東申能集團，打造能源投行，考慮制定綠色金融規劃，增加氣候投融資業務開發。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>運營成本增加</li> <li>營業收入降低</li> <li>投資組合價值降低</li> </ul> | 2024年，公司正穩步推進運營層面碳中和目標及投融資組合淨零排放目標，暫未因聲譽風險引發財務影響。 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 風險和機遇  | 具體描述                                                                                                                                                                                       | 影響時間 <sup>2</sup> | 對商業模式和價值鏈的影響                                                                                                                                                                                                     | 預期財務影響                                                                                 | 2024年財務影響                                     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 氣候相關風險 |                                                                                                                                                                                            |                   |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                        |                                               |
| 慢性實體風險 | <ul style="list-style-type: none"><li>在氣候變化的影響下可能導致極端熱浪、海平面上升、土壤生產力變化等風險，損害基礎設施，影響農業和生態系統，對於交通、能源、林業、農業和旅遊業等行業造成影響較大，可能對特定行業穩定生產運營造成阻礙，影響其盈利能力和還款能力，致使公司融資服務中斷、投資組合價值減損。</li></ul>         | 長期                | <p>運營端：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>公司現數據中心分佈在上海及廣州，其中廣州面臨的暴雨、颱風等極端天氣風險較高，公司數據中心面臨一定受損風險。</li></ul> <p>金融業務端：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>公司圍繞高氣候風險／氣候敏感行業開展的業務可能面臨業務中斷風險。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>運營成本增加</li><li>營業收入降低</li><li>投資組合價值降低</li></ul> | 2024年，公司數據中心災備投入呈增長趨勢。                        |
| 急性實體風險 | <ul style="list-style-type: none"><li>公司可能因極端天氣(如颱風、洪水等)等極端天氣事件的頻率和嚴重程度加劇而面臨數據中心、機房及營業網點受損，對公司運營的實體資產造成損害，甚至導致公司運營中斷。</li><li>公司、客戶及投資標的的實體運營單位可能面臨因颱風、洪水、暴風雨等極端氣候災害導致財產損失或運營中斷。</li></ul> | 短、中、長期            |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                        | 2024年，可統計信息範圍內，公司或交易對手暫未受到急性實體風險影響，未造成當期財務影響。 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 風險和機遇  | 具體描述                                                                                                                                                            | 影響時間 <sup>2</sup> | 對商業模式和價值鏈的影響                                                                                                                                                                              | 預期財務影響                                                                  | 2024年財務影響                                                                                                                                                 |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 氣候相關機遇 |                                                                                                                                                                 |                   |                                                                                                                                                                                           |                                                                         |                                                                                                                                                           |
| 產品與服務  | <ul style="list-style-type: none"><li>隨著我國日益成熟的綠色金融產品和市場體系，相關資產漸受全球投資者青睞。公司通過創設綠色金融產品和服務，改善企業競爭地位，並從投資者偏好的轉變中獲利。</li></ul>                                      | 中、長期              | 金融業務端： <ul style="list-style-type: none"><li>公司依託大股東申能集團能源優勢，推進能源投行建設，推進制定綠色金融相關規劃，完善綠色金融業務開展的資源配備，為清潔能源領域提供金融支持；</li><li>公司基於現有綠色投融資業務模式，持續創新綠色投融產品及服務，進一步擴大綠色投融資業務規模，提升業務多元化。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>營業收入增加</li><li>投資組合價值升高</li></ul> | 2024年，東證資管旗下產品「東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金」稅後管理費收入約為300萬元，佔公司2024年整體營業收入的比例約為0.21%。                                                                              |
| 市場機遇   | <ul style="list-style-type: none"><li>氣候變化、綠色金融等相關政策的出台對於金融業務及市場具有引導作用，若公司順應綠色金融市場發展趨勢，積極佈局綠色投融資、碳金融服務，為綠色產業客戶提供金融支持，幫助其開拓新的市場及業務，有利於增加綠色金融方面業務產生的收益。</li></ul> | 中、長期              | 金融業務端： <ul style="list-style-type: none"><li>公司為碳排放業務持牌券商，為公司積極開展碳金融業務，帶來新的營收增長點提供有利機遇。</li></ul>                                                                                         |                                                                         | 公司落地湖北碳市場碳配額回購交易業務，基於「電—碳—金融」三市場協同項目開展的碳配額回購交易，帶來營業收入數十萬元。公司通過增加碳資產儲備，實現碳市場流動性調節、週期調節作用，提供雙向報價，助力控排企業履約。交易量同比增長24.7倍，交易金額同比增長10.7倍，滿足企業履約需求的同時帶來營業收入20餘萬。 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 氣候相關情景分析

為識別及評估氣候相關風險對運營及業務表現的潛在影響，了解投資組合面臨的潛在氣候風險，東方證券以子公司東證資管旗下公募基金全部股票持倉為樣本，定期開展氣候物理風險和轉型風險情景分析。

為了更全面地分析不同情景下東方證券投資組合面對的氣候風險情況，本年度進一步選擇了RCP 4.5中等排放情景，拓展具有一定差異化的氣候情景研究，以更好把控不同排放路徑下的風險差異。最終物理風險情景選取政府間氣候變化專門委員會(IPCC)RCP8.5和RCP4.5兩種情景，轉型風險情景分析選取了央行與監管機構綠色金融網絡(NGFS)「延遲轉型」和「全球2°C控溫目標」兩種情景，以便更好地了解氣候變化極端情況與中間情況、氣候政策無序突變情況以及相對穩定有序情況下投資組合可能面臨的物理與轉型風險敞口差異以及氣候韌性。

東方證券氣候情景分析選取的具體情景

| 物理風險  |                                                     |        | 轉型風險                                    |                                      |
|-------|-----------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| 情景來源  | 政府間氣候變化專門委員會(IPCC)                                  |        | 央行與監管機構綠色金融網絡(NGFS)                     |                                      |
| 情景名稱  | RCP4.5                                              | RCP8.5 | 全球2°C控溫目標                               | 延遲轉型                                 |
| 世紀末溫升 | 3°C以內                                               | 4°C以上  | 2°C以內                                   | 2°C以內                                |
| 特點    | 中間排放情景                                              | 高排放情景  | 有序轉型情景                                  | 無序轉型情景                               |
| 情景描述  | 溫室氣體排放在2050年前不斷增加，隨後下降。全球採取中等力度的氣候政策，但沒有達到最嚴格的減排目標。 |        | 全球當下引入氣候政策，政策力度隨時間逐漸增強，轉型路徑平滑有序，技術變化中等。 | 延後且突然引入強勢氣候政策，轉型路徑無序，前期技術變化慢，而後快速變化。 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

在分析流程上，氣候情景分析從確定範疇、確認風險因素、選擇情景、開展分析四個維度入手，分步驟開展了測算。

東方證券氣候情景分析流程

|      | 1-確定分析範疇          | 2-確認風險因素                                                                                                         | 3-選擇氣候情景                                          | 4-開展量化分析                                                                                                        |
|------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 物理風險 | 東證資管旗下公募基金全部股票持倉。 | <p><b>風險類型：</b>結合氣候風險識別結果，選取高溫熱浪、極寒、乾旱、洪水、海平面上升、水資源短缺、生態環境破壞7種物理風險。</p> <p><b>變量：</b>氣候因素、資產類別、地理位置、社會經濟因素等。</p> | 選取具有對比度的情景，包括物理風險較高的高排放情景(RCP8.5)和中間排放情景(RCP4.5)。 | <p>開展個股上市公司氣候物理及轉型風險量化分析。</p> <p>以各上市公司佔整個樣本投資組合比例為權重，對上市公司在各情景下的物理和轉型風險得分進行加權求和，得到整個樣本投資組合在該情景下的物理或轉型風險得分。</p> |
| 轉型風險 |                   | <p><b>變量：</b>碳價，又稱碳影子價格。碳價的設定考慮了碳稅、補貼、二氧化碳排放許可的價格、環境標準等各類氣候政策作用下的邊際減排成本。</p>                                     | 選取具有對比度的情景，包括有序轉型情景(全球2°C控溫目標)和無序轉型情景(延遲轉型)。      |                                                                                                                 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

在情景分析中，公司根據第三方專業氣候風險評估數據庫，獲得樣本上市公司在對應情景下的物理風險得分或轉型風險得分。其中，物理風險得分綜合反映了企業面臨的水資源短缺、高溫熱浪、極寒、乾旱、洪水、生態環境破壞、海平面上升等七種氣候災害的災害度、脆弱性和暴露度水平；轉型風險得分反映了企業碳在險價值(CVaR)。

經分析，樣本資產在RCP4.5情景下總體受影響程度可控，在RCP8.5情景下，隨著持續增強的氣候災害，樣本資產總體面臨的物理風險有一定程度的上升。在全球2°C控溫目標情景下，氣候政策的力度會隨時間逐漸增強，大多樣本資產受氣候政策衝擊程度處在較低水平，而在延遲轉型情景下，低碳轉型政策會延後但突然引入，且政策力度會逐年快速加大，碳社會成本加速上升，樣本資產總體會面臨更高的轉型風險，這也與該情景下A股市場面對的轉型風險趨勢相一致。

## 氣候相關戰略

為面對氣候相關風險的挑戰和潛在機遇，公司制定氣候相關戰略，包括將氣候變化明確納入公司可持續發展規劃的重點議題，明確氣候相關管理目標（詳見「指標與目標」小節），並圍繞目標落地積極開展行動舉措（詳見「影響、風險和機遇管理」章節），進一步緩解與應對氣候相關風險，更好抓住氣候相關機遇。2024年，公司印發《東方證券股份有限公司發展綠色金融的行動方案》，加強公司綠色金融的統籌佈局，提升綠色金融服務能級。

### 東方證券氣候相關重點戰略

| 重點戰略      | 對應行動                                                                                                                                                                      |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 明確可持續發展戰略 | <ul style="list-style-type: none"><li>考慮採購綠色電力、高質量碳信用的可行性，提前佈局，儲存部分碳資產；</li><li>通過投融資業務引導資本向節能環保、清潔生產、清潔能源、基礎設施綠色升級等領域流動；</li><li>逐步開展投融資組合碳足跡測算，考慮設定投融資組合減碳路徑。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 重點戰略       | 對應行動                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 健全氣候風險管理體系 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 搭建氣候風險相關管理體系，明確投資銀行業務、資產管理業務等各個業務的ESG風險管理流程，關注客戶、投資標的以及自身所面臨的轉型風險，加強高耗能、高排放行業投融資管理，設置風險預警級別，明確風險觸發及上報機制，堅決遏制高耗能、高排放和低水平項目盲目發展；</li><li>• 建立健全公司ESG風險管理體系，針對高環境／氣候敏感性行業制定ESG風險盡職調查行業打分專項打分卡；</li><li>• 將氣候變化相關議題納入風險管理數據平台，進行聲譽風險監測，並提前建立輿情應對機制；</li><li>• 考慮進一步擴大情景分析範圍，由現單個樣本資產分析拓展至整個投資組合範疇，評估公司投資組合氣候風險敞口。</li></ul> |
| 落實綠色發展行動模型 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 從業務、運營、公益三方面，由內而外帶動員工、客戶、投資者、社會公眾等利益相關方參與環境與氣候變化事業，打造東方證券綠色文化品牌，服務國家「雙碳」目標，詳見「影響、風險和機遇管理」章節。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                  |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 2.2 影響、風險和機遇管理

為有效開展氣候相關風險管理，公司將氣候相關風險整合進公司ESG風險管理體系，初步建立起「識別－分析和評估－管理與應對」氣候風險管理流程。

東方證券氣候相關風險管理流程

| 環節    | 內容                                                                                                                                                                                                      |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 識別    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 參考ISSB等專業機構發佈的氣候相關風險和機遇清單，基於公司業務特徵，識別對公司運營及金融業務有影響的實體風險及轉型風險，評估氣候影響對於公司現有九大類風險的影響機制與影響因子。</li><li>• 使用情景分析等工具做出氣候相關假設，識別氣候相關風險和機遇對公司業務表現的潛在影響。</li></ul>        |
| 分析和評估 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 根據專家判斷、主要利益相關方調研，從發生概率、影響程度等維度分析對公司運營和金融業務有實質性影響的氣候相關風險類型，並對其進行排序。</li><li>• 評估氣候相關風險和機遇對公司商業模式、價值鏈的當期和預期影響，以及潛在財務影響，包括每項風險和機遇影響的影響範疇、影響時間範圍、具體財務影響等。</li></ul> |
| 管理與應對 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 在運營層面及業務層面制定應對氣候相關戰略，識別氣候相關指標並制定目標和行動規劃。</li><li>• 根據氣候變化風險和機遇分析結果完善發展戰略、風險管理機制，將氣候相關風險作為重點議題納入公司ESG風險管理體系。</li></ul>                                           |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

### 氣候相關風險與其他風險轉化關係分析

公司通過追蹤最新外部監管框架、行業實踐，並結合企業管理實際，不斷提升識別和管理氣候變化相關風險的能力，探索將氣候相關風險納入現有風險管理流程。由於氣候相關風險大多是現有風險的驅動因素，可通過風險傳導轉化為公司已經納入管理的其他風險類型，如市場風險、信用風險、流動性風險、技術風險、聲譽風險、合規風險等。因此在探索氣候風險管理的初期階段，公司將氣候相關風險作為現有風險的交叉驅動因素，將氣候風險因素納入ESG風險管理體系。公司識別出最易受氣候相關風險影響的6大類，並對其可能受到氣候相關風險影響的方式展開分析，具體情況請見下表。

東方證券氣候相關風險與傳統風險間的轉化分析

| 風險類型 | 定義                                         | 氣候影響因子                            | 轉型風險                                                                  | 物理風險                                                     |
|------|--------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 市場風險 | 公司持有的組合因市場的不利變動而導致損失的風險。                   | a) 股票和債券價格                        | － 由於新的氣候法規或消費者偏好的改變對投資標的公司產品的需求產生負面影響，導致投融資標的公司的股票或債券價格下跌。            | － 極端氣候災害導致投資標的造成物質、人員損失，致使企業減產、經營中斷，導致公司持有企業債券的投資組合價值下跌。 |
| 信用風險 | 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，給公司造成損失的可能性。 | a) 擔保品價值<br>b) 交易對手違約率<br>c) 償債能力 | － 由於新的氣候法規導致企業運營成本增加，或由於消費者對綠色產品的偏好發生變化而導致收入／利潤損失，碳密集型行業的違約或評級下調情況增加。 | － 受惡劣天氣事件（如洪水、颶風）的影響，客戶作為擔保品的實體資產受到影響，價值減損。              |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 風險類型  | 定義                                                                                                                                | 氣候影響因子      | 轉型風險                                                                                                                | 物理風險                                                                                                           |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 流動性風險 | 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。                                                                              | a) 業務的連續性   | <ul style="list-style-type: none"> <li>由於新的環保要求或氣候相關法規，公司交易對手方、客戶需要停業整改，影響其償付能力，導致公司無法及時收回資金而影響其他業務正常開展。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>受極端氣候災害影響，導致公司的交易對手業務中斷、資金周轉困難，使得公司無法及時獲得充足資金。</li> </ul>               |
| 技術風險  | 公司信息技術系統不能提供正常服務，信息技術系統和關鍵數據的保護、備份措施不足，重要信息技術系統不使用監管部門或市場通行的數據交互接口，及重要信息技術系統提供商不能提供技術系統生命週期內的持續支持和服務，影響公司業務正常開展，導致公司業務不連續或信息安全風險。 | a) 業務的抗風險能力 | <ul style="list-style-type: none"> <li></li> </ul>                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>惡劣天氣事件(如颶風、洪水)及海平面上升等物理風險損壞公司數據中心，影響信息技術系統正常服務，導致公司業務運營受到影響。</li> </ul> |

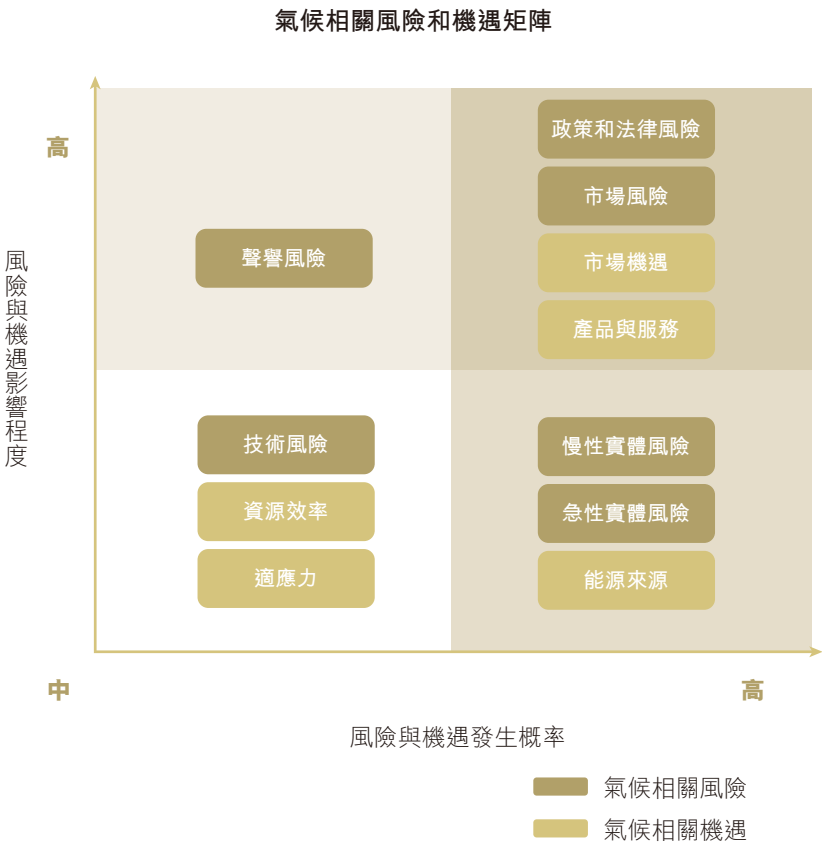
# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 風險類型 | 定義                                                               | 氣候影響因子                 | 轉型風險                                                                                                                                                                                     | 物理風險 |
|------|------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 聲譽風險 | 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，導致利益相關方對公司負面評價的風險。   | a) 負面評價增加<br>b) 品牌價值降低 | <ul style="list-style-type: none"> <li>由於公司已圍繞應對氣候變化議題制定運營層面碳中和目標及投融資組合淨零排放目標，如未按期履行承諾，將導致公司品牌價值降低。</li> <li>由於公司在投融資業務開展過程中因氣候相關風險管理不善、審查不嚴格而導致發生相關風險事件，致使外部利益相關方對公司負面評價增加。</li> </ul>  | –    |
| 合規風險 | 公司或其工作人員的經營管理或執業行為違反法律、法規或準則而使證券公司受到法律制裁、被採取監管措施、遭受財產損失或聲譽損失的風險。 | a) 遭受監管處罰              | <ul style="list-style-type: none"> <li>國家及相關監管機構正在加強金融機構開展環境信息披露的要求，如未來出台更嚴格的碳信息／環境信息披露要求，公司可能因無法滿足政策和監管要求面臨監管處罰。</li> <li>以氣候為要點的法規不斷增加和演變，其複雜性導致了法律和合規風險的升高（如ESG產品的「漂綠」風險）。</li> </ul> | –    |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司參考外部權威機構對環境與氣候風險的劃分與定義，依據自身業務發展佈局和特點，結合氣候情景分析結果，通過行業風險審查、重要性評估，並參考外部專家意見，從發生概率、影響程度等維度對各項氣候變化風險和機遇的重要性進行評估，識別6項氣候相關風險、5項氣候相關機遇，並對風險和機遇進行排序(詳見下圖)，確認5項與氣候相關的重點關注風險，包括：政策和法律風險、市場風險、聲譽風險、慢性實體風險、急性實體風險；3項氣候相關重點機遇，包括：市場機遇、產品與服務、能源來源。

