



# 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



# 2023

## 東方證券環境、 社會及管治報告

# 東方證券2023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可持續發展理念
6	1.2可持續發展治理與管理
10	1.3利益相關方溝通
13	1.4實質性議題分析
16	2.治理篇：穩健運營，築牢發展基石
16	2.1夯實治理根基
23	2.2恪守商業道德
28	2.3深化ESG風險管理
33	3.社會篇：開拓創新，成就長期價值
33	3.1服務實體經濟
36	3.2踐行責任投資
41	3.3保障客戶權益
43	3.4健全數據安全及隱私保護
50	3.5人才隊伍建設
60	3.6共築美好未來
63	4.環境篇：聚焦低碳，應對氣候變化
63	4.1推進綠色發展
68	4.2治理與戰略
79	4.3風險管理
88	4.4指標與目標
92	關鍵定量績效
92	經濟績效表
93	環境績效表
96	社會績效表
101	附錄
104	對標索引表
111	第三方獨立驗證聲明
113	報告編製說明

# 東方證券2023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

2023年是全面貫徹黨的二十大精神的開局之年，中央金融工作會議首次提出「金融強國」建設目標，強調「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」。東方證券深入貫徹中央金融工作會議精神，始終恪守「金融報國、金融為民」的初心，為金融強國建設奮楫前行。

以「悅享美好生活」為理念，東方證券將可持續發展與公司戰略發展深入融合，不斷完善公司可持續發展管理體系、強化管理能力，全方位推進可持續發展規劃落地，以實現「十四五」期間治理、經濟、環境、社會四大領域的可持續發展目標，努力為股東、客戶、員工、政府及監管機構、合作夥伴、社區和環境等利益相關方創造可持續的綜合價值。

**充分激活可持續發展動能。**公司建立了「監督層—管理層—執行層」自上而下的可持續發展治理架構，由董事會全面監督可持續發展事宜並對其最終負責；可持續發展專業委員會負責統籌可持續發展相關落地工作，包括ESG理念及目標制定、ESG風險及機遇識別與管理、ESG績效定期考核等；可持續發展工作小組負責協調相關部門及子公司落實執行可持續發展暨ESG相關工作。2023年，公司不斷建立健全可持續發展組織體系及工作機制，制定並發佈《東方證券股份有限公司隱私及數據安全管理聲明》等ESG管理聲明，有效推動可持續發展工作進程。

**全面回應利益相關方關注重點。**公司高度關注利益相關方訴求與期望，以實質性議題為抓手，全面回應利益相關方關注重點。2023年，公司綜合考慮宏觀政策、監管要求、資本市場最新要求，並結合公司自身發展戰略與經營情況，篩選出21項實質性議題，並通過利益相關方實質性議題調研問卷，從公司經營和經濟、社會和環境影響兩大維度，對實質性議題重要性進行排序，將高實質性議題作為公司辦公運營及業務開展的重點，並在報告中進行重點披露。2023年，公司進一步回應監管機構關注重點，新增「綠色低碳運營」「負責任營銷」兩項議題，並提升「客戶權益保障」議題的重要性。具體議題識別過程和結果請見本報告「可持續發展管理」章節。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

**有力提升可持續發展效能。**2023年，公司以可持續發展規劃為基礎，不斷夯實可持續發展基礎，圍繞治理、經濟、環境、社會四大領域，推進可持續發展實踐，落實可持續發展目標。2023年，公司行業文化建設績效評估實現了100%覆蓋，其中包含可持續發展相關指標；2021-2023年，已累計引導超過3,500億元資金進入可持續發展領域，2021-2023年間可持續投融資規模年均增速超過15%；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3,019.02噸二氧化碳當量；2021-2023年，集團投入社會領域公益資金9,008萬元，2023年度員工志願服務覆蓋率為22%。

2023年，公司在可持續發展實踐中的成果贏得了外部評級機構的高度肯定，公司2023年MSCI ESG評級提升至AA級，為目前已獲得公開評級的中國證券公司的最高評級，位於全球同業前15%；CDP評級由B-提升至B等級，氣候管理能力獲得認可；恆生A股可持續發展指數評估中獲得A等級，並連續三年被納入恆生A股可持續發展企業指數。

高質量發展既是建設金融強國的國家需要，也是證券公司自身發展的必然選擇。公司將切實增強做好新時代金融工作的責任感和使命感，堅持穩中求進工作總基調，完整、準確、全面貫徹新發展理念，加快構建新發展格局，以公司的可持續發展推動高質量發展，為更好地服務和支撐中國式現代化建設貢獻金融力量。

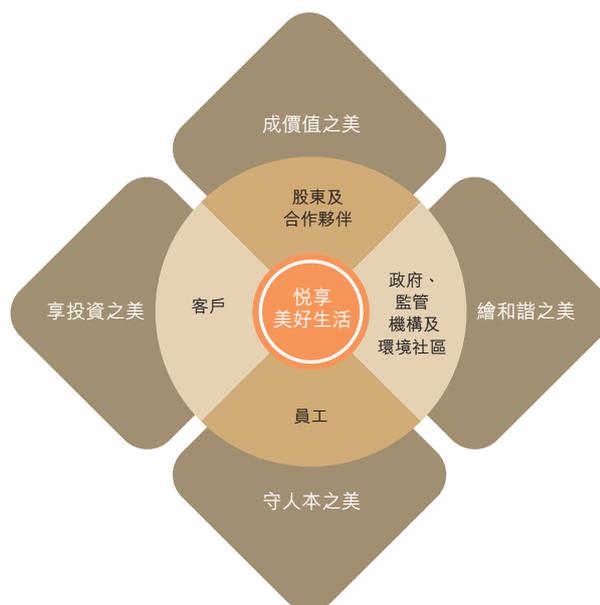
# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 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2023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。

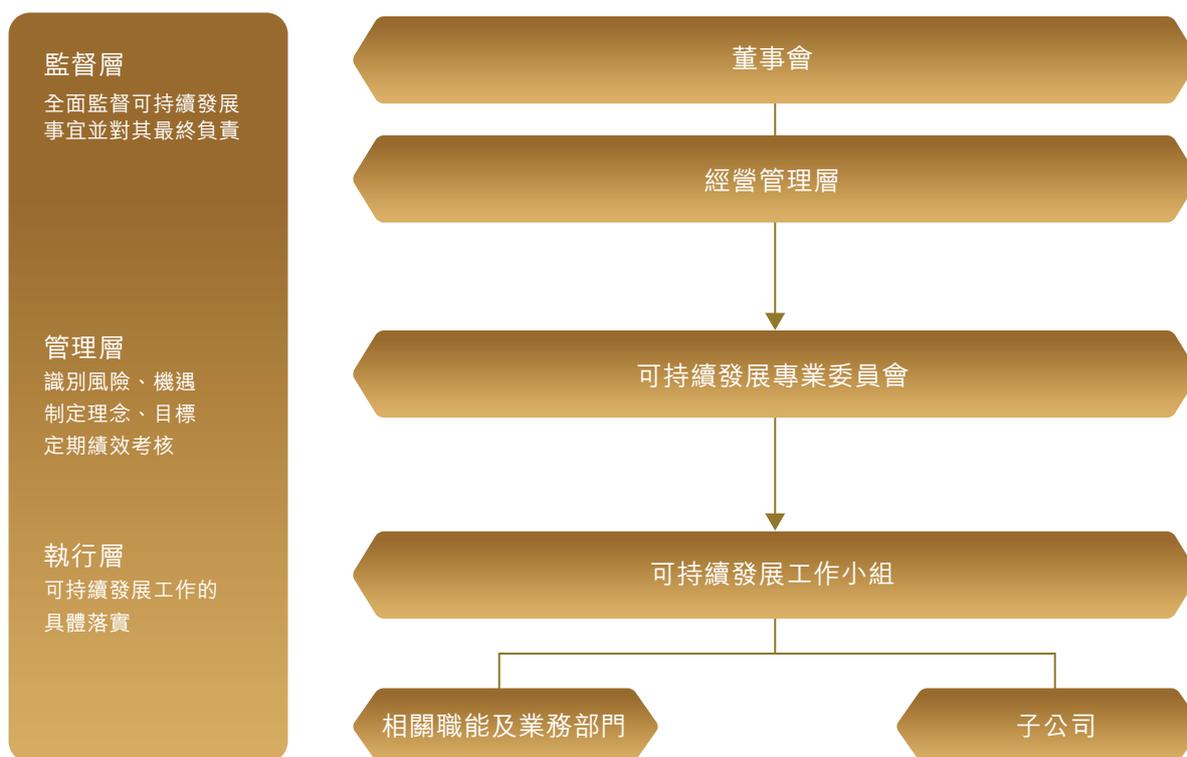
# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 1.2 可持續發展治理與管理