2024年，公司從發展綠色金融、深化綠色運營、推進綠色公益三個方面採取措施，防範氣候相關風險，同時積極把握相關機遇。



# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 發展綠色金融

在推動高質量發展的過程中，綠色金融作為實現「雙碳」目標的重要政策工具，已成為金融行業發展的大勢所趨。東方證券作為證券公司，是資本市場中最重要的中介機構之一，致力於通過開展綠色投融資、碳金融、綠色研究等業務，成為連接實業和資金的橋樑、對接綠色技術與轉型需求的媒介，撬動更多金融資源流向綠色低碳領域。

### 東方證券探索綠色債券創新產品

前期，公司以中國外匯交易中心發佈的「CFETS共同分類目錄綠色債券指數」為跟蹤目標，推出「東方證券CFETS共同分類目錄綠色債券籃子」，旨在推動綠色資本跨境流動，滿足境內外投資人對綠色債券的投資需求。

2024年該籃子收益繼續保持穩定增長，為綠色債券的投資人提供了收益保障與流動性支持。2024年全年該籃子成交量共計23.50億元。

在綠色投資方面，公司在自有資金投資業務中考慮投資標的氣候變化相關風險，研究員在研究行業與個股的過程中，將氣候變化和環境保護因素納入考量，通過分析氣候數據和相關指標，評估其投資組合中公司或行業的氣候相關風險敞口。此外，公司已設定自有資金綠色債券投資年度增長10%的目標，持續跟蹤與投資新能源企業、醫藥生物類企業和環保企業，運作ESG主題公募基金，具體綠色投資實踐詳見「落實責任投資」小節。

在綠色融資方面，公司依託申能集團的綠色基因，通過股權融資業務加大對綠色經濟領域的業務佈局，為綠色低碳產業發現價格併合理定價，為高碳落後產能有序退出提供金融解決方案，打造能源投行；通過債券融資業務，推動綠色債券的承銷、做市一體化發展。2024年，公司探索綠色債券的創新模式，踐行綠色金融高質量發展、提升公司可持續發展效能。

✓ 2024年，東方證券深耕綠色金融領域，重點支持綠色項目融資建設，積極推進綠色債券發行，承銷了多隻綠色債，其中承銷綠色公司債共計5期，承銷規模共計12.01億元；承銷綠色金融債共計14期，承銷規模合計78.27億元。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券成功發行可持續發展掛鉤債券

2024年11月26日，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(第五期)(可持續掛鉤)在上交所掛牌上市，標誌著東方證券首單、行業第二單可持續發展掛鉤債券成功完成發行。本期債券期限3年，規模20億元，為在券商行業領先發行的ESG主題債券。

本期債券與可持續發展績效目標(SPT)進行掛鉤，若發行人未滿足可持續發展績效目標(SPT)，則本期債券最後一個計息年度的票面利率將上調10BP；若發行人完成可持續發展績效目標(SPT)，則最後一個計息年度票面利率保持不變。

|                |                                                                                                                                                                                 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 關鍵績效指標 (KPI)   | 東方證券自有資金投資ESG相關債券持倉規模，即東方證券用自有資金投資滿足發行場所要求，貼標發行的ESG相關主題債券的持倉規模，ESG相關主題債券包括綠色債券、可持續發展掛鉤債券、社會責任債券等。                                                                               |
| 可持續發展績效目標(SPT) | 2025年末發行人自有資金投資ESG相關債券持倉規模較2023年末年化複合增速不低於15%(含15%)，即不低於33.45億元。 <ul style="list-style-type: none"><li>基準數據(2023年末)：25.29億元</li><li>掛鉤數據(2025年末)：≥33.45億元(年化複合增速≥15%)</li></ul> |

## 東方證券助力發行中國首隻支持可持續航空燃油綠色債券

2024年7月，東方證券旗下東方投行<sup>1</sup>協同東方(香港)作為獨家綠色結構顧問及全球協調人助力河南民航發展投資集團有限公司(簡稱「河南航投」)成功發行3年期離岸人民幣綠色債券，並在盧森堡證券交易所成功舉辦掛牌上市敲鐘儀式。在擔任獨家綠色結構顧問工作中，公司為河南航投引入可持續航空燃油(SAF)及綠色建築作為合格綠色項目，本次發行是我國企業發行的首隻支持可持續航空燃油(SAF)的綠色債券，也是河南企業發行的首隻離岸人民幣綠色債券，標誌著鄭州—盧森堡「空中絲綢之路」資金融通實現新突破。

註1：2024年9月已被東方證券吸收合併。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

在碳金融業務方面，自獲得證監會碳排放權自營資格申請批覆以來，公司依託母公司申能集團的產業服務優勢，以覆蓋全國各地的營業網點為觸手，有效觸達各碳市場的參與主體，結合金融機構業務，以回購的形式幫助企業盤活碳資產，在保證履約的同時，緩解企業的經營現金流壓力，引導資源投入綠色低碳領域，拓寬碳金融業務及碳金融實體經濟服務場景。公司已設定碳資產交易量考核指標，鼓勵助力碳市場建設的功能性發揮。

## 成功落地首批次上海碳配額回購交易業務

2024年2月，公司成功落地首批次上海碳配額回購交易。該筆回購業務是2024年1月26日上海環交所正式推出上海碳市場回購交易業務以來，首批實踐落地案例。公司通過碳配額回購交易業務，可以幫助實體企業拓寬低碳融資渠道，推動降低實體企業融資成本，助力提高實體企業資金使用靈活性，實現在經濟效益和環保目標上的雙贏。

## 成功落地碳配額回購交易業務

2024年5月，公司與某新能源公司成功落地湖北碳市場碳配額回購交易業務，此筆交易是東方證券在湖北碳市場的首筆碳回購交易，憑藉金融機構的業務優勢，以回購的形式幫助企業盤活碳資產12萬噸，在保證履約的同時，緩解企業的經營現金流壓力，引導資源向綠色低碳領域投入，拓寬碳金融業務及碳金融服務實體經濟場景。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

在綠色研究方面，2024年，公司已發佈ESG相關研究報告55篇，圍繞國內外ESG信息披露要求與現狀、碳市場發展情況、綠色金融創新產品等方面展開研究，助力客戶及投資者分析、應對可持續發展相關風險，把握綠色金融機遇。公司主辦可持續投資引導實體經濟綠色低碳轉型論壇，舉辦2024上海國際碳中和博覽會「碳減排背景下的綠色投資新機會」主題沙龍，與新華社中國經濟信息社上海總部聯合舉辦「把握氣候風險與機遇」氣候風險管理與綠色金融創新研討會等交流活動，著力推動行業綠色金融生態建設。

## 編寫並發佈《氣候經濟藍皮書：中國氣候金融發展報告(2024)》

公司與中國社會科學院大學、中國城市經濟學會共同編寫《氣候經濟藍皮書：中國氣候金融發展報告(2024)》，並於2024年首次編撰發佈。

報告明確界定氣候金融的概念內涵，對我國氣候投融资需求與缺口進行測算，分析氣候金融風險的類型和傳導機制，構建氣候金融風險指數，並分區域、分行業評估我國氣候金融風險的現狀與態勢；概述了我國碳市場與碳金融、銀行業、保險業、證券業、綠色氣候基金和ESG等領域氣候金融發展的最新現狀、特徵與未來趨勢；梳理了發達國家(地區)、國際組織以及我國可再生能源、儲能行業的典型示例，以期為推動我國氣候金融發展提供參考。

## 落實綠色運營

作為金融企業，公司辦公運營過程主要涉及到天然氣、汽油、柴油、電力等能源使用，市政用水，及辦公用紙、辦公電子設備等辦公耗材，所產生的廢棄物主要為廚餘垃圾、生活垃圾等無害廢物及電子產品等有害廢棄物。

公司嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國節約能源法》等法律法規要求，將綠色發展理念融入公司辦公運營各個環節，推動各項節能環保舉措有效落地，降低經營活動對環境的負面影響。報告期內，公司經營中未發現與環境保護相關的重大違規事件。

2024年，公司圍繞能源管理、水資源管理、廢棄物減量、無紙化辦公、綠色機房建設等方面開展多項舉措，踐行綠色經營方式。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券2024年綠色運營重點行動

| 主要方面  | 主要措施                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 能源管理  | <ul style="list-style-type: none"><li>• 非工作日停止使用部分電梯的運行，同時關閉各樓層內配置使用的開水機裝置；工作日的上班時段，由員工自行開啟辦公區域的照明開關，同時倡議午休時間關閉照明，會議室會議結束隨手關閉空調和照明；定時巡查關燈操作，關閉非必要照明設備</li><li>• 將東方證券大廈樓道照明由18瓦LED吸頂燈改造為12瓦LED感應吸頂燈</li><li>• 對空調控制加裝了時空繼電器，根據不同季節隨時調節空調開關時間，並改進空調循環水的水溫實時監控機制，減少能源損耗</li><li>• 針對新大樓設施設備開展節能培訓，宣導節能減排理念</li></ul> |
| 水資源管理 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 從源頭開展節水管理，在衛生間安裝感應龍頭，防止忘記關水現象，並定期及時地巡檢維修用水設備，消除跑冒滴漏現象</li><li>• 嚴格做好廢水處理，確保公司辦公及服務過程中產生的廢水納入市政污水管網</li></ul>                                                                                                                                                               |
| 廢棄物處理 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 做好辦公運營過程中廢棄物處理管理，日常辦公垃圾等無害廢棄物中無法回收利用的廢棄物由物業統一收集處理，有害廢棄物委託有資質的第三方單位進行回收處理</li><li>• 積極推動「零廢棄」大樓和「零廢棄」會議，鼓勵廢舊辦公用品再利用</li></ul>                                                                                                                                               |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 主要方面   | 主要措施                                                                                                                                                                                                                      |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 無紙化辦公  | <ul style="list-style-type: none"><li>正式投入使用無紙化會議系統，並持續推進司報電子化，逐步減少紙張消耗</li><li>要求辦公過程中非正式文件、草稿進行雙面打印或複印</li><li>穩步推進檔案信息化建設，推進文件及流程電子化減少紙張使用</li><li>社會責任報告印刷使用通過森林管理委員會(FSC)認證的紙張，保障紙張來源於可持續發展的、合法的且允許採伐的森林資源</li></ul> |
| 綠色機房建設 | <ul style="list-style-type: none"><li>公司完成東方國際金融廣場30樓UPS機房搬遷項目，完成東莞南方數據中心二期綜合布線項目，推進藍光機房清退工作，通過資源整合優化改進數據中心建設，提高數據中心運行能力。中山南路自有數據中心PUE值由2023年的1.37降至1.36</li></ul>                                                        |

### 推進綠色公益

公司高度重視對生態環境的保護，由內而外帶動利益相關方參與環境事業，推進綠色文化建設。公司通過「減塑計劃」、公眾倡導活動等影響力項目，宣傳「綠色辦公，低碳生活」理念，鼓勵員工、客戶、社會公眾等各利益相關方踐行綠色生活方式。

- 2024年，公司持續開展「減塑計劃」，在總部大樓電梯間設置塑料製品回收裝置，定期收集可回收垃圾，定製可再生環保產品。
- 2024年，公司攜手上海公益新媒體中心、上海科普教育發展基金會、黃浦區綠化和市容管理局等多家單位舉辦以「『碳尋』城市脈動」為主題的環境可持續展覽開幕式暨「世界地球日」公眾倡導活動。展覽從生物多樣性助力碳中和、減塑和水體保護等角度出發，與觀賞者共同探尋城市與自然和諧共生的可能性，旨在通過藝術的力量，引導公眾持續關注氣候變化、積極參與環保行動、共同守護地球家園。
- 2024年，公司在微信訂閱號「東方證券發佈」開展「世界地球日」主題宣傳，呼籲社會公眾珍愛地球，倡導人與自然和諧共生。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 2.3 指標與目標

公司深刻意識到落實應對氣候變化管理的必要性，針對自身運營及金融業務兩個層面設定相關指標及目標，每年持續監測氣候相關風險對公司可持續運營及金融業務可持續發展的影響情況。

東方證券氣候管理監測指標

| 氣候相關一級指標 | 氣候相關二級指標                                                                                                                         |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 溫室氣體排放   | <ul style="list-style-type: none"><li>溫室氣體排放總量</li><li>人均溫室氣體排放量(範圍1和範圍2)</li><li>單位面積溫室氣體排放量(範圍1和範圍2)</li><li>投資組合碳排放</li></ul> |
| 耗電量      | <ul style="list-style-type: none"><li>耗電總量</li><li>人均耗電量</li><li>單位面積耗電量</li><li>自有車輛耗油量</li></ul>                               |
| 耗水量      | <ul style="list-style-type: none"><li>耗水總量</li><li>人均耗水量</li><li>單位面積耗水</li></ul>                                                |
| 廢棄物管理    | <ul style="list-style-type: none"><li>有害廢棄物產生量</li><li>無害廢棄物產生量</li></ul>                                                        |
| 綠色金融     | <ul style="list-style-type: none"><li>綠色股權投、融資規模</li><li>綠色債券發行、承銷規模</li><li>自有資金綠色債券投資規模</li></ul>                              |
| 可持續金融    | <ul style="list-style-type: none"><li>可持續投融資規模</li><li>可持續投融資年均增速</li><li>自有資金投資ESG相關債券持倉規模</li></ul>                            |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司在推進可持續運營及可持續金融目標落實過程中，持續對目標相關指標、其他在氣候變化管理中涉及的指標進行監測，每年梳理並總結目標達成進展，切實提升氣候管理行動有效性。

東方證券可持續運營目標2024年進展

| 指標          | 2025年目標                                             | 2024年完成情況                                    |
|-------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 溫室氣體排放量     | 力爭到2025年，實現運營層面碳中和 <sup>1</sup>                     | 相較於2021年，母公司範圍1和範圍2溫室氣體排放總量下降3,263.72噸二氧化碳當量 |
| 單位面積耗電量     | 較2019年下降10% <sup>2</sup> ，其中2019年單位面積耗電量為160千瓦時／平方米 | 2024年度東方證券大廈單位面積耗電量為97.14千瓦時／平方米，較2019年下降39% |
| 人均耗水量       | 較2021年呈現下降趨勢 <sup>3</sup> ，其中2021年人均耗水量為43.40噸／人    | 2024年度母公司人均耗水量為14.67噸／人，較2021年下降66%          |
| 無害廢棄物、有害廢棄物 | 逐步完善無害廢棄物、有害廢棄物的來源識別、統計，將無害廢棄物、有害廢棄物產生量控制在較低水平      | 2024年，公司持續完善廢棄物管理機制，減少辦公運營過程中的廢棄物產生量         |

註1： 運營層面碳中和目標為東方證券母公司總部及分支機構口徑，覆蓋範圍一(包括天然氣、自有車輛汽油、柴油燃燒產生的碳排放)、範圍二(包括外購電力產生的碳排放)，及部分範圍三(包括租賃數據中心、員工商務差旅的碳排放)。

註2： 單位面積耗電量統計口徑為東方證券大廈。

註3： 人均耗水量統計口徑為東方證券母公司，含總部及分支機構。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

2024年，公司在可持續金融領域持續發力，通過開展自有資金可持續債券投資業務、運營東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金等業務，共計實現營業收入16,588.46萬元，佔公司營業收入0.86%。

東方證券可持續金融目標2024年完成情況

| 指標                 | 2025年目標                                                              | 2024年完成情況                                                                                             |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投資組合淨零排放           | 力爭到2060年，實現投資組合淨零排放                                                  | 推進制定測算投資組合碳排放強度的行動方案，考慮選擇樣本投資標的進行試點測算                                                                 |
| 可持續金融 <sup>1</sup> | 「十四五」期間（2021–2025年），通過投資、融資業務的方式引導4,500億元資金進入可持續發展領域，可持續投融資年均增速不低於9% | 2024年度，公司通過投資、融資業務等方式積極引導資本向可持續發展領域流動，2021–2024年間已共計引入超4,700億元進入可持續發展領域，2021–2024年間可持續投融資規模年均增速超過10%。 |
| 可持續發展掛鉤債券          | 2025年末，自有資金投資ESG相關債券持倉規模較2023年末年化複合增速不低於15%（含15%），即不低於33.45億元        | 截至2024年末，公司自有資金投資ESG相關債券持倉規模為34.26億元                                                                  |

註1：可持續投融資目標的統計範圍包括環境層面重點支持節能環保、清潔生產、清潔能源、基礎設施綠色升級，以及社會層面鞏固扶貧成果、助力鄉村振興等領域的投資和融資金額。其中，可持續投資額為截至2025年底的時點數據，可持續融資額為2021–2025年的累計數據。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 3. 社會篇：與時偕行，堅守長期責任

### 3.1 服務實體經濟

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。公司嚴格落實相關國家戰略規劃，恪守「金融報國、金融為民」初心，積極落實黨中央要求，助力國家戰略實現，將金融服務和業務資源向重點領域傾斜，為做好金融「五篇大文章」持續貢獻「東方」力量，服務我國經濟高質量發展。（綠色金融具體實踐詳見「助力『雙碳』，謀求綠色發展」章節）

#### 東方證券2024年度服務實體經濟典型案例

| 主要領域       | 2024年典型服務案例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 服務國家及上海市戰略 | <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>助力上海科創集團科技創新公司債券發行</b>：2024年2月，東方證券作為聯席主承銷商，助力上海科技創業投資(集團)有限公司成功發行「上海科技創業投資(集團)有限公司2024年面向專業投資者公開發行科技創新公司債券(第一期)」，融資規模6億元。</li><li>• <b>助力長三角一體化建設</b>：2024年，子公司東證資本與湖州市吳興區國資共同設立總規模5億元的私募股權投資母基金東證聚興(湖州)創業投資合夥企業(有限合夥)，主要通過參與及設立股權投資子基金、直接投資的形式，重點關注智能製造、新能源、先進材料等戰略新興產業領域，並兼顧數字經濟、醫療健康、新一代信息技術等產業，助力長三角一體化及當地經濟發展。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 主要領域 | 2024年典型服務案例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 科技金融 | <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>助力先惠技術定向增發</b>：2024年4月27日，公司作為聯席主承銷商，參與承銷的上海先惠自動化技術股份有限公司向特定對象發行股票項目披露上市公告書，順利完成發行上市，發行人最終實現募資6.32億元。</li><li>• <b>助力中化國際科創小公募發行</b>：2024年10月，公司作為聯席主承銷商，助力中化國際(控股)股份有限公司發行了科技創新公司債券「24中化K1」，發行規模30億元。</li></ul>                                                                                                                                                                                                           |
| 普惠金融 | <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>助力誠泰租賃小微定向資產支持票據發行</b>：2024年9月，公司作為牽頭主承銷商，成功發行誠泰融資租賃(上海)有限公司2024年度第二期小微定向資產支持票據(債券通)，募集資金總額5.8億元。</li><li>• <b>助力百合花定向增發</b>：2024年7月，公司助力百合花順利通過定增發行審核並上市，助力民營企業實現資產結構優化，推動企業在綠色發展道路上持續發展。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                       |
| 養老金融 | <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>個人養老金業務</b>：公司制定了「上海深度、全國廣度」的服務計劃，開展走進企業推廣個人養老金活動，已累計組織超過100場個人養老金走進企業服務活動，個人養老金開戶數超過5萬人，並上線支持10家個人養老金資金賬戶行。</li><li>• <b>助力養老投資者教育</b>：子公司東證資管在旗下多個自有平台設置養老專區，製作養老知識科普紙質出版物，創設了系列化的養老投資者教育線上課程。2024年，東證資管通過「東方紅萬里行」系列，多次就個人養老投資開展投教活動，同時攜手復旦大學管理學院開展養老投教活動，通過沉浸式的互動體驗幫助高校師生們提升養老儲備意識。</li><li>• <b>推進公募基金服務於個人養老投資</b>：截至2024年底，匯添富基金已成立12隻養老目標基金，其中8隻產品入選個人養老金產品名錄，並在自有電商平台「現金寶」上建立養老服務專區，積極與各大銀行、券商等渠道開展緊密合作。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司已制定服務實體經濟總體目標，即努力打造全能投行體系，促成產業生態鏈條的構建和價值創造，服務客戶全生命週期。同時定期監測融資總額、承銷規模等指標，追蹤目標達成情況。

- 2024年，在股權融資方面，通過股權融資服務實體企業4家，公司承銷規模13.31億元；
- 在債券融資方面，債券承銷規模總計5,204.43億元；東證國際共參與完成19筆綠色債券／可持續國際債券發行項目，涉及融資規模約336億港元。

## 3.2 落實責任投資

公司堅持價值投資和責任投資理念，在追求價值投資回報的同時，將ESG責任納入投資決策過程，助推經濟可持續轉型。公司制定並發佈《東方證券股份有限公司責任投資聲明》，明確責任投資業務的監督決策、管理及執行工作，並搭建「股東大會—董事會—總裁辦公室—投資業務委員會—權益業務專業委員會—業務部門」五級架構，完善投資業務的決策、授權及管理工作。

為規範責任投資實踐，子公司東證資管制定《上海東方證券資產管理有限公司責任投資政策》《上海東方證券資產管理有限公司環境、社會和公司治理(ESG)風險管理辦法》，就責任投資實施管理體系、責任投資策略的實施等方面進行明確說明，並規範公司旗下產品投資標的面臨潛在ESG風險時需採取的應對措施。

各相關業務部門及子公司積極落實公司負責責任投資的整體部署，通過成立專項工作小組、設立ESG研究員等形式，切實推進負責任投資工作。其中，在公司自營投資方面，針對證券類投資成立證券投資業務投資決策小組，全權負責證券投資業務的日常投資決策工作；針對債券投資業務指定1名研究人員專門負責ESG相關工作，2024年，該ESG研究員分析國內外政策與市場動向，完成國內重點政策點評10餘篇、ESG月報6篇，並統籌對發債主體進行ESG風險篩查，牽頭ESG研究分析相關工作以及量化ESG評價體系建設等，為其他行業研究員針對標的公司開展ESG因素分析提供研究支持。此外，子公司東證資管成立ESG專項工作小組，負責全面統籌東證資管ESG業務規劃，推進ESG制度建設及實施落地。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司已建立完善的責任投資管理流程，在投前開展風險識別、評估和排序，並將合格標的納入到部門證券池中管理；在投中和投後階段，公司關注企業的ESG動態，進行持續監測及管理，並定期在投資研究平台更新跟蹤報告。

公司在自營投資及資產管理業務中充分應用正面篩選、負面剔除、ESG因子整合、主題投資、積極所有權等責任投資策略，以降低風險，創造長期價值。

東方證券責任投資策略應用情況

| 責任投資方法  | 上市股票 | 固定收益 | 私募股權 |
|---------|------|------|------|
| 篩選策略    | ✓    | ✓    | ✓    |
| ESG整合策略 | ✓    | ✓    | ✓    |
| 主題投資策略  | ✓    | ✓    | ✓    |
| 積極所有權策略 | ✓    | ✓    | ✓    |

註： 公司自營投資業務不涉及基礎設施直接投資、房地產投資、衍生品和替代品投資。

東證資本將ESG因素納入私募股權業務，制定行業負面清單，明確不投資煤炭、油氣開採、鋼鐵、有色金屬冶煉等高耗能高污染行業，不為其擴建、新建或其他用途股權融資提供支持；在標的盡職調查中納入ESG因素，評估標的公司是否屬於高污染、高耗能行業企業、是否存在環境相關行政處罰事件，並初步制定形成ESG打分表。

東證資管作為聯合國負責任投資原則(UNPRI)的簽署方，積極應用負面剔除、可持續發展主題投資、積極股東法等責任投資策略，相關策略應用已覆蓋大部分在管資產。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

2024年，子公司東證資管責任投資策略應用已覆蓋2,037.98億元的資管規模，佔總資管規模94.10%<sup>1</sup>。

註1： 總資管規模含公募、集合、定向、ABS管理規模，不含投顧業務規模。

## 東方證券可持續投資規模

（截至2024年底，單位：億元）

| 類別名稱                  | 資產管理業務 | 自營投資業務 |
|-----------------------|--------|--------|
| 可持續投資 <sup>3</sup> 合計 | 558.88 | 37.78  |
| 可持續債券投資               | 97.97  | 34.26  |
| 環境領域債券投資 <sup>4</sup> | 32.81  | 28.62  |
| 其中，綠色債券投資             | 30.86  | 27.13  |
| 社會領域債券投資              | 65.16  | 5.64   |
| 可持續股權投資               | 460.90 | 3.52   |

2024年，子公司東證資管參與投資南京地鐵集團有限公司碳中和債，並持續運作東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金，持續落實負責任投資工作。

<sup>3</sup> 可持續投資類別分為環境領域相關產業和社會領域相關產業。其中環境領域相關產業包括節能環保產業、清潔生產產業、清潔能源產業、生態環境產業、基礎設施綠色升級、綠色服務等；社會領域相關產業包括鞏固脫貧成果或鄉村振興等。

<sup>4</sup> 環境領域債券包括綠色債券、氣候債券、低碳轉型債券、可持續發展掛鉤債等環境相關債券。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東證資管東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金運作良好

東證資管於2022年成立東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金。該基金根據環境、社會和公司治理三個方面的指標對上市公司社會價值進行綜合評價打分，選擇打分在前80%的股票形成本基金的ESG股票備選庫，並定期或不定期更新調整。該基金運作情況良好，截至2024年底，基金規模約為2.83億元。

公司及各子公司在自有資金投資業務、資產管理業務及私募股權業務中踐行積極所有權策略，行使對外投票表決權，推動被投企業完善自身公司治理，並將ESG因素納入對外參與及投票的工作流程，傾向於支持被投企業在綠色轉型升級、員工權益保障等方面的ESG議案，對於被投企業擬新增高耗能、高污染業務的相關議案持反對意見。2024年，公司制定並發佈《東方證券股份有限公司對外行使投票表決權聲明》，提升被投公司的治理及ESG管理水平，保障股東／債權人合法權益。

此外，東證創新制定《投資管理制度》，通過委派人員擔任被投資企業的董事或監事，在被投資企業的經營管理活動中維護公司利益。東證資本介入被投企業的公司治理，督促被投企業合規運營，不斷完整內部治理結構，提升ESG管理水平，以盡快達到IPO標準。東證資管制定《上海東方證券資產管理有限公司行使投票表決權制度》，成立投票表決權決策小組作為公司對外行使投票表決權的最高決策機構。2024年，東證資管參與上市公司股東大會23次，投票議案總數262個。

## 東證資管行使股東積極所有權

東證資管通過與投資標的直接溝通的方式來推動企業的可持續發展績效提升，實施股東倡導和積極所有權，以期投資標的能持續改進ESG表現。2024年，東證資管參加某企業2023年年度股東大會，20項議案中包含一項ESG相關議案：《2023年度環境、社會及治理(ESG)報告》，東證資管投票贊成。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 3.3 強化風險管理

### 制度體系與管理架構

公司嚴格遵守依據《證券公司全面風險管理規範》《證券公司風險控制指標管理辦法》《證券公司流動性風險管理指引》等法律法規和規範性文件，制定《全面風險管理基本制度》等內部管理制度，搭建「四個層級、三道防線」風險管理治理架構體系，實現風險管理「橫向到邊、縱向到底」，風險管理部門內部形成專業風險和業務風險相結合的矩陣式管理結構。

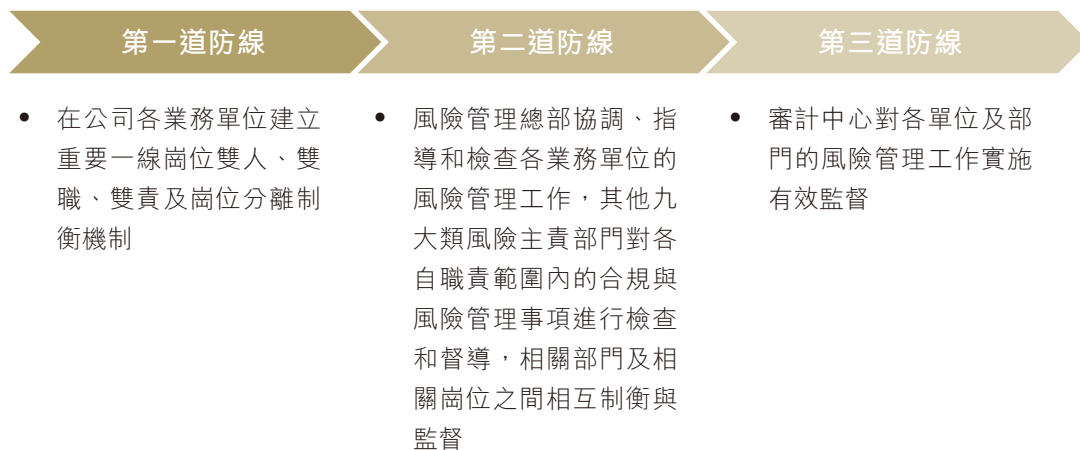
在治理架構方面，公司由董事會對全面風險管理承擔最終責任，由經營層對全面風險管理承擔主要責任，風險管理總部在首席風險官的領導下推動全面風險管理工作，業務單位對風險管理承擔直接責任。

在報告機制方面，風險管理總部發現風險指標超限額後，與業務部門、分支機構、子公司及時溝通並監督改進成效，並向首席風險官報告；風險管理總部向經營層提交風險管理定期報告，反映風險識別、評估結果和應對方案；經營層向董事會定期報告公司風險狀況，保障風險信息溝通渠道暢通。

同時，公司建立了由業務單位、風險管理部門、審計中心等構成的風險管理「三道防線」。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券風險管理三道防線



在業務端，公司持續健全ESG風險管理體系，制定《ESG風險管理辦法》《ESG盡職調查指引》，適用於公司各業務部門、分支機構、子公司以及比照子公司管理的各類孫公司中涉及的投資銀行類、信用類等業務，確保公司在可測、可控、可承受的ESG風險水平下開展業務，防範客戶或投資標的ESG風險轉化為公司的信用風險、聲譽風險等各類風險。

公司已搭建形成「董事會－經營層－執行層」的自上而下管理組織體系，明確由董事會負責監管投融資業務活動的ESG風險。

## 東方證券ESG風險管理體系

### 董事會

- 董事會對ESG風險管理承擔最終責任，督促ESG風險管理工作，包括審議、確定公司重大ESG風險，審核公司的ESG風險管理方法，審議批准涵蓋ESG風險管理重大事項的報告，定期審查ESG風險管理機制執行的有效性等，並對公司融資和投資活動的ESG績效負責。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 經營層 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 公司經營層對各項業務ESG風險管理承擔主要責任，負責指導建立ESG風險管理體系和流程，設立ESG風險監測、預警及上報機制，定期評估公司重大ESG風險隱患或風險事件等，對各項業務ESG風險管理情況進行監督、檢查，並定期向董事會報告。</li><li>• 可持續發展專業委員會是ESG風險管理的專業決策機構，負責ESG風險的全流程管理。</li></ul>                                                          |
| 執行層 | <ul style="list-style-type: none"><li>• ESG風險管理主辦部門負責督促及監督ESG風險管理相關要求的制定和執行，包括推動擬定公司ESG風險管理的政策和制度，推動ESG風險管理體繫在業務層面落地，並推進ESG風險管理培訓覆蓋風險管理人員和投行等業務人員，定期或不定期對公司ESG風險管理水平進行評估和報告。</li><li>• 各業務部門及子公司負責落實公司ESG風險管理政策和制度，根據業務需要建立健全本單位的ESG風險管理制度和流程，並定期向風險管理總部上報ESG風險管理及落實情況。</li></ul> |

## 全面風險管理

為保障公司不發生重大違規事件與風險事項，公司持續健全專業化和平台化的全面風險管理體系，堅持價值目標導向，由監管驅動向監管、服務業務雙驅動轉型，通過健全風險應對機制、建立常態化的壓力測試機制、建設風險管理信息系統等方式，完善「全覆蓋、可監測、能計量、有分析、能應對」的風險管理體系。

2024年，公司主要通過風險管理審計、風險管理與員工績效掛鉤、開展風險管理培訓、推進風險數據及系統建設等行動，加強風險管理工作。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券2024年風險管理重點工作

| 主要方面       | 主要內容                                                                                                                                                                                                           |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 風險管理審計     | <ul style="list-style-type: none"><li>審計中心通過對公司各總部、分支機構、子公司實施內部審計，將風險管理納入審計範圍，定期組織開展全面風險管理專項審計，提出審計意見和建議，並就審計發現的問題督促相關單位落實整改。</li></ul>                                                                        |
| 風險管理績效掛鉤   | <ul style="list-style-type: none"><li>制定《合規與風險管理考核與薪酬管理辦法》，將合規與風險管理工作納入績效考評體系，設置績效考評指標，對各部門和員工當期業績進行考核和評價；</li><li>風險管理職能部門、風險監督管理部門參與各部門的績效考評，對存在一般風險事項的部門或個人的考評結果發表意見；對存在重大風險事項的部門或個人的考評結果，實施一票否決。</li></ul> |
| 風險管理培訓     | <ul style="list-style-type: none"><li>共舉辦風險管理相關內部培訓7次，主題涉及雪球期權運作原理、操作風險識別與評估、壓力測試系統化方案等；</li><li>組織開展及參與各類同業交流活動10餘次；</li><li>組織員工參與外部培訓14次，主題覆蓋雙碳與可持續發展、行業全面風險體系建設、數字金融數智生態等。</li></ul>                       |
| 風險數據及系統建設  | <ul style="list-style-type: none"><li>完善風險數據及系統需求，構建風險集市指標庫，搭建統一風控平台；</li><li>迭代數字化輿情系統，加強風險預警能力。</li></ul>                                                                                                    |
| 風險管理融入產品開發 | <ul style="list-style-type: none"><li>遵循審慎性、全面性、動態性原則，制定《新產品新業務全面風險管理辦法》，明確新產品新業務的審查審批流程，獲批後進行開展前驗收、存續期監控及風險預警報告等風險管理行動。</li></ul>                                                                             |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## ESG風險管理