### 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，建立健全可持續發展相關的組織體系、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。

東方證券可持續發展治理架構



## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

ESG管理是公司實現可持續發展目標的重要基礎。2023年，公司制定並布《東方證券股份有限公司隱私及數據安全管理聲明》等ESG管理制度文件，有效推動可持續發展的工作進展，向內外部利益相關方主動展示公司在可持續發展工作上的信心與決心。

### 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。2023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	2023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%。	2023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%。	
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。		

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 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	2023年進展	對標全球可持續發展目標
<p>「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%。</p> <p>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，可持續融資額為2021-2025年的累計數據。未來公司或將根據業務發展情況對該目標進行動態調整。</p>	<p>2021-2023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，累計引導超過3,500億元資金進入可持續發展領域，2021-2023年間可持續投融資規模年均增速超過15%。</p>	

## 東方證券2023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	2023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3,019.02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，優先選擇在環境效益、低碳轉型方面表現優秀的企業，並著手制定測算投資組合碳排放強度的行動方案。</li> </ul>	

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

社會領域：攜手夥伴共建美好社會		
我們的目標	2023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、精準扶貧、金山項目支出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>2021-2023年，東方證券及子公司投入社會領域公益資金達9,008萬元。</li> <li>2023年，母公司總部員工志願服務率為22%。</li> </ul>	 <p>The image shows five icons representing Sustainable Development Goals: 1. No Poverty (无贫穷), 4. Quality Education (优质教育), 5. Gender Equality (性别平等), 8. Decent Work and Economic Growth (体面工作和经济增长), and 10. Reduced Inequalities (减少不平等).</p>

## 1.3 利益相關方溝通

公司根據業務發展戰略和運營特點，通過定期的社會責任報告、官網可持續發展專欄，公司與股東及投資者、客戶、員工、政府及監管機構、供應商及合作夥伴、社區等利益相關方建立了常態化的信息披露與溝通渠道，並把各利益相關方的訴求納入運營和決策過程中，為各方創造長期價值。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 利益相關方關注議題與溝通回應方式

關鍵利益相關方	重點關注議題	溝通與回應
股東及投資者	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司治理</li><li>• 合規經營</li><li>• 恪守商業道德</li><li>• 應對氣候變化與支持「雙碳」目標</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 股東大會</li><li>• 定期信息披露</li><li>• 業績發佈會</li><li>• 上證e互動平台</li><li>• 投資者調研</li><li>• 綠色投融資實踐</li><li>• 推進綠色運營</li></ul>
客戶	<ul style="list-style-type: none"><li>• 服務實體經濟</li><li>• 責任投資</li><li>• 客戶權益保障</li><li>• 投資者教育</li><li>• 強化金融科技賦能</li><li>• 負責任營銷</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 開展投融資業務</li><li>• 落實負責任投資策略</li><li>• 客戶諮詢及投訴</li><li>• 95503客服專線</li><li>• 投資者教育</li><li>• 「東方贏家」App</li></ul>
員工	<ul style="list-style-type: none"><li>• 員工權益及福利</li><li>• 員工培訓與發展</li><li>• 員工平等及多元化</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 工會與職代會</li><li>• 多層次員工培訓體系</li><li>• 年度職工文化節等</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