針對業務端的ESG風險管理，公司針對投資銀行類、信用類等業務客戶建立「ESG風險識別－ESG風險評估－ESG風險控制」的風險管理流程，嚴格落實ESG風險篩查、ESG盡職調查、ESG風險觸發與上報機制。自《ESG風險管理辦法》《ESG盡職調查指引》於2024年3月試行以來，截至12月底，公司合計對362個客戶開展了ESG風險篩查，並對其中屬於ESG高風險行業的124個客戶進行了ESG盡職調查評分，為公司投融資業務提供決策支持。

### 東方證券ESG盡職調查及風險上報機制

|               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ESG風險篩查       | <ul style="list-style-type: none"><li>針對所有項目開展ESG風險篩查。根據客戶所處行業、經營業務類型、ESG風險事件發生情況等維度，判定是否為高ESG風險客戶。</li><li>其中，將農業、生物多樣性、能源使用、採礦業、石油與天然氣等領域相關的行業劃分為高ESG風險行業。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ESG盡職調查<br>打分 | <ul style="list-style-type: none"><li>針對高ESG風險客戶開展ESG盡職調查打分。從環境、社會、公司治理三大領域篩選十餘項議題，每項議題下設多項評估指標，形成ESG盡職調查打分體系，設立基於ESG盡職調查得分准入門檻分數。<br/><b>環境領域：</b>環境管理、氣候變化、生物多樣性等議題；<br/><b>社會領域：</b>員工管理、產品與客戶管理等議題；<br/><b>治理領域：</b>公司治理、合規經營與風險管理等議題。</li><li>結合公司業務聚焦行業、高環境風險性、高氣候敏感性及高生物多樣性風險等因素，針對製造業，建築業，電力、熱力及水生產和供應業<sup>5</sup>等高ESG風險行業客戶單獨設立分行業的ESG盡職調查打分卡。</li><li>各業務部門根據ESG盡職調查得分結果出具詳細的ESG風險盡職調查報告或將評價結果納入現有盡職調查報告中，作出展業判斷。針對信用類業務，各業務單位將ESG盡職調查結果納入客戶信用評級結果考量中，信評部門酌情下調ESG盡職調查得分較低客戶的信用評級。</li></ul> |

<sup>5</sup> 電力、熱力、及水生產和供應業為根據中國證監會分類的行業名稱，其中涵蓋GICS分類標準中的能源行業，包括石油天然氣設備與服務、石油與天然氣的儲存和運輸、綜合性石油與天然氣企業、煤與消費燃料等子行業。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## ESG風險觸發與上報

- 開展業務前，一旦客戶在ESG盡職調查打分中低於准入條件，則會觸發風險應對和上報機制，相關業務單位開展決策，採取進一步風險評估與應對措施，包括但不限於要求客戶完善信息、督促發行人做出說明並提出書面整改建議等，經整改後客戶的ESG盡職調查得分不低於准入分數或經各業務單位及ESG風險管理主辦部門判斷認為風險可控，方可正常開展業務。
- 在開展業務中及項目存續期，各業務部門持續對客戶進行ESG風險事件監控，結合事件嚴重程度、主體應對措施及處理結果等方面對ESG風險進行綜合評估分析，及時上報ESG風險管理主辦部門及經營層，各業務部門根據業務特徵及時採取應對措施。

在公司總體ESG風險管理框架下，各業務單位進一步建立與本單位業務需求相適應的客戶ESG盡職調查體系。2024年，公司持續完善自有資金債券投資業務的ESG評價體系：在定性分析方面，信評部門信用研究員在信評報告中進行ESG分析，並對發債主體的持倉額度和准入情況產生影響；在定量分析方面，信評部門在內部系統上線了量化ESG評價平台，抓取募集、年報、輿情等信息源中的ESG相關文本，利用LAC模型進行ESG量化打分，打分結果將影響主體的准入和投資的限額，截至2024年底，ESG量化打分共覆蓋7,092個信用債發債主體。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 由於企業公司治理缺位，公司下調發債主體信用評級

2024年，某綜合行業企業發行10億中期票據，公司調查發現該企業在公司治理方面存在問題，其下屬的通訊子公司在開展貿易業務過程中，由於內部管理混亂，大額貿易應收款未能回收，導致2023年計提了較大規模的資產減值損失，公司因此將其內部信用評級下調一檔。

2024年，某區域中小型農商行發行5億商金債，公司調查發現該行在公司治理方面存在缺陷，包括股東中存在出險房企，監管處罰規模大、事由嚴重，貸款五級分類存在較大水分等，公司因此將其內部信用評級下調一檔，從可投池下調至灰池，降低對該筆商金債的投資額度。

為持續提升員工的ESG風險管理專業能力，2024年公司邀請中債登行業ESG經驗豐富的專家開展ESG風險管理方面的培訓，講解ESG評級構建經驗及如何防範風險，助力一線員工提升ESG風控能力。

### 3.4 堅守產品責任

#### 深化創新驅動

全面數字化轉型是公司新一輪發展的關鍵發力點之一，公司聚焦頂層設計，持續健全金融科技相關組織體系建設、不斷完善相關內部管理制度及工作機制。

公司設立IT戰略發展和治理委員會，負責擬定和審核公司IT治理目標及發展規劃。在具體落實層面，公司設立系統研發總部、系統運行總部，負責金融科技相關規劃落地與執行，包括金融信息系統建設、信息技術質量控制、信息安全保障、運維管理等工作。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

在制度體系建設方面，公司已經制定《信息技術應用創新工作管理辦法》《信息技術風險管理辦法》《信息技術知識產權管理規定》等多項內部管理制度規範，明確金融科技相關工作的具體要求和各流程實施細則。公司秉承科技與業務雙輪驅動融合發展的理念，已將科技創新納入公司戰略規劃中，制定《東方證券股份有限公司數字化轉型專項規劃(2025-2027年)》，明確當前科技創新及數字化轉型的總體目標、整體框架及實施路徑，圍繞金融科技創新相關資金投入、人才培養等方面明確方向、制定計劃。東方證券已打造並不斷完善「東方大腦」、「東方天璣」、OST極速交易系統、「繁微」智能投研平台等一系列數字化平台，搭建統一技術架構的核心業務系統。

## 保障數據安全

作為證券金融企業，公司主要涉及的數據信息包括客戶基本信息、客戶交易數據、金融市場數據等。公司嚴格遵循《中華人民共和國數據安全法》《中華人民共和國個人信息保護法》《網絡數據安全管理條例》《證券基金經營機構信息技術管理辦法》《證券期貨業網絡和信息安全管理辦法》《證券期貨業數據分類分級指引》《金融數據安全數據生命週期安全規範》《證券期貨業移動應用軟件備案工作指引(試行)》等法律法規和監管指引，堅持以「保密性、完整性、可用性」為基本原則開展數據安全及客戶隱私保護管理工作。

針對數據安全與客戶隱私保護，公司已經建立起「數據治理委員會—數據治理歸口管理部門—數據安全工作小組」三級治理架構，並持續強化員工對於數據安全的管理責任，將公司數據安全納入總部員工績效考核。公司個人信息保護責任人由公司首席信息官擔任，負責對個人信息處理活動以及採取的保護措施等進行監督。一旦發生數據安全負面事件，公司對於相關員工保留紀律處分等相關追責措施。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

東方證券數據安全及客戶隱私保護治理架構

| 管理層級       | 具體職責          |
|------------|---------------|
| 數據治理委員會    | 負責數據安全工作的監督決策 |
| 數據治理歸口管理部門 | 負責數據安全工作的統籌安排 |
| 數據安全工作小組   | 負責數據安全工作的落地執行 |

公司發佈了《東方證券股份有限公司隱私及數據安全管理聲明》，制定了《東方證券股份有限公司數據治理辦法》《東方證券股份有限公司計算機信息系統安全管理辦法》《東方證券股份有限公司數據安全管理規範》《東方證券股份有限公司數據分類分級管理指引》《東方證券股份有限公司數據脫敏方案管理指引》《東方證券股份有限公司網絡應急預案》等適用於公司各業務條線及子公司的內部制度和行為規範，對數據分級分類管理、數據全生命週期安全管理、數據安全風險評估與數據安全事件處置、客戶金融信息保護等方面進行明確規定。

此外，公司注重提升數據安全及客戶隱私保護治理水平，通過組織開展面向全體員工（包括派遣至公司工作的勞務派遣工）的數據安全專題培訓等方式，持續提升相關管理人員專業技能，不斷加強員工數據安全意識及能力培養，培訓內容包括針對網絡安全宣傳及教育培訓、專業技能培訓的主題學習及專項考試。

2024年，公司通過加強數據安全主動管理、做好數據安全事件應急處理、在公司運營及業務開展各環節明確客戶信息及數據的管理規範與要求，不斷提升數據安全管理質效，落實客戶隱私保障。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券2024年度提升數據安全管理質效重點舉措

| 主要方面                      | 具體內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主動措施：<br>強化數據安全<br>主動管理   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 建立健全數據全生命週期治理機制，通過規範數據採集流程及採集方法、應用受控網絡及受控傳輸介質、使用可靠的數據安全消除手段等方式，避免數據管理各環節的洩露風險；</li><li>• 採取數據分級管理機制，綜合考量數據的重要性和敏感度差異，將數據劃分為四個級別，並基於不同級別對數據實行加密存儲、密碼保護、訪問授權、訪問監控及對承載數據的服務器網絡環境進行訪問控制等分級分類管理；</li><li>• 組織開展第三方漏洞分析，包括系統上線或更新前開展第三方測試、系統上線後開展一年四次常態化第三方測試、每年開展一次集中式互聯網漏洞挖掘測試、一次攻防演練，主動識別數據治理存在的問題及數據系統漏洞，及時整改，防止漏洞危機。</li></ul> |
| 被動措施：<br>加強數據安全<br>事件應急處理 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 設立應急指揮中心(信息安全應急小組)，負責落實公司數據安全應急管理工作，並建立《東方證券股份有限公司網絡安全應急預案》及《網絡安全應急子預案》，明確各等級安全事件的處理時限要求及事件升級機制，形成從信息安全預防預警到應急響應的閉環處理模式；</li><li>• 在日常運營及業務開展過程中以每年不低於一次的頻率進行信息安全應急演練。</li></ul>                                                                                                                                              |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券2024年度落實客戶隱私保護重點舉措

| 主要方面          | 主要內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 保障客戶數據管理權利    | <ul style="list-style-type: none"><li>通過《東方贏家APP隱私政策》《東方贏家期權APP隱私政策》等數據保護及隱私政策，保障客戶對其個人金融信息的處理享有知情權及決定權；</li><li>客戶有權通過公司官方APP、營業部現場等渠道訪問和管理個人信息，根據提供的路徑對個人數據進行訪問、修改和刪除。</li></ul>                                                                                                                                                                                                |
| 做好客戶信息收集及儲存   | <ul style="list-style-type: none"><li>根據公司數據安全管理規範及用戶隱私政策，客戶數據採集需考慮其必要性，採取最小化信息採集原則，不得收集與服務無關的業務信息、個人金融信息等；</li><li>除法律、行政法規另有規定外，公司僅在為實現處理目的所必要的最短時間內保存客戶個人信息，在交易目的已實現、停止提供產品或服務、客戶數據超出保存期限後，公司會根據法律法規監管的要求妥善處理。</li></ul>                                                                                                                                                       |
| 落實客戶數據訪問及傳輸管理 | <ul style="list-style-type: none"><li>制定《東方證券股份有限公司數據需求管理指引》《東方證券股份有限公司數據分類分級管理指引》《東方證券股份有限公司計算機信息系統權限管理辦法》等管理制度，明確數據的安全級別、信息系統權限及權限審批管理流程，嚴格控制客戶信息和重要數據的接觸和知悉範圍，並採用互聯網訪問SSL加密措施，確保僅有授權人員才可訪問個人信息；</li><li>根據《東方證券股份有限公司數據脫敏方案管理指引》，公司制定數據脫敏策略，通過模糊化、匿名及差分隱私等加密、去標識安全技術措施和應用，對脫離生產環境的客戶敏感信息和重要數據進行脫敏處理。</li><li>在數據傳輸管理方面，系統間的數據交互均通過加密傳輸或使用專線、VPN等可靠通道，確保數據在傳輸過程中的安全性。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 主要方面               | 主要內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 明確客戶數據第三方共享要求      | <ul style="list-style-type: none"><li>除法律法規相關規定或政府主管部門強制性要求，公司僅會出於合法、正當、必要、特定、明確的目的，在獲取明確客戶同意的情況下，出於完成交易、服務的目的進行第三方數據共享，同時要求第三方簽署嚴格的保密協定，對個人信息進行合理的保密措施；</li><li>公司承諾不會出於完成交易、服務之外的目的向第三方採集或提供個人金融信息。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                          |
| 加強產品及服務客戶隱私保護      | <ul style="list-style-type: none"><li>將用戶隱私保護理念融入APP建設流程，在APP設計開發階段進行APP安全分析和安全機制設計，在APP測試階段進行安全測試和安全風險整改，在APP發佈階段進行APP加固和簽名，在APP發佈後持續進行運行情況的安全監測，推進形成APP安全閉環；</li><li>將數據安全及客戶隱私保護融入投資者教育工作，通過公司投資者教育網站，為投資者提供數據安全及隱私保護方面的知識宣貫。</li></ul>                                                                                                                                                                                               |
| 做好供應鏈環節數據安全與客戶隱私管理 | <ul style="list-style-type: none"><li>在監督供應商和合作夥伴落實客戶隱私保護管理方面，明確數據安全與隱私保護議題涉及的主要供應商類型，並識別出重點保護內容。</li><li>在供應商引入環節，如涉及客戶隱私相關採購，數據安全與隱私保護將作為重要的投標評分項，並在商務合同中明確要求供應商簽訂信息保密條款、供應商駐場服務人員簽署駐場服務信息安全承諾書。</li><li>在供應商合作過程中，將信息安全納入結項核查範疇，並對供應商數據安全與隱私保護制度制定、數據安全及隱私保護持續監控作出相關規定，要求供應商制定數據安全與隱私保護制度，採取完善的數據安全及隱私保護措施，針對數據洩露等異常情況制定應急預案，並在日常管理工作中遵照執行。</li><li>如果發生數據安全或隱私保護方面的違規事件，供應商需及時匯報相關事件及整改措施，公司可通過申請對供應商相關管理舉措及義務履行情況進行合規性審查。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司定期對信息技術管理工作開展內外部審計，將數據安全和個人信息保護納入審計範圍，包括每年開展信息技術管理工作專項內部審計，每三年委託外部專業機構開展一次信息技術管理工作的全面審計；通過ISO27001等外部認證評估，實現公司機房100%覆蓋。

- ✓ 2024年組織公司層面的應急演練2次，總部層面的應急演練89次，營業部層面的應急演練587次。
- ✓ 2024年，公司針對全日制勞動合同員工、經紀人、勞務派遣員工開展了網絡安全專題培訓及專項考試，員工培訓覆蓋率達到100%。

2024年度，公司未發生數據安全及客戶隱私保護相關違規事件，亦未發現違反客戶隱私保護或遺失客戶資料的事件，或接獲經證實的相關投訴。

## 優化客戶服務

公司聚焦「以客戶為中心」的服務理念，整合財富管理、資產管理、投資銀行、期貨等綜合金融牌照優勢，為客戶提供一站式金融服務。

公司建立了完善的金融產品管理服務體系，制定了金融產品服務制度規範，明確金融產品服務流程及標準，並通過提升客戶服務數字化水平、加強客服人員能力建設、完善客戶溝通及投訴管理等方式，持續優化金融產品服務品質管理，切實提升客戶滿意度。在客戶溝通及投訴管理方面，公司制定了《東方證券股份有限公司信訪工作管理辦法》《東方證券股份有限公司客戶投訴處理實施細則》，明確客戶投訴渠道以及受理機制，並設定了相應的考核和監督機制，確保客戶溝通與反饋的高效、暢通。公司以客戶滿意度為核心，圍繞客戶服務滿意度、客服中心客戶投訴率、客戶留存率和復購率等方面設立管理目標與指標。在客戶滿意度調查方面，公司圍繞產品滿意度、軟件使用滿意度、客戶服務滿意度、服務人員滿意度等方面，按照季度頻次開展客戶滿意度調查，深入了解客戶需求與痛點，針對客戶滿意度調查中反映的客戶服務問題進行及時整改，不斷優化客戶服務體驗。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

- ✓ 2024年度，公司客服中心對58,433位客戶進行滿意度調查，客戶滿意度為90.3%。
- ✓ 截至2024年年底，公司基金投顧保有規模153.7億，客戶數12萬人，客戶留存率58%，復購率77%，客戶平均使用投顧服務時間達到721天。

## 落實負責任營銷

公司嚴格落實產品合規營銷，遵守《中華人民共和國證券法》《中華人民共和國廣告法》《證券投資基金銷售管理辦法》《證券經紀業務管理辦法》等法律法規及監管指引，制定《東方證券股份有限公司產品銷售業務適當性管理細則》《東方證券股份有限公司代銷金融產品業務管理辦法》《東方證券股份有限公司代銷金融產品合規與風險管理實施細則》《財富管理委員會代銷金融產品研究評價及准入管理指引》等規章制度，明確公司金融產品的廣告及營銷工作要求及管理規範，確保公司金融產品營銷的真實性、完整性。

在優化投資者適當性管理和「了解你的客戶」工作方面，公司建立《東方證券股份有限公司投資者適當性管理辦法(2024年修訂)》《東方證券股份有限公司債券業務適當性管理實施細則》《東方證券股份有限公司產品銷售業務適當性管理細則》等規章制度，明確投資者適當性管理標準與業務申請流程，切實做好投資者適當性管理，確保產品和服務能夠匹配客戶需求，保護投資者的合法利益。

2024年度，公司未發生違反營銷宣傳規定的事件。

## 深化投資者教育

2024年，公司持續深化投資者教育，圍繞「金融知識、財富規劃、市場策略、投資方法、風險防範」五大核心領域，依託國家級互聯網投教基地及全國分支機構，持續開展「五進入」投教活動(進農村、進社區、進校園、進企業、進商圈)，引導投資者建立正確投資理念，為投資者創造價值。2024年，公司依託互聯網投教基地，協同全國分支機構累計開展活動2,112場。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 3.5 建設人才梯隊

### 員工平等及多元化

作為金融機構，東方證券主要用工形式包括勞動合同制員工和勞務派遣制員工，不涉及兼職員工。

公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等法律法規，保持多元、開放、包容的氛圍，關懷弱勢群體，在招聘、給薪過程中堅決反對歧視，無差別引進少數民族、非中國大陸籍人員，禁止因性別、生育等情況拒絕人員引進。公司堅持同工同酬的工資分配原則，薪資待遇不因性別等因素而差別對待，積極促進平等就業等權利全面落實。公司堅決杜絕僱傭童工和強制勞工現象，並嚴格按照國家相關規定及公司制度提供勞動保護，如發生勞動爭議，公司積極調解或根據勞動爭議仲裁程序妥善解決問題，確保合規並維護勞動者合法權益。2024年，公司未發生僱傭童工或強制勞工等事件。

為建設公開平等的職場環境，公司制定《員工獎懲管理辦法》以防範職場歧視和騷擾行為，並明確歧視和騷擾行為的紀律處分，如員工存在製造謠言、惡意散佈謠言、侮辱、誹謗、惡言中傷、毆打、恐嚇、威脅其他員工等行為，公司可視情況立即解除勞動合同或處以相應的經濟處罰，且公司不承擔任何經濟補償，並保留追加賠償損失的權利。

公司制定正式的年度人才招聘與發展計劃，於每年年末預測招聘需求、制定下一年度招聘計劃，根據實際情況動態調整招聘策略。2024年，公司根據整體及各條線發展策略，結合上年度公司人力配置情況及行業人才動向，制定年度人力配置計劃；根據各條線招聘情況及業務板塊發展需要，構建多元招聘渠道，於年中調整招聘策略；每年末回顧全年招聘情況並出具公司人力配置報告。

公司構建多元招聘渠道，跟蹤尋覓、甄別人選、積極洽談，確保引進人才崗位要求、專業能力、價值觀的適配。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券招聘具體行動

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 校園招聘 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 公司自2015年起便在行業內率先啟動暑期實習留用項目，至今已成功打造「東方計劃」暑期實習項目、「東方I-MT」管理培訓生項目、「東方之星」財富管理培訓生校招品牌。通過公司招聘官網、「東方證券招聘」公眾號、各大招聘網站廣告、高校就業網、BBS等途徑擴大宣傳面，精準投放海內外高校。</li><li>• 啟動2024屆應屆生招聘工作，優化「I-MT管理培訓生」暑期實習及秋季補招項目，深入高校宣講，實施實習啟動儀式、中期交流會，完成期末答辯及選拔留用工作。</li><li>• 加強人才項目跟蹤，組織I-MT管培生入職一週年回顧會及跨部門溝通培訓，相關領導出席並給予工作評估及寄語。</li></ul> |
| 社會招聘 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 打造「才聚東方，成就未來」高層次人才引進項目品牌，全局思考、前瞻佈局，重點加強幹部及後備、高端領軍、業務緊缺、複合型和國際化等方面人才，擴寬選聘渠道，提升市場化引進力度。</li><li>• 在主要業務條線引進行業領軍人才和專家級高端人才，引進優秀海外博士人才，積極申報政府人才計劃，提升公司品牌和經營業績。</li></ul>                                                                                                                                        |

公司採取多項措施促進平等、包容職場的建立。在女性員工權益保障方面，公司建立和執行完善的性別平等政策，禁止性別歧視，確保女性員工的權益得到保護。同時提供婦科健康諮詢、女性生育保險、媽咪小屋等女性健康管理服務，關心女性生理和心理健康。公司將「就業人員中的女性比例不低於40%」作為招聘方面的量化目標。截至2024年底，集團員工總數8,766人，女性員工4,122人，佔比47.02%，已達成目標。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 員工薪酬與福利

為規範員工薪酬與福利管理，保障員工權益，公司制定《東方證券股份有限公司薪酬管理制度》《東方證券股份有限公司薪酬發放實施細則》《東方證券股份有限公司員工考勤及假期管理規定》等內部管理制度，涵蓋公司薪酬及福利方面的管理規定。

在薪酬福利方面，公司每月按時支付工資，依法繳納社會保險、住房公積金，並為全體員工購買工傷保險，增強員工工傷保障。除固定薪酬外，公司為員工提供「以市場化為導向，以績效與貢獻為核心」的績效獎金，綜合考慮員工績效表現，結合風控合規情況、忠誠度與穩定性、職業操守、廉潔從業、社會責任履行、服務客戶水平等因素進行績效獎金的核定。

在員工健康與安全保障方面，公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國安全生產法》等文件要求，制定《東方證券股份有限公司安全保衛和消防安全工作管理辦法》《東方證券股份有限公司員工手冊》等適用於公司全體員工(含勞務派遣工)的相關制度規範，並定期追蹤「員工職業病發病率」「因工傷而損失的工作日數」等員工健康與安全相關績效指標，設立量化績效管理目標。公司定期開展員工職業健康安全風險與危害評估與檢查，識別職業環境安全生產危險源，結合公司實際情況和管理優先級，切實推進專項行動開展及應急預案演練，並通過開展員工職業健康與安全培訓以提升員工相關意識。

公司提倡工作與生活平衡，為全體員工(含勞務派遣工)提供靈活的假期調配和廣泛的福利政策，以滿足員工的個人需求。除了為員工按時足額繳納五險一金外，公司為員工提供補充醫療保險、企業年金、體檢、健康管理和輔導服務，營造積極向上、健康和諧的工作氛圍。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券員工權益及福利體系

### 工時與假期

- 週一至週五為工作日，週六、週日為休息日，實行每週五天工作制，每週工作時間40小時
- 員工享受國家規定的帶薪年休假，以及公司規定的帶薪年休假，同時員工按規定可請病假、事假、婚假、喪假、產假、產前假、哺乳假、計劃生育假、年休假、義務獻血假、部分員工節日假、工傷假
- 公司所有員工依法享受國家規定的帶薪育兒假，按員工工作地政府規定的標準執行；護理假按當地政府規定執行

### 非法定福利

- 補充醫療保險：自2007年起，公司為全體員工建立了補充醫療保險制度（含在職員工和總部勞務派遣工），保障範圍包括門急診及住院醫療、重大疾病、輕症、意外傷害、生育、疾病身故等。2024年，公司全面優化補充醫療保險保障方案，並完成職工工會會員卡基本保障、互助保障參保工作，為全體員工購買保額共計13萬元／人的「上海工會會員專享基本保障」和「上海職工互助保障項目2020」，擴大職工特種重病保障覆蓋面，為15位患重疾員工辦理的相關保險理賠額達200多萬元
- 員工體檢：公司每年安排一次覆蓋全體員工的健康體檢，女員工額外享有婦科專項體檢
- 企業年金：公司於2006年底建立企業年金制度，提高員工退休後的養老保障。2024年，公司修訂企業年金管理方案，並根據新方案為員工繳納企業年金
- 健康服務：公司為員工提供專家預約、健康諮詢、心理諮詢、視頻醫生、職場肩頸按摩等服務，同時持續開展「悅成長·共未來」員工關愛項目服務，通過專業第三方機構提供7×24小時專業免費心理諮詢熱線，幫助員工解決職場和生活中的煩惱和困擾，並定期推送員工心理關懷電子快報、提供線上公開課等服務

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 員工民主溝通

公司工會堅持依法維權，落實民主管理基本制度，充分發揮職代會、職代會聯席會議和各專門委員會等作用，有效推進企務公開。母公司範圍內，全體正式員工工會會員入會率達到100%。

2024年，公司共召開3次職代會全體會議、1次職代會聯席會議，審議通過公司《員工手冊》《公司年度團體補充醫療保險方案》《公司團體長期補充醫療保險實施方案》等制度與議案，選舉產生公司第六屆職工董監事，為企業和諧發展提供了有力保障。

為進一步完善公司福利體系，體現公司對員工的關懷，公司對員工醫療保障領域等福利進行結構性優化，制定了《公司年度團體補充醫療保險方案》，同時配套國有企業退休人員社會化管理工作制定了《公司團體長期補充醫療保險實施方案》，按要求提交職代會予以審議。

## 員工培訓體系

2024年，公司修訂《東方證券股份有限公司培訓管理制度（2024年修訂）》，培訓工作圍繞「以能力建設為核心，體系化打造人才發展強引擎」的主要目標，從人才供應鏈角度出發，面向幹部人才開展多元化的培訓工作。

公司全年組織內訓391期，覆蓋參訓人次超27萬。根據員工個性化成長需要，安排員工參加各類監管部門、外部培訓機構等舉辦的外訓299期，覆蓋1,504參訓人次。全年持續圍繞行業文化、聲譽風險、合規風控、廉潔從業、信息安全等主題開展全員學習，通過「以考帶學」+「以展帶學」的創新模式舉辦線上專題考試和線下展覽活動，覆蓋員工近12萬人次。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券多層次培訓項目

| 培訓類型    | 培訓內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 針對性業務培訓 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 面向財富管理專項人才，財富管理委員會組織實施「金牌投顧」計劃，制定《金牌投顧人才培養方案》並完成第一期人員選拔(覆蓋303人)，同步開展基金投顧人才培訓並舉辦第一期資配訓練營(覆蓋41人)。</li><li>• 開展首屆「東方星火」內訓師培養項目，組織21名講師開發出20門精品課程，並精選6門申報中國證券業協會，3門成功入選遠程培訓課程庫。</li><li>• 面向分支機構營運人員，營運管理總部共組織14期培訓，涵蓋雙向視頻培訓、遠程視頻培訓及考試、新員工專項業務培訓、營運業務現場集中培訓等，涉及參訓人次6,080，進一步幫助分支機構了解營運業務操作規範、適應新變化。</li></ul>                                                                              |
| 領導力培訓   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 為強化思想淬煉和政治歷練，公司首次和中國浦東幹部學院合作舉辦公司第一期幹部政治輪訓班。35名中層幹部在為期5天的第一批培訓中，通過9次專題講座、2次分組研討、3次考試及2次參觀參訪，切實增強政治訓練，提升履職能力。</li><li>• 面向中高層管理者，圍繞黨建學習、紀法教育、宏觀經濟、企業經營管理、領導力發展等，內部持續舉辦「創新與發展」系列培訓講座及紀法專題培訓(4期)，並定期開展管理層「悅讀悅心」讀書活動(4期)，推送專享書單(48本)；組織幹部積極參加申能集團、市委組織部等主辦的幹部專題培訓(8期)、中國證券業協會以及高校等開展的行業交流研習活動(12期)，多維提升幹部綜合素養。</li><li>• 面向公司IMT管培生，採用「即興喜劇」的趣味培訓形式開展「影響力專題培訓」(覆蓋20人)，持續跟蹤培養管理潛能。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 聯合外部教育機構開展培訓

2024年6月26日，公司邀請上海交通大學安泰經濟與管理學院副院長、教授、博士生導師尹海濤，舉辦《券商踐行ESG理念的實踐路徑》專題講座，積極貫徹習近平總書記關於金融工作的重要論述，做好綠色金融這篇大文章。

公司高度重視員工個人專業技能的提升，積極鼓勵員工考取特許金融分析師(CFA)、金融風險管理師(FRM)、法律職業資格等職業資格證書。公司為報考相關考試的員工報銷考試費或報名費，涵蓋全日制正式員工、經紀人等多種用工形式。2024年，公司為79名員工報銷考試費用共約113,808元。

## 員工考核與晉升

為保障員工有清晰的職業發展路徑，公司已建立完善的績效考核與申訴上報機制，並暢通晉升通道，為員工發展提供廣闊平台。

公司制定《員工考勤及假期管理規定》《員工職級體系管理辦法》《績效管理辦法》等內部管理制度，嚴格規範員工績效管理工作。2024年，公司對所有員工開展績效考核管理，要求員工上級必須對員工的績效過程進行輔導，並對員工績效結果進行反饋和指導，包括目標設定、績效評估、績效考核結果回顧等。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 東方證券績效管理機制

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 目標設定 | <ul style="list-style-type: none"><li>公司採取KPI的方式自上而下設定多維度績效評估目標；考核週期一般以年度為週期，公司根據不同條線和部門的需要開展季度考核或半年度考核。</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 績效考核 | <p>公司對所有員工開展績效考核管理，員工上級觀察員工在日常工作中的表現，對員工的績效過程進行輔導，並對員工績效結果進行正式的回顧、反饋和指導，幫助員工分析、解決工作中存在或潛在的問題。</p> <ul style="list-style-type: none"><li>高管領導績效考核：主要包括公司整體經營業績完成情況、分協管條線績效完成情況、合規與風險管理、廉潔從業等維度內容。</li><li>員工績效考核：實施多維績效考核評估，主要由所屬部門和上級根據工作崗位內容和部門要求制定績效指標，主要涵蓋工作目標、合規管理、廉潔從業等維度內容。</li><li>組織績效考核：組織績效目標根據公司績效目標及部門職責，圍繞財務、市場與客戶、內部管理等方面設定關鍵績效指標，並事先設定完成水平及時間、評估數據來源、指標計算公式、評估權重等多項評估內容及方式。公司績效目標設定工作採用自上而下、自下而上相結合的方式進行。部門績效目標必須能夠支持公司績效目標，個人的績效目標必須能夠支持所在部門的績效目標。</li></ul> |

為保證績效考核的客觀、公平、公正，公司建立員工申訴渠道和機制，員工如對評估過程或評估結果存有疑義，可通過書面形式向公司上報管理中存在的問題。公司規定申訴調查人員對申訴事項的細節、涉及人員予以嚴格保密，嚴禁任何針對申訴員工的打擊報復或歧視行為。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 員工申訴上報機制

| 申訴類型      | 制度依據       | 申訴流程                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 員工績效申訴    | 《績效管理辦法》   | <ul style="list-style-type: none"><li>部門和員工對評估過程或評估結果存有疑義，應在績效結果發佈之日起的7日內向人力資源管理總部提出復議申請，填寫《績效評估復議表》，列明申訴理由並提供詳細的申訴證據。未在規定的時間內書面提出復議申請的，則視為對績效評估結果無異議。</li><li>人力資源管理總部在收到申請表後組織調查核實，並將調查結果報公司後，於兩周內給出書面答覆。</li></ul>                                        |
| 員工對處理結果申訴 | 《員工獎懲管理辦法》 | <ul style="list-style-type: none"><li>處理結果由被處理人所屬部門或人力資源管理總部以書面形式告知被處理人。</li><li>被處理人對處理決定有異議的，可在處理決定送達之日起10日內，向發起主體／部門或人力資源管理總部提出書面異議申訴，並提供相關證明材料。逾期末申訴的，視為認可處理結果。</li><li>公司在收到申訴材料的30日內，作出維持、撤銷或變更原處理決定的覆核決定，並以書面形式告知申訴人及所在部門。申訴期間，不停止原處理決定的執行。</li></ul> |

為進一步建立和完善員工與公司的利益共享機制，與優秀人才共享公司發展結果，公司於2020年7月設立覆蓋公司、控股子公司所有正式員工的員工持股計劃。公司H股員工持股計劃所獲標的股票的鎖定期於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2024年底，本次員工持股計劃持有人數合計1,185人，持股數量合計17,450,400股，持股數量佔公司總股本的0.21%。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 3.6 落實社會貢獻

### 助力鄉村振興

公司積極落實服務鄉村振興戰略和「一司一縣」幫扶號召，建立健全幫扶工作機制與流程，設立黨委書記、董事長任組長的幫扶領導小組，並建立幫扶工作組，確立每年精準幫扶的重點工作，確保鞏固脫貧成果、推進鄉村振興工作落實到位。

公司持續圍繞產業幫扶、消費幫扶、公益幫扶、文化幫扶、生態幫扶、智力幫扶等方面開展鄉村振興工作，公司及旗下子公司與內蒙古莫旗、吉林省通榆縣、山西省靜樂縣等49個地區簽署了結對幫扶協議，持續助力結對幫扶地區可持續發展。2024年，公司及旗下子公司共計開展鞏固脫貧攻堅成果、推進鄉村振興項目92個，鄉村振興各類幫扶項目合計投入資金共計2,400.78萬元。

公司及旗下子公司鄉村振興項目貢獻領域統計

| 主要幫扶領域 | 幫扶項目數量 |
|--------|--------|
| 產業幫扶   | 18個    |
| 金融幫扶   | 10個    |
| 消費幫扶   | 14個    |
| 公益幫扶   | 1個     |
| 生態幫扶   | 3個     |
| 智力幫扶   | 21個    |
| 組織幫扶   | 25個    |

在產業幫扶方面，截至2024年，公司已連續8年在內蒙古莫旗開展「東方姑娘」產業幫扶項目，連續7年在湖北五峰開展「東方紅宜紅茶」產業幫扶項目，並首次在海南瓊中開展「東方咖啡」產業幫扶項目，用專業的技術和強有力的整合能力助力鄉村振興，以品牌化塑造與創新性傳播助力當地特色產業實現可持續發展。

在創新金融幫扶方面，2024年，子公司東證期貨深入了解農戶真實風險管理需求，落地「保險+期貨」項目共計170餘個。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 推動公益慈善

公司持續關注公益慈善事業發展，積極履行社會責任，依託上海東方證券心得益彰公益基金會（簡稱「心得益彰公益基金會」）開展公益事業。2024年，心得益彰公益基金會繼續推進心得益彰藝術教室項目，共開展了六項心得益彰藝術教室特色課程以及多場心得益彰藝術教室特色活動，並完成雲南香格里拉獨克宗小學藝術空間的改造。此外，心得益彰公益基金會走進松江區向陽小學，開展「傳承非遺·遇見皮影」心得益彰皮影戲文化傳承公益活動。2024年，心得益彰公益基金會籌款1,349.62萬元，支出937.77萬元。