關鍵利益相關方	重點關注議題	溝通與回應
政府及監管機構	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 合規經營</li> <li>• 風險管理</li> <li>• 恪守商業道德</li> <li>• 推進鄉村振興</li> <li>• 推進文化建設</li> <li>• 應對氣候變化與支持「雙碳」目標</li> <li>• 綠色低碳運營</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 開展合規宣導活動</li> <li>• 定期溝通與匯報</li> <li>• 機構考察</li> <li>• 反腐敗培訓</li> <li>• 茶葉等產業幫扶項目</li> <li>• 「保險+期貨」等金融幫扶項目</li> <li>• 參與行業文化建設實踐評估</li> <li>• 綠色投融資實踐</li> <li>• 推進綠色運營</li> </ul>
供應商及合作夥伴	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 合規經營</li> <li>• 供應商管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 合作交流</li> <li>• 招標採購規範</li> <li>• 供應商准入和管理體系</li> </ul>
社區和環境	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 推進鄉村振興</li> <li>• 公益慈善與志願服務</li> <li>• 推進綠色運營</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 弘揚東方文化項目</li> <li>• 茶葉等產業幫扶項目</li> <li>• 「保險+期貨」等金融幫扶項目</li> <li>• 藝術教室建設</li> <li>• 開展環保公益活動</li> </ul>

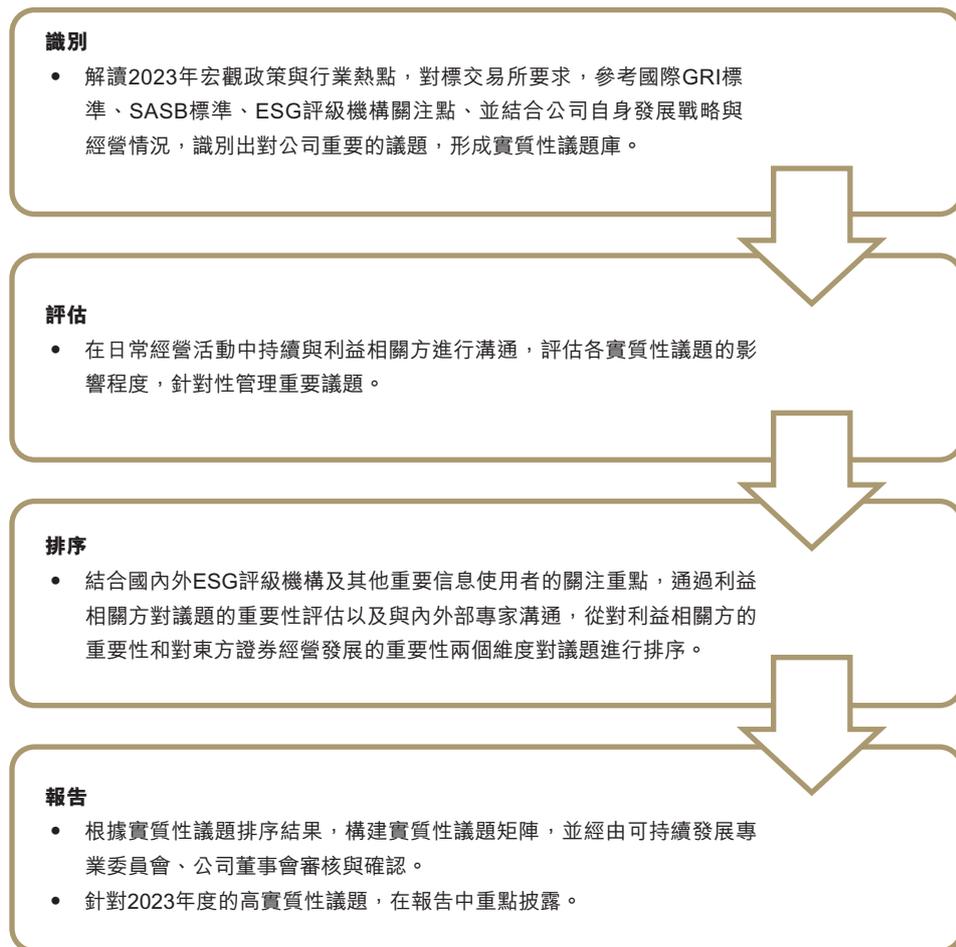
# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 1.4 實質性議題分析