2024年，子公司東證資管通過旗下上海市東方紅公益基金會持續開展社區服務與社會公益活動，推進東方紅「啟成媽媽」鄉村女性就創業賦能項目第三期，開展「愛·早餐」助學計劃（第五期），深耕扶貧助學，關愛弱勢群體。

## 投身志願活動

東方證券愛心東方青年志願者服務隊整合公司各級團組織青年志願者團隊，形成「一總多分」志願服務體系，打造具有鮮明特點的「五色」志願服務品牌，涵蓋「紅色文化傳承」「金融知識普及」「白色為老關懷」「藍色海洋保護」「綠色兒童關愛」等多個領域。

2024年3月「學雷鋒」主題活動期間，公司共有17支青年志願者團隊走進辦公樓宇、深入社區，發揮金融青年所長，組織開展了包括學校交通疏導、關愛自閉症兒童、金融科普進社區、公益清掃等志願服務活動19場，覆蓋約350人，累計志願服務時長77.5小時。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 4. 治理篇：穩中求進，奠定發展根基

### 4.1 鞏固治理基礎

#### 公司治理

公司嚴格遵守《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《上市公司治理準則》等法律法規及上海證券交易所、香港聯交所的相關規定，設立各司其職、相互制衡的「三會一層」公司治理機制，不斷提升公司的治理水平。

2024年，公司持續推進董事會制度建設，配套中國證監會及上海證券交易所等相關監管制度修訂，及時對《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》《公司董事、監事和高級管理人員持有本公司股份及其變動管理辦法》等治理制度進行了系統性修訂及完善，確保符合上市公司、證券公司及國資監管的最新要求。公司於11月22日召開臨時股東大會及董監事會，完成新一屆董事會、監事會換屆，同步協調職代會選舉產生職工代表董監事。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

董監事會成員構成及2024年三會運行情況

| 董事會監事會構成                         | 2024年三會運行情況             |
|----------------------------------|-------------------------|
| 董事會董事15名，<br>其中女性董事1名            | 股東大會3次<br>共審議或聽取議案23項   |
| 執行董事3名，<br>非執行董事7名，<br>獨立非執行董事5名 | 董事會會議10次<br>共審議或聽取議案68項 |
| 職工董事1名                           | 董事會各專門委員會會議20次          |
| 監事會監事7名，<br>其中職工監事3名             | 監事會會議5次<br>共審議或聽取議案34項  |

公司了解且認同董事會成員多元化的裨益，並持續關注公司董事會成員多元化構成。公司制定並對外披露《董事會多元化政策》，從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於董事的性別、年齡、文化教育背景及專業經驗。

公司重視董事會成員的風險管理專業知識培訓和能力建設。公司董事會成員中有多人曾在高校從事金融與法律領域研究，或曾在企業合規及風險管理部門任職多年，具備較強的金融企業法律合規風險管理知識和企業財務風險專業知識。2024年，公司組織了4名董事參加財務造假監管政策解讀等多項風險管理知識相關課程培訓，提升董事會成員的風險管理能力。

公司採取措施提升董事履職能力，優化公司治理水平。在資訊傳遞和能力培訓方面，公司編製並發送月度《董事會簡報》，傳達最新的監管和行業動態、公司公告和日常新聞。在合規經營和廉潔從業方面，公司定期將《合規綜合管理報告》傳導至合規與風險管理委員會外部委員、審計委員會委員，將《合規專遞》《反洗錢季度工作簡報》發送全體董事參閱。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

為落實公司發展的長期視野，公司對高管設置長期考核指標，指標主要包括公司整體中長期戰略目標、經營業績完成情況、分協管條線績效完成情況、合規與風險管理、廉潔從業等維度。以促進公司可持續發展，提升整體實力和競爭力。公司高管績效獎金的分配與其績效考核結果、個人任期考核結果直接掛鉤，並嚴格執行遞延發放制度。高管薪酬制度中明確設置績效薪酬追索扣回條款，對於高管人員在自身職責內未能勤勉盡責，使得公司發生重大違法違規行為或者給公司造成重大風險損失的，公司應當依法依規並履行公司治理程序後將相應期限內已發放的部分或全部績效薪酬追回，並止付未支付部分或全部薪酬。

## 信息披露與投資者權益保護

公司嚴格按照《證券法》信息披露專章及其配套制度和兩地交易所股票上市規則等要求，深入貫徹以投資者為本的理念，不斷提升信息披露質量及透明度。一是持續完善信息披露審核機制，公司通過嚴格規範擬定、覆核、發佈等環節與流程，確保披露信息真實、準確、完整、及時、公平，年內獲得上交所信息披露A級評價。二是持續優化信息披露透明度和可讀性，公司全年共編製與披露定期報告4個，發佈臨時公告和上網文件105個，通過常態化發佈年報及半年報設計稿，大幅提升了公司定期報告的可視化程度，提升信息披露針對性，優化投資者閱讀體驗。

公司積極完善投資者關係管理機制，不斷豐富公司與投資者之間的溝通橋樑，樹立品牌形象和傳導企業價值，並做好市值管理工作。全年，公司共開展各類路演交流活動55場，舉辦業績說明會4次，通過上證E互動解答各類投資者問題58個。公司年度和半年度業績說明會皆以「視頻錄播+網絡互動」形式召開，為中小投資者提供暢通的參會渠道，積極展示公司優勢與亮點，有效提升市場認可度。同時，公司積極運營微信公眾號等新媒體平台建設，與公司官微聯動形成傳播合力，進一步擴大品牌影響力。2024年末，公司總市值為人民幣837億元，較上年末增長23%，排名行業第12位。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司落實中國證監會多次分紅政策，順利完成年度及中期分紅，分紅總額達人民幣19億元，切實保障股東權利，提升投資者長期回報。2024年內，公司於6月末完成2023年度A、H股年度分紅工作，共計派發現金紅利人民幣1,269,270,295.20元，佔2023年合併報表歸屬於母公司所有者的淨利潤的46.09%；於12月中旬完成2024年中期分紅工作，派發現金紅利人民幣共計634,635,147.60元，佔2024年上半年合併口徑歸屬於母公司所有者淨利潤的30.06%。

## 4.2 規範商業行為

### 合規管理

公司嚴格遵循《中華人民共和國公司法》《中華人民共和國證券法》《證券公司監督管理條例》《證券公司和證券投資基金管理公司合規管理辦法》等相關法律法規、自律規則及公司章程，完善合規管理制度體系，著眼於事前、事中、事後全週期合規管理，從管理架構、合規宣貫、合規監測、合規檢查與風險處置等方面全面推動落實各項重點工作，不斷提升內生性合規管理能力。

東方證券合規管理制度體系(部分)

| 制度名稱                 | 概述                                    |
|----------------------|---------------------------------------|
| 《東方證券股份有限公司合規管理基本制度》 | 明確了合規管理組織架構及各層級職責、違規事項的報告、處理和責任追究等事項。 |
| 《東方證券股份有限公司合規問責實施辦法》 | 明確了合規問責程序、處罰標準等事項。                    |
| 《合規法務管理總部違規舉報工作辦法》   | 明確了合規監督舉報人員及渠道。                       |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 制度名稱                         | 概述                                 |
|------------------------------|------------------------------------|
| 《東方證券股份有限公司合規與風險管理考核與薪酬管理辦法》 | 明確了合規與風險管理履職情況評定結果與考核對象績效及薪酬掛鈎的機制。 |
| 《東方證券股份有限公司員工執業行為準則管理辦法》     | 明確了員工應遵守的職業行為規範以及公司針對違規行為的檢查、處罰機制。 |

## 2024年合規管理重點工作

| 方面   | 主要工作內容                                                                                                                                                                                                                                |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 管理架構 | <ul style="list-style-type: none"><li>集中形成子公司合規團隊，擴充財富業務合規團隊，為財富委以及投行委的合規垂直化管控提供適配人力保障基礎。</li><li>釐清合規總部與業務委員會合規職責邊界，形成《投行業務合規管理一二道防線職責劃分匯總表》。</li><li>推動財富條線合規管理體系進一步完善，提升異常交易管理水平。</li></ul>                                        |
| 合規宣貫 | <ul style="list-style-type: none"><li>扎實開展外規傳導與內化，2024年度公司通過合規管理平台對52項重要法規累計傳導391次。</li><li>加強重點領域監管案例警示教育，整理行業典型案例，向公司全員發佈《關於重申禁止員工違規炒股的提示》等。</li><li>組織開展廉潔從業和作風建設培訓及考試、新《公司法》《反壟斷法》《反不正當競爭法》解讀以及「公平競爭政策宣傳周」「憲法宣傳周」等宣傳培訓。</li></ul> |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 方面   | 主要工作內容                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 合規監測 | <ul style="list-style-type: none"><li>強化業務准入審查管控。2024年，共審核各業務部門發起的重大投資決策事項及新產品、新業務方案19項，重要合規諮詢及法律支持項目共23項，審核各類合同7千餘份。</li><li>聚焦異常交易管理、反洗錢管理、員工投資行為管理以及信息隔離牆管理等專項職能工作，持續優化系統平台功能，落實最新外規及前期外部檢查整改要求。</li></ul>                                              |
| 合規檢查 | <ul style="list-style-type: none"><li>按年初制定的計劃開展本年度合規檢查工作，並實時結合監管動態與行業典型案例，針對性增加專項檢查，2024年，公司已組織開展例行檢查以及專項檢查40餘項。</li><li>加強日常合規管理，針對日常合規管理中發現的問題，發送合規函件予以提示、指導和督辦整改，及時識別、預防和處置風險。</li><li>及時處理外部投訴或內部管理發現的違規事項，指導涉事部門做好調查核實以及輿情管理，督促嚴格落實內部責任追究。</li></ul> |

## 知識產權保護

公司嚴格遵守《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國著作權法》《中華人民共和國商標法》等法律法規要求，依法保護自身知識產權，尊重並避免侵犯他人的知識產權。

2024年，公司發佈了《東方證券股份有限公司信息技術知識產權管理規定》，規範公司及子公司科學研究、技術開發、生產經營等活動中職務發明創造的管理。在避免侵犯他人知識產權方面，公司持續推進規範圖片、字體、文章及正版化軟件安裝和安全使用等常態化工作，要求各相關部門進一步提高版權意識，及時自查、整改，以減少或避免侵權行為發生。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 反洗錢管理

公司恪守反洗錢相關法律法規和行業標準，建立了董事會級、公司級、部門級多層次、體系化的反洗錢內控制度體系，制定了《東方證券股份有限公司反洗錢工作管理辦法》等10項制度，在客戶盡職調查、大額交易和可疑交易報告、反恐怖融資、涉恐資產凍結、分支機構反洗錢工作管理、內部審計、宣傳培訓、績效考核、責任追究以及協助反洗錢調查等方面做出了具體規定。

### 公司反洗錢管理主要舉措

| 方面          | 主要舉措                                                                                                                                                                                                                |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客戶盡職調查      | <ul style="list-style-type: none"><li>對於初次建立業務關係客戶，公司要求客戶辦理業務前必須提供客戶基本身份信息，並提供相關身份證明文件；對於機構客戶，要求按照監管要求開展受益所有人識別工作。</li><li>在與客戶的業務關係存續期間，如發生公司內控制度規定的需開展客戶身份重新識別、持續識別的場景時，各營業部採取重新、持續客戶盡職調查措施，及時更新客戶身份信息。</li></ul> |
| 客戶資料和交易記錄保存 | <ul style="list-style-type: none"><li>《東方證券股份有限公司反洗錢工作管理辦法》對客戶身份資料及交易記錄保存工作提出具體要求。</li><li>公司總部各部門負責各自反洗錢資料的保存工作，經紀業務條線反洗錢資料按工作職責及客戶歸屬由財富管理業務總部或分支機構負責保存。</li></ul>                                                 |
| 反洗錢名單監控     | <ul style="list-style-type: none"><li>公司根據監管要求建立並維護反洗錢名單庫，採購全量道瓊斯名單，並對名單庫實行分類管理，各部門通過漢得名單監控系統開展名單篩查工作。</li><li>公司名單篩查的對象包括客戶及其交易對手方，反洗錢名單監控分為實時性名單監控及回溯性名單監控。</li></ul>                                             |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 方面      | 主要舉措                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 洗錢風險評估  | <ul style="list-style-type: none"><li>2024年，公司組織各有關部門開展業務洗錢風險評估工作。公司全部產品業務中，共有低風險業務10項，較低風險業務28項，中風險業務14項，較高風險業務2項及高風險業務1項。針對較高風險以上業務，公司已建立強化風險控制措施，並在業務開展過程中落實。</li></ul>                                                                                                |
| 反洗錢宣傳教育 | <ul style="list-style-type: none"><li>反洗錢法律法規宣傳方面，截至2024年底，公司通過微信公眾號、發放宣傳單（短信）、LED展示屏等形式組織了178場活動，覆蓋約2.06萬人，宣傳對象涵蓋公司董事、監事、高級管理人員、全體員工及社會公眾。</li><li>反洗錢及反恐怖融資方面，截至2024年底，公司共組織了514場培訓活動，主題包括政策解讀、形勢分析、執法檢查、可疑交易監測分析、系統操作等內容，參訓人員達100,424人，覆蓋公司領導、全體員工及反洗錢業務人員等。</li></ul> |

## 反腐敗管理

公司嚴格遵守《證券期貨經營機構及從業人員廉潔從業規定》《證券經營機構及其工作人員廉潔從業實施細則》等規定，發佈詳細、正式的反貪腐政策並不斷修訂《廉潔從業管理辦法(2023年修訂)》，成立公司級廉潔從業領導小組與廉潔從業工作小組，並在各部門、分支機構及子公司設置廉潔從業管理專員，構成三級組織管理架構。公司董事會決定廉潔從業管理目標，對廉潔從業管理的有效性承擔責任。公司主要負責人是落實廉潔從業管理職責的第一責任人，公司各部門、子公司負責人在職責範圍內承擔相應管理責任。2024年，公司發佈了《東方證券股份有限公司誠信從業管理辦法》，進一步完善了公司反腐敗管理制度體系。

公司將廉潔從業、誠信從業納入各總部、分支機構及子公司的審計範圍，實施審計、提出審計意見和建議，並就審計發現的問題督促相關部門落實整改。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

2024年，公司開展了廉潔從業專項檢查工作。公司各總部、各分支機構和子公司東證資本完成了廉潔從業專項自查工作；公司針對金融衍生品管理總部、資金管理總部、證券投資業務總部等重點部門，以及部門分支機構和子公司，開展了廉潔從業合規專項檢查工作，以掌握運營過程中的反腐敗相關制度的執行落地情況，推進公司反腐敗管理體系的有效運行。

2024年度，公司及分支機構未發生針對公司或公司員工的與反腐敗相關的貪污訴訟案件。

## 2024年公司面向董事、各類員工開展反腐敗培訓

| 面向對象  | 培訓開展情況                                                                                                                        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 全體董事  | 公司向全體董事發送公司《誠信從業管理辦法》《廉潔從業管理辦法》及宣傳海報，並發送《東方證券2024年度廉潔從業培訓課件》《以案說法－從監管案例解析廉潔從業管理要求》等視頻培訓文件，向董事傳導廉潔從業理念，向其提出了忠實勤勉，誠實守信，拒絕貪腐的要求。 |
| 中高層領導 | 舉辦「知敬畏、存戒懼、守底線」幹部紀法教育系列培訓，就《中國共產黨紀律處分條例》對公司領導和黨管幹部作專題輔導，強化紀律教育。                                                               |
| 全體員工  | 開展線上的廉潔從業培訓與考試，覆蓋全體工作人員、證券經紀人和勞務派遣工；啟用「清風為伴」廉潔文化長廊，舉辦「清風·鏡鑒」警示教育巡展，清風宣講團面向全體員工「送學送廉」50餘場次。                                    |

## 反不正當競爭

公司嚴格遵守《中華人民共和國刑法》《中華人民共和國反不正當競爭法》《中華人民共和國證券法》等法規要求，致力於維護公平正當的商業競爭環境。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

在規制虛假宣傳方面，公司遵守《中華人民共和國廣告法》，並制定了《對外宣傳管理辦法》《自媒體宣傳管理辦法》等內部制度，嚴格管理對外宣傳行為。公司各部門各分支機構、各子公司需對對外宣傳所涉及相關信息的合法合規性、真實性、準確性等承擔直接責任，嚴格遵照相關工作流程進行審批和發佈。

在保護商業秘密方面，公司制定了《保密管理制度》《商業秘密保密管理辦法》，要求公司全體員工有保守公司商業秘密、遵守公司保密工作規章制度的責任和義務。

在反壟斷行為方面，對證券行業最密切的外規是監管及滬深交易所對於「經營者集中」的管控，即對「關聯交易」的管理。2024年，公司修訂了《關聯交易管理辦法》，且已建立健全交易與關聯交易的內部控制制度，明確交易與關聯交易的決策權限和審議程序，並在關聯交易審議過程中嚴格實施關聯董事和關聯股東迴避表決制度。

2024年，公司組織了《反壟斷法》《反不正當競爭法》解讀培訓以及「公平競爭政策宣傳周」系列宣傳活動，多渠道常態化推進公司反不正當競爭宣導工作。報告期內，公司未發生不正當競爭行為導致的重大行政處罰事件。

## 信訪舉報及檢舉人保護

公司嚴格遵守《證券公司監督管理條例》《申能(集團)有限公司信訪工作管理規定》《申能(集團)有限公司紀檢監察信訪舉報工作辦法》等規章制度的規定，並制定了《信訪工作管理辦法》《合規問責工作辦法》《合規法務管理總部違規舉報工作辦法(2020年修訂)》等內部制度。公司網站對外公示違規舉報受理地址、受理電話、電子郵箱等舉報渠道，並制定內部制度確保舉報流程的保密性，建立檢舉者的保護機制。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| 舉報渠道及路徑                                                                              | 檢舉人保護                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司網站在顯著位置公佈公司受理信訪的電話、傳真、信箱及信訪工作流程，舉報渠道均落實匿名要求，並安排專人負責信訪舉報接待工作，相關方可通過來信、來訪等方式向公司反映情況。 | 公司在《合規法務管理總部違規舉報工作辦法（2020年修訂）》中明確對舉報流程的保密性以及對檢舉者的保護機制。公司違規舉報實行迴避制度，規定受理舉報及參加調查的工作人員必須嚴格遵守保密紀律等。<br><br>嚴禁洩露舉報人的姓名、單位、住址等情況發生，嚴禁將舉報情況透露給被舉報人或有可能對舉報人產生不利後果的其他人員。<br><br>若發現有單位或個人存在以任何借口打擊和報復舉報人的行為，及時報公司領導後按有關規定嚴肅處理，構成犯罪的，移送司法機關依法處理。 |

## 供應商管理

作為金融業企業，公司的供應商類別主要為信息系統、辦公設施以及服務類相關供應商，供應商類型總體較為簡單，且大部分類型供應商市場上可選服務商較為充分，不存在供應鏈安全穩定方面的風險。公司認識到供應商作為公司的合作夥伴，需充分貫徹執行公司在合規管理、綠色環保、反腐敗、數據安全與隱私保護等重點方面的管理要求，以防範供應商管理不當對公司經營的連續性造成風險。其中，對供應商數據安全及隱私保護方面的管理要求，詳見本報告「保障數據安全」小節。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

公司嚴格遵循《中華人民共和國招標投標法》《中華人民共和國政府採購法》等法律法規，制定《東方證券股份有限公司採購管理辦法》《東方證券股份有限公司供應商管理辦法》《東方證券股份有限公司非電腦類資產採購及管理實施細則》等採購配套制度，明確供應商准入、考評、退出管理流程，如將員工繳納社保情況、誠信納稅、無違法違規事件等要求，納入供應商入庫篩選標準，進一步為公司採購管理工作提供製度保障。2024年，公司發生採購關係的供應商共394家，均按照公司採購管理規範落實供應商管理。

公司積極踐行綠色採購，在工程項目、IT設備、辦公用品等採購項目招投標中，明確要求供應商提供的產品或服務符合國家、行業標準及綠色採購標準，優先選擇節能環保產品。此外，在採購篩選過程中，公司重點關注供應商運營過程中環境影響，根據《環境因素識別與評價控制程序》，通過問卷調查、現場觀察、專家諮詢等方式進行科學評估。

公司重點關注供應商的反腐敗管理，已在官網發佈《供應商反腐敗管理聲明》，要求所有供應商遵守公司反腐敗管理要求，制定反腐敗政策並檢驗其合規性。公司在與第三方合作時要求第三方簽署《廉潔承諾書》或在相關協議中加入廉潔從業條款，如有發現禁止行為的發生，應及時告知對方並依據公司內部規定處理。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 5. ESG數據表及附註

### 5.1 經濟領域數據表及附註

經濟績效表

| 指標                   | 單位 | 2022年    | 2023年    | 2024年    |
|----------------------|----|----------|----------|----------|
| 資產總額                 | 億元 | 3,680.67 | 3,836.90 | 4,177.36 |
| 營業收入                 | 億元 | 187.29   | 170.90   | 191.90   |
| 基本每股收益               | 元  | 0.35     | 0.30     | 0.37     |
| 每股社會貢獻值 <sup>1</sup> | 元  | 1.56     | 1.49     | 1.81     |

註1： [計算方式]每股社會貢獻值=基本每股收益+(年內為國家創造的稅收+向職工支付的工資+向銀行等債權人給付的借款利息+對外捐贈額等為其他利益相關者創造的價值額－因環境污染等造成的其他社會成本)／期末公司股本。

註2： 基本每股收益及每股社會貢獻值隨年報披露進行追溯。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 5.2 環境領域數據表及附註

環境績效表<sup>1</sup>

| 指標                       | 單位          | 2022年     | 2023年      | 2024年             |
|--------------------------|-------------|-----------|------------|-------------------|
| 溫室氣體排放總量<br>(範圍1和範圍2)    | 噸二氧化碳當量     | 11,484.92 | 10,006.37  | <b>9,732.87</b>   |
| 範圍1溫室氣體排放量 <sup>2</sup>  | 噸二氧化碳當量     | 243.96    | 373.43     | <b>459.56</b>     |
| 範圍2溫室氣體排放量 <sup>2</sup>  | 噸二氧化碳當量     | 11,240.96 | 9,632.94   | <b>9,273.31</b>   |
| 範圍3溫室氣體排放量 <sup>3</sup>  | 噸二氧化碳當量     | 12,619.01 | 9,521.35   | <b>8,243.67</b>   |
| 人均溫室氣體排放量<br>(範圍1和範圍2)   | 噸二氧化碳當量／人   | 1.37      | 1.18       | <b>1.11</b>       |
| 單位面積溫室氣體排放量<br>(範圍1和範圍2) | 噸二氧化碳當量／平方米 | 0.05      | 0.05       | <b>0.04</b>       |
| 綜合能源消耗量                  | 噸標準煤        | —         | —          | <b>2,393.03</b>   |
| 直接能源用量                   | 噸標準煤        | —         | —          | <b>259.66</b>     |
| 間接能源用量                   | 噸標準煤        | —         | —          | <b>2,133.37</b>   |
| 單位面積綜合能源消耗               | 噸標準煤／平方米    | —         | —          | <b>0.01</b>       |
| 人均綜合能源消耗                 | 噸標準煤／人      | —         | —          | <b>0.27</b>       |
| 耗電總量                     | 兆瓦時         | 19,710.61 | 17,008.79  | <b>17,346.17</b>  |
| 人均耗電量                    | 兆瓦時／人       | 2.35      | 2.01       | <b>1.98</b>       |
| 單位面積耗電量                  | 兆瓦時／平方米     | 0.09      | 0.08       | <b>0.08</b>       |
| 天然氣消耗總量                  | 立方米         | 85,597.00 | 138,104.00 | <b>132,893.00</b> |
| 自有車輛汽油消耗量                | 升           | 21,600.00 | 28,701.29  | <b>76,054.40</b>  |
| 柴油消耗量                    | 升           | 50.00     | 0.00       | <b>75.00</b>      |
| 耗水總量                     | 立方米         | 96,937.72 | 106,552.84 | <b>81,643.65</b>  |
| 人均耗水量                    | 立方米／人       | 11.55     | 12.61      | <b>9.31</b>       |
| 單位面積耗水量                  | 立方米／平方米     | 0.43      | 0.49       | <b>0.36</b>       |
| 辦公用紙總量 <sup>4</sup>      | 噸           | 10.00     | 10.00      | <b>6.02</b>       |
| 廢棄物總量 <sup>5</sup>       | 噸           | —         | —          | <b>248.33</b>     |
| 人均廢棄物總量                  | 千克／人        | —         | —          | <b>43.15</b>      |
| 單位面積廢棄物總量                | 千克／平方米      | —         | —          | <b>2.45</b>       |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

- 註1：2022年，耗電總量、耗水總量及其相關指標統計口徑為東方證券母公司(即母公司總部和營業部)及原子公司東方投行本部及分支機構，東證創新、東證資本、東證資管、東證期貨本部，其餘統計口徑為東方證券母公司總部及原子公司東方投行本部及分支機構，東證創新、東證資本、東證資管、東證期貨本部。2023年，耗電總量、耗水總量及其相關指標統計口徑為東方證券合併報表範圍，其餘統計口徑為東方證券母公司總部及合併財務報表內的子公司。2024年，辦公用紙總量、廢棄物總量統計口徑為東方證券母公司總部及合併財務報表內的子公司，其餘統計口徑為東方證券合併報表範圍。
- 註2：範圍1溫室氣體排放量包括天然氣消耗、自有車輛汽油、柴油消耗產生的直接溫室氣體排放。範圍2溫室氣體排放量包括外購電力產生的間接溫室氣體排放。2022年、2023年碳排放因子參考生態環境部《關於做好2023–2025年發電行業企業溫室氣體排放報告管理有關工作的通知》的全國電網排放因子。2024年溫室氣體核算因子參考中國生態環境部、國家統計局2024年12月發佈的《關於發佈2022年電力二氧化碳排放因子的公告》。
- 註3：範圍3溫室氣體排放量包括東方證券母公司總部及合併報表範圍內子公司員工差旅產生的溫室氣體排放。2022年度範圍3溫室氣體排放量根據Greenhouse Gas Protocol範圍3計算工具估算，2023、2024年度數據參考《溫室氣體核算體系：企業核算與報告標準》(GHG Protocol–A Corporate Accounting and Reporting Standard)、《溫室氣體核算體系：公司價值鏈(範圍三)核算和上報標準》(GHG Protocol–Corporate Value Chain (Scope 3)Accounting and Reporting Standard)計算。
- 註4：2022、2023年辦公用紙為根據採購量的預估數據，2024年辦公用紙為實際消耗量。
- 註5：2024年新增統計廢棄物總量及密度數據，其中包括廢紙、生活垃圾、廚餘垃圾、碳粉盒、硒鼓墨盒、廢棄電池等無害廢棄物。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 5.3 社會領域數據表及附註

客戶服務績效表

| 指標            | 單位 | 2022年     | 2023年     | 2024年     |
|---------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 95503接待客戶諮詢數量 | 個  | 1,197,821 | 1,128,433 | 1,347,954 |
| 其中，投訴數量       | 件  | 1         | 3         | 3         |
| 投訴問題解決比例      | %  | 100       | 100       | 100       |
| 客戶滿意度         | %  | 91        | 90.21     | 90.30     |

註：客戶滿意度調查包括對投資顧問客戶、融資融券業務客戶、股票期權業務開展客戶滿意度回訪項目，同時在存量客戶、基金投顧業務客戶回訪內容中增加客戶對公司服務人員的滿意度問題。

供應商績效表

| 指標            | 單位 | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
|---------------|----|-------|-------|-------|
| 大陸地區的供應商數     | 家  | 46    | 461   | 394   |
| 港澳台及海外地區的供應商數 | 家  | 0     | 0     | 0     |

註：供應商相關績效指標統計口徑為母公司本部。2022年僅統計了主要部門的大額採購，且不含電子類供應商；2023年度根據公司新制定的採購管理制度的統一口徑進行統計，數據統計更完善。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

員工僱傭績效表

| 指標                    |         | 單位 | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
|-----------------------|---------|----|-------|-------|-------|
| 員工總數 <sup>1</sup>     |         | 人  | 8,391 | 8,452 | 8,766 |
| 按類型劃分                 | 全職勞動合同制 | 人  | 7,371 | 7,565 | 7,360 |
|                       | 全職勞務派遣制 | 人  | 39    | 33    | 31    |
|                       | 其他      | 人  | 981   | 854   | 1,375 |
| 按性別劃分                 | 男性      | 人  | 4,488 | 4,482 | 4,644 |
|                       | 女性      | 人  | 3,903 | 3,970 | 4,122 |
| 按年齡組別劃分               | <30歲    | 人  | 2,487 | 2,089 | 2,847 |
|                       | 30至50歲  | 人  | 5,398 | 5,841 | 5,438 |
|                       | >50歲    | 人  | 506   | 522   | 481   |
| 按地區劃分                 | 中國大陸    | 人  | 8,161 | 8,244 | 8,576 |
|                       | 港澳台及海外  | 人  | 230   | 208   | 190   |
| 員工流失率 <sup>2</sup>    |         | %  | 13    | 13    | 11    |
| 按性別劃分                 | 男性      | %  | 14    | 16    | 12    |
|                       | 女性      | %  | 11    | 10    | 10    |
| 按年齡組別劃分               | <30歲    | %  | 21    | 24    | 12    |
|                       | 30至50歲  | %  | 9     | 11    | 11    |
|                       | >50歲    | %  | 11    | 11    | 10    |
| 按地區劃分                 | 中國大陸    | %  | 13    | 13    | 11    |
|                       | 港澳台及海外  | %  | 0     | 0     | 14    |
| 勞工歧視事件總數 <sup>3</sup> |         | 件  | 0     | 0     | 0     |
| 少數民族員工總數 <sup>4</sup> |         | 人  | 205   | 200   | 192   |
| 殘障員工總數 <sup>5</sup>   |         | 人  | 3     | 2     | 2     |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

註1：

員工總數統計口徑包含正式員工、勞務派遣制員工及其他用工形式等，其中全職勞動合同制為正式員工，全職勞務派遣制為勞務派遣工，其他包括外包、經紀人、勞務工、退休返聘。

註2：

2022、2023年員工流失率統計口徑為東方證券母公司；2024年擴大口徑至合併報表範圍。各類別員工流失率=各類別流失人數／各類別員工總數。

註3、4、5：

統計口徑為東方證券母公司。

員工權益績效表<sup>1</sup>

| 指標                       | 單位 | 2022年 | 2023年 | 2024年  |
|--------------------------|----|-------|-------|--------|
| 勞動合同簽訂率                  | %  | 100   | 100   | 100    |
| 社會保險覆蓋率                  | %  | 100   | 100   | 100    |
| 因工作關係而死亡的人數              | 人  | 0     | 0     | 0      |
| 因工傷而損失的工作日數 <sup>2</sup> | 天  | 0     | 0     | 79.5   |
| 員工體檢覆蓋率                  | %  | 100   | 100   | 100    |
| 員工工傷保險投入金額               | 萬元 | —     | —     | 370.15 |
| 員工工傷保險覆蓋率                | %  | —     | —     | 100    |

註1：2022年度數據統計口徑為東方證券母公司，覆蓋正式員工。2023年起數據統計口徑擴大至合併財務報表口徑，覆蓋正式員工。

註2：公司工傷原因多為員工通勤路途中的意外傷害，公司將採取加強員工通勤路線安全提示等措施，持續降低員工工傷數量及因工傷損失的工作日數。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

員工培訓績效表<sup>1</sup>

| 指標                         |       | 單位 | 2022年     | 2023年     | 2024年     |
|----------------------------|-------|----|-----------|-----------|-----------|
| 員工培訓次數                     |       | 次  | —         | —         | 690       |
| 員工培訓人次                     |       | 人次 | 214,822   | 221,855   | 274,150   |
| 接受培訓的員工總人數                 |       | 人  | 4,839     | 4,998     | 5,409     |
| 員工培訓和發展的<br>總投入費用          |       | 元  | 3,930,000 | 4,160,000 | 2,800,000 |
| 員工人均培訓費用                   |       | 元  | 812       | 832       | 518       |
| 員工培訓覆蓋率 <sup>2</sup>       |       | %  | 100       | 100       | 100       |
| 按性別劃分                      | 男性    | %  | 51.62     | 51.68     | 53.76     |
|                            | 女性    | %  | 48.38     | 48.32     | 46.24     |
| 按員工類別劃分                    | 高級管理層 | %  | 0.19      | 0.19      | 0.22      |
|                            | 中級管理層 | %  | 1.45      | 1.37      | 2.13      |
|                            | 普通員工  | %  | 98.36     | 98.44     | 97.65     |
| 員工每年人均接受培訓小時數 <sup>3</sup> |       | 小時 | 35        | 35        | 36        |
| 按性別劃分                      | 男性    | 小時 | 35        | 35        | 36        |
|                            | 女性    | 小時 | 35        | 35        | 36        |
| 按員工類別劃分                    | 高級管理層 | 小時 | 35        | 35        | 36        |
|                            | 中級管理層 | 小時 | 35        | 35        | 36        |
|                            | 普通員工  | 小時 | 35        | 35        | 36        |
| 接受定期績效及職業發展考評的員工比例         |       | %  | 100       | 100       | 100       |

註1：數據統計口徑為東方證券母公司正式員工。

註2：[計算方法]各類別員工培訓覆蓋率=接受培訓的該類別員工人數／接受培訓的員工總人數。

註3：[計算方法]各類別員工每年人均接受培訓時長=該類別員工接受培訓的總小時數／該類別員工人數。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

合規管理績效表

| 指標                   | 單位 | 2024年 |
|----------------------|----|-------|
| 因違反環境保護法律法規而受到處罰的事件數 | 件  | 0     |
| 因違反環境保護法律法規而受到的罰款總額  | 萬元 | 0     |
| 客戶隱私洩露事件涉及的金額        | 萬元 | 0     |
| 數據安全事件涉及的金額          | 萬元 | 0     |

創新驅動績效表

| 指標             | 單位 | 2024年 |
|----------------|----|-------|
| 應用於主營業務的發明專利數量 | 件  | 4     |
| 報告期內發明專利申請數量   | 件  | 5     |
| 報告期內發明專利授權數量   | 件  | 0     |
| 報告期內有效發明專利數量   | 件  | 8     |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

鄉村振興及社會貢獻績效表

| 指標             | 單位 | 2022年    | 2023年    | 2024年    |
|----------------|----|----------|----------|----------|
| 對外捐贈           | 萬元 | 2,477    | 2,572    | 2,395    |
| 心得益彰公益基金會年度籌款額 | 萬元 | 1,282.00 | 1,181.00 | 1,349.62 |
| 心得益彰公益基金會年度支出額 | 萬元 | 875.89   | 1,092.00 | 937.77   |
| 鄉村振興惠及人數       | 人  | —        | —        | 8,900    |
| 鄉村振興投入金額       | 萬元 | —        | —        | 2,400.78 |

員工志願服務績效表

| 指標        | 單位 | 2022年 | 2023年 | 2024年 |
|-----------|----|-------|-------|-------|
| 員工志願服務人次  | 人次 | 2,078 | 1,049 | 1,310 |
| 員工志願服務總時長 | 小時 | 5,276 | 3,959 | 4,772 |

註： 2022、2023年數據統計口徑為合併報表範圍，2024年統計口徑為東方證券團委、東證期貨團委、東證資管團委、匯添富基金團委及心得益彰公益基金會組織的志願服務活動。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 5.4 治理領域數據表及附註

反貪污績效表<sup>1</sup>

| 指標                         | 單位 | 2022年  | 2023年  | 2024年  |
|----------------------------|----|--------|--------|--------|
| 反貪污相關培訓次數                  | 次  | 8      | 5      | 8      |
| 參與反貪污相關培訓員工人數 <sup>2</sup> | 人  | 6,820  | 6,350  | 6,727  |
| 反貪污培訓覆蓋的員工比例               | %  | —      | —      | 100    |
| 員工接受反貪污培訓的總小時數             | 小時 | 37,678 | 47,625 | 87,451 |
| 參與反貪污相關培訓管理層員工人數           | 人  | —      | —      | 127    |
| 反貪污培訓覆蓋的管理層員工比例            | %  | —      | —      | 100    |
| 參與反貪污相關培訓董事人數              | 人  | 13     | 13     | 15     |
| 反貪污培訓覆蓋的董事比例               | %  | 100    | 100    | 100    |
| 全體董事接受反貪污培訓的總小時數           | 小時 | 41     | 13     | 15     |
| 對公司及員工提出的並已審結的貪污訴訟案件數      | 件  | 0      | 0      | 0      |

註1：統計口徑為東方證券母公司。

註2：2022、2023年統計參與反貪污相關培訓員工的人次數；2024年根據上交所《指引》要求，統計參與反貪污相關培訓員工的人數數據。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 6. 對標索引表

香港聯交所《ESG報告指引》索引表

| B部分：強制披露規定         |  |                                     |  |
|--------------------|--|-------------------------------------|--|
| 強制披露項              |  | 報告章節                                |  |
| 管治架構               |  | 董事會環境、社會及公司治理(ESG)管理聲明<br>可持續發展治理架構 |  |
| 匯報原則               |  | 報告編製說明：報告原則                         |  |
| 匯報範圍               |  | 報告編製說明：報告範圍                         |  |
| C部分：「不遵守就解釋」條文     |  |                                     |  |
| 層面、一般披露<br>及關鍵績效指標 |  | 報告章節                                |  |
| A.環境               |  | B3.發展及培訓                            |  |
| A1.排放物             |  | 建設人才梯隊                              |  |
|                    |  | B3.1                                |  |
|                    |  | 社會領域數據表及附註                          |  |
| A1.1               |  | B3.2                                |  |
|                    |  | 社會領域數據表及附註                          |  |
| A1.2               |  | B4.勞工準則                             |  |
|                    |  | 建設人才梯隊                              |  |
| A1.3               |  | B4.1                                |  |
|                    |  | 建設人才梯隊                              |  |
| A1.4               |  | B4.2                                |  |
|                    |  | 建設人才梯隊                              |  |
| A1.5               |  | 營運慣例                                |  |
|                    |  | 助力「雙碳」，謀求綠色發展－影響、風險和機遇管理            |  |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| C部分：「不遵守就解釋」條文     |                          |                    |                    |
|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| 層面、一般披露<br>及關鍵績效指標 |                          | 層面、一般披露<br>及關鍵績效指標 |                    |
| 報告章節               |                          | 報告章節               |                    |
| A1.6               | 助力「雙碳」，謀求綠色發展—影響、風險和機遇管理 | B5.供應鏈管理           | 規範商業行為             |
| A2.資源使用            | 助力「雙碳」，謀求綠色發展—影響、風險和機遇管理 | B5.1               | 社會領域數據表及附註         |
| A2.1               | 環境領域數據表及附註               | B5.2               | 規範商業行為             |
| A2.2               | 環境領域數據表及附註               | B5.3               | 規範商業行為             |
| A2.3               | 助力「雙碳」，謀求綠色發展—影響、風險和機遇管理 | B5.4               | 規範商業行為             |
| A2.4               | 助力「雙碳」，謀求綠色發展—影響、風險和機遇管理 | B6.產品責任            | 堅守產品責任             |
| A2.5               | 公司產品僅為金融產品，不適用該指標        | B6.1               | 公司產品僅為金融產品，不涉及產品回收 |
| A3.環境及天然資源         | 助力「雙碳」，謀求綠色發展—影響、風險和機遇管理 | B6.2               | 社會領域數據表及附註         |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| C部分：「不遵守就解釋」條文     |  |                          |                    |  |                      |
|--------------------|--|--------------------------|--------------------|--|----------------------|
| 層面、一般披露<br>及關鍵績效指標 |  | 報告章節                     | 層面、一般披露<br>及關鍵績效指標 |  | 報告章節                 |
| A3.1               |  | 助力「雙碳」，謀求綠色發展－影響、風險和機遇管理 | B6.3               |  | 規範商業行為               |
| A4.氣候變化            |  | 助力「雙碳」，謀求綠色發展            | B6.4               |  | 公司產品僅為金融產品，不涉及產品回收   |
| A4.1               |  | 助力「雙碳」，謀求綠色發展            | B6.5               |  | 堅守產品責任               |
| B.社會               |  |                          | B7.反貪污             |  | 規範商業行為               |
| 僱傭及勞工常規            |  |                          | B7.1               |  | 治理領域數據表及附註           |
| B1.僱傭              |  | 建設人才梯隊                   | B7.2               |  | 規範商業行為               |
| B1.1               |  | 社會領域數據表及附註               | B7.3               |  | 規範商業行為               |
| B1.2               |  | 社會領域數據表及附註               | 社區                 |  |                      |
| B2.健康與安全           |  | 建設人才梯隊                   | B8.社區投資            |  | 落實社會貢獻               |
| B2.1               |  | 社會領域數據表及附註               | B8.1               |  | 落實社會貢獻               |
| B2.2               |  | 社會領域數據表及附註               | B8.2               |  | 落實社會貢獻<br>社會領域數據表及附註 |
| B2.3               |  | 建設人才梯隊                   |                    |  |                      |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## GRI內容索引

| 使用聲明            | 東方證券參照GRI標準編製本報告，匯報期為2024年1月1日至2024年12月31日 |                                      |
|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| 使用的GRI 1        | GRI 1：基礎2021                               |                                      |
| GRI標準           | 披露項                                        | 報告章節                                 |
| 一般披露            |                                            |                                      |
| GRI 2：一般披露2021  | 2-1                                        | —                                    |
|                 | 2-2                                        | 報告編製說明                               |
|                 | 2-3                                        | 報告編製說明                               |
|                 | 2-4                                        | 報告編製說明                               |
|                 | 2-5                                        | 第三方獨立鑒證聲明                            |
|                 | 2-6                                        | —                                    |
|                 | 2-7                                        | 建設人才梯隊<br>社會領域數據表及附註                 |
|                 | 2-8                                        | 社會領域數據表及附註                           |
|                 | 2-9                                        | 可持續發展治理與戰略<br>鞏固治理基礎                 |
|                 | 2-10                                       | 鞏固治理基礎                               |
|                 | 2-12                                       | 可持續發展治理與戰略                           |
|                 | 2-13                                       | 可持續發展治理與戰略                           |
|                 | 2-14                                       | 可持續發展治理與戰略                           |
|                 | 2-22                                       | 董事會環境、社會及公司治理(ESG)管理聲明<br>可持續發展治理與戰略 |
|                 | 2-27                                       | 鞏固治理基礎                               |
|                 | 2-29                                       | 重要性議題分析                              |
| GRI 3：實質性議題2021 | 3-1                                        | 重要性議題分析                              |
|                 | 3-2                                        |                                      |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| GRI標準              | 披露項   | 報告章節                     |
|--------------------|-------|--------------------------|
| 經濟                 |       |                          |
| GRI 201：經濟績效2016   | 201-1 | 經濟領域數據表及附註               |
|                    | 201-2 | 助力「雙碳」，謀求綠色發展            |
| GRI 203：間接經濟影響2016 | 203-1 | 強化風險管理                   |
|                    | 203-2 | 服務實體經濟                   |
|                    |       | 助力「雙碳」，謀求綠色發展            |
|                    |       | 落實社會貢獻<br>社會領域數據表及附註     |
| GRI 205：反腐敗2016    | 205-1 | 規範商業行為                   |
|                    | 205-2 | 治理領域數據表及附註               |
|                    | 205-3 |                          |
| 環境                 |       |                          |
| GRI 302：能源2016     | 302-1 | 助力「雙碳」，謀求綠色發展－影響、風險和機遇管理 |
|                    | 302-2 | 環境領域數據表及附註               |
|                    | 302-3 |                          |
|                    | 302-4 |                          |
| GRI 303：水資源和污水2018 | 303-1 | 助力「雙碳」，謀求綠色發展－影響、風險和機遇管理 |
|                    | 303-2 | 環境領域數據表及附註               |
|                    | 303-3 |                          |
| GRI 305：排放2016     | 305-1 | 環境領域數據表及附註               |
|                    | 305-2 |                          |
|                    | 305-3 |                          |
|                    | 305-4 |                          |
|                    | 305-5 |                          |
| GRI 306：廢棄物2020    | 306-1 | 助力「雙碳」，謀求綠色發展－影響、風險和機遇管理 |
|                    | 306-2 | 環境領域數據表及附註               |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

| GRI標準                | 披露項    | 報告章節       |
|----------------------|--------|------------|
| 社會                   |        |            |
| GRI 401：僱傭2016       | 401-1  | 建設人才梯隊     |
|                      | 401-2  | 社會領域數據表及附註 |
| GRI 403：職業健康與安全2018  | 403-6  | 建設人才梯隊     |
|                      | 403-9  | 社會領域數據表及附註 |
|                      | 403-10 |            |
| GRI 404：培訓與教育2016    | 404-1  | 建設人才梯隊     |
|                      | 404-2  | 社會領域數據表及附註 |
|                      | 404-3  |            |
| GRI 405：多元性與平等機會2016 | 405-1  | 社會領域數據表及附註 |
| GRI 406：反歧視2016      | 406-1  | 建設人才梯隊     |
| GRI 408：童工2016       | 408-1  | 建設人才梯隊     |
| GRI 409：強迫或強制勞動2016  | 409-1  | 建設人才梯隊     |
| GRI 417：營銷與標識2016    | 417-1  | 堅守產品責任     |
|                      | 417-2  |            |
|                      | 417-3  |            |
| GRI 418：客戶隱私2016     | 418-1  | 堅守產品責任     |
|                      |        | 社會領域數據表及附註 |

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 7. 第三方獨立鑒證聲明



鑒證聲明 CN25/00001733

**SGS通標標準技術服務有限公司關於東方證券股份有限公司提交的2024年度環境、社會及管治報告的鑒證報告**

### 鑒證/驗證性質和範圍

SGS通標標準技術服務有限公司（以下簡稱“SGS”）受東方證券股份有限公司（以下簡稱“東方證券”）的委託，對2024年度環境、社會及管治報告中文版（以下簡稱“報告”）進行獨立鑒證。

### 鑒證聲明使用者

本鑒證聲明意圖提供給所有東方證券的利益相關方。

### 責任聲明

東方證券的2024年度可持續發展中的資訊及報告由其董事會以及管理層負責。SGS並未參與該報告任何材料的準備。

我們的責任旨在告知所有東方證券的利益相關方，在以下規定的鑒證範圍內表達對文本、資料、圖表和聲明的意見。

SGS對於任何由於使用本報告中的資訊而引起的直接或間接損失不承擔任何責任。

### 鑒證標準、類型與保證等級

SGS已根據AA1000系列標準和ISAE3000等國際公認的鑒證準則，為ESG&可持續發展報告鑒證（SRA）開發了一套規章。

本報告的鑒證依據下列鑒證標準開展：

| 鑒證標準             | 鑒證等級 |
|------------------|------|
| AA1000AS v3（類型2） | 中度   |

### 鑒證範圍和報告標準

鑒證的內容包括評估報告中可持續發展績效的準確性和可靠性，以及評估報告內容遵循香港交易所上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告守則》、以及參照GRI Standards 2021標準的情況。

### 鑒證方法

鑒證包括鑒證前調研、採訪位於中國上海市黃浦區中山南路119號東方證券大廈的上海東方證券總部的員工；包括進行必要的文檔和記錄審查和確認。

### 鑒證局限性

從獨立審計的財務報告中提取的資料，並未作為本鑒證流程的組成部分與來源資料進行核對。

報告中溫室氣體排放相關資料由東方證券自行核算，本次鑒證過程僅做抽樣驗證。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

本次鑒證僅限於東方證券集團層面，未對所有下屬機構進行原始資料的溯源。

本次鑒證未針對香港交易所上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告守則》“D部分：氣候相關披露”進行符合性驗證，氣候相關驗證仍遵循上一版本附錄C2《環境、社會及管治報告指引》實施。

## 獨立性與能力聲明

SGS 集團是檢驗、檢測和認證領域的全球領導者，在多個國家/地區開展業務。SGS 申明與東方證券為完全獨立之組織，對該機構、其附屬機構和利益相關方不存在偏見和利益衝突。

本次鑒證團隊由具備與此項任務有關的知識、經驗和資質的人員組成。

## 發現與結論

### 鑒證/驗證意見

基於上述方法論和所進行的鑒證，東方證券2024年度環境、社會及管治報告中包含的資訊和資料是準確的、可靠的，對東方證券在2024年度的環境、社會及管治活動提供了公正和中肯的陳述。

### 香港交易所上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告守則》及全球報告倡議組織GRI標準2021結論、發現和建議

鑒證團隊認為，東方證券2024年度可持續發展報告遵循了香港交易所上市規則附錄C2《環境、社會及管治報告守則》的披露要求，參照GRI Standards 2021進行了報告。

### 發現和建議

對於鑒證過程中發現的良好實踐、可持續發展活動及其管理過程中的建議，均在《環境、社會及管治報告鑒證內部管理報告》中進行了描述，並提交給了東方證券的相關管理部門，供其持續改進的參考。

簽字：



代表通標標準技術服務有限公司

David Xin  
Sr. Director – Business Assurance  
北京市阜成路 73 號世紀裕惠大廈 16 層

2024年3月21日  
WWW.SGS.COM



# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 8. 報告編製說明

本報告是東方證券股份有限公司(簡稱「東方證券」「公司」)發佈的第十份社會責任相關情況的報告，同時也是公司第二份可持續發展報告，旨在向各利益相關方披露公司在可持續發展管理方面所採取的行動和達到的成效。

### 報告範圍

時間範圍：2024年1月1日至2024年12月31日，部分內容超出此範圍。

發佈週期：本報告為年度報告，上一份報告為2023年。

組織範圍：如無特別說明，本報告範圍與公司年度合併財務報表範圍一致，即包含東方證券股份有限公司及其子公司(簡稱「集團」)。本報告涉及的合併報表範圍子公司的全稱及簡稱見下表。

| 企業全稱           | 企業簡稱        |
|----------------|-------------|
| 東方證券股份有限公司     | 東方證券、公司、母公司 |
| 上海東方證券資產管理有限公司 | 東證資管        |
| 東方金融控股(香港)有限公司 | 東方金控        |
| 上海東證期貨有限公司     | 東證期貨        |
| 上海東方證券資本投資有限公司 | 東證資本        |
| 上海東方證券創新投資有限公司 | 東證創新        |

### 數據說明

報告中的數據、案例來自東方證券及其子公司實際運行的原始記錄或財務報告。本報告的財務數據以人民幣為單位。若與財務報告不一致之處，以財務報告為準。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

## 編製依據

本報告編製依據香港聯交所《環境、社會與管治報告指引》(2023年12月31日起生效版)，並參照香港聯交所《環境、社會及管治報告守則》(2025年1月1日起生效版)「D部分：氣候相關披露」相關要求。同時本報告編製參照全球報告倡議組織(GRI)《可持續發展報告標準》(2021)、《國際財務報告可持續披露準則第1號－可持續相關財務信息披露一般要求》(IFRS S1)和《國際財務報告可持續披露準則第2號－氣候相關披露》(IFRS S2)，SASB《可持續會計準則》「資產管理和託管活動」「投資銀行和經紀業務」行業標準進行編製。

## 匯報原則

本報告編製過程遵循香港聯交所《環境、社會及管治報告指引》的匯報原則，並參考GRI標準、IFRS S1對可持續相關信息披露的原則，具體應用情況如下。

- 重要性原則：公司識別出各利益相關方關注的與經營相關的重要性議題，作為本報告匯報重點。本報告中對重要性議題匯報的同時關注公司所處行業和經營業務的特點。議題重要性分析過程及結果詳見本報告「1.2重要性議題分析」章節。
- 準確性原則：本報告盡可能確保信息準確。其中，定量信息的測算已說明數據口徑、計算依據與假定條件，以保證計算誤差範圍不會對信息使用者造成誤導性影響。定量信息及附註信息詳見本報告「ESG數據績效表」章節。董事會對報告的內容進行保證，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏。同時，本報告已通過第三方鑒證對報告中所載信息的準確性出具保證聲明，詳見報告附錄。
- 平衡性原則：本報告內容反映客觀事實，對涉及公司正面、負面的信息均予以不偏不倚的披露。公司對本報告範圍內的對象，在報告期間內未發現應當披露而未披露的負面事件。
- 清晰性原則：本報告以簡體中文發佈。本報告中包含表格、模型圖以及專業名詞表等信息，作為本報告中文字內容的輔助，便於利益相關方更好地理解報告中文字內容。為便於利益相關方更快獲取信息，本報告提供目錄及ESG標準的對標索引表。
- 量化性原則：本報告披露關鍵定量披露項，並盡可能披露歷史數據。具體詳見「求實：可持續發展績效」章節。

# 東方證券2024年度環境、社會及管治報告

- 可對比性原則：本報告對同一定量披露項在不同報告期內的統計及披露方式保持一致；若數據的採集、測量與計算方法有更改，對相關數據進行追溯調整，並在報告附註中說明調整的情況和原因，以便利益相關方進行有意義的分析，評估公司ESG數據水平發展趨勢。
- 完整性原則：本報告披露對象範圍涵蓋與公司合併財務報表範圍保持一致。
- 時效性原則：本報告為年度報告，公司盡力在報告年度結束後盡快發佈報告，為利益相關方決策提供及時的信息參考。
- 可驗證性原則：本報告中案例和數據來自公司實際運行的原始記錄或財務報告。公司採用HiESG績效管理系統管理歷年ESG量化績效，所披露數據來源及計算過程均可追溯，可用於支持外部鑒證工作檢查。

## 發佈方式

本報告以中文版向社會發佈，發佈形式分為印刷版和電子版。電子版報告可在公司網站(網址：<http://www.dfzq.com.cn>)、巨潮資訊網(<http://www.cninfo.com.cn/new/index>)、上海證券交易所(<http://www.sse.com.cn/>)下載。