公司每2-3年開展一次面向利益相關方的實質性議題調研，以更好地回應利益相關方的訴求與期望。2023年，公司面向董監事及高級管理層、普通員工、客戶、股東及投資者、供應商及合作夥伴、政府及監管機構、社區代表與公益組織等利益相關方發放實質性議題調研問卷，對實質性議題的關注度進行調研。在此基礎上，公司結合政策研究、行業對標、專家判斷等方法，開展實質性議題的更新、篩選、評估工作，確定對公司經營發展和利益相關方具有重要性的議題，並在報告中重點披露和回應高實質性議題。

### 實質性議題分析流程

#### 實質性議題分析流程



# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 2023年實質性議題的主要變動

2023年實質性議題	2022年實質性議題	變動情況	變動原因
綠色低碳運營	-	新增議題	響應宏觀政策要求與行業發展動態，新增議題。
負責任營銷	-		
強化金融科技賦能	金融科技	優化表述	參考行業政策與要求，完善優化表述

東方證券實質性議題矩陣



# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 東方證券實質性議題清單及對應章節

實質性議題名稱	對應章節
風險管理	夯實治理根基
公司治理	夯實治理根基
合規經營	夯實治理根基
應對氣候變化與支持「雙碳」目標	專題：全面推進綠色發展 治理與戰略 風險管理 指標與目標
恪守商業道德	恪守商業道德
服務實體經濟	服務實體經濟
數據安全及隱私保護	健全數據安全及隱私保護機制
客戶權益保障	客戶權益保障
ESG風險管理	專題：深化業務端ESG風險管理
推進行業文化建設	推進行業文化建設
負責任營銷	客戶權益保障
員工權益及福利	保障員工權益
責任投資	踐行負責任投資
員工培訓與發展	強化人才隊伍
強化金融科技賦能	專題：強化科技賦能
員工平等及多元化	保障員工權益
綠色低碳運營	專題：全面推進綠色發展
投資者教育	客戶權益保障
供應商管理	恪守商業道德
推進鄉村振興	推進鄉村振興
公益慈善與志願服務	公益慈善與志願服務

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 2. 治理篇：穩健運營，築牢發展基石

### 2.1 夯實治理根基

#### 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》等相關法律法規以及《公司章程》等要求，設立權責分明、有效制衡、科學決策的「三會一層」治理架構，持續提升公司治理水平。

2023年，公司依據中國證監會《證券公司治理準則》《上市公司投資者關係管理工作指引》《上海證券交易所股票上市規則》《上海證券交易所上市公司自律監管指引第2號—信息披露事務管理》等規定，結合公司實際，新制定《公司董事、監事考核與薪酬管理制度》，並及時完善修改《公司信息披露事務管理辦法》《公司投資者關係管理辦法》等制度，完善公司治理制度體系。

公司持續優化關聯交易、對外擔保和對外捐贈管理，完善集團內關聯交易額度的管理及控制，啟動與大股東新三年關連交易框架協議簽訂工作，協調建立更為有效的擔保信息溝通協作機制。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

公司積極推進董事會成員多元化、獨立性和專業性，制定並披露《董事會多元化政策》，要求公司在考慮董事會成員組合時，確保董事會中執行與非執行董事(包括獨立非執行董事)的組合保持均衡，同時從性別、年齡、文化教育背景及專業經驗等多個方面考慮董事會成員多元化。為保障董事會獨立性，公司董事會共設置5名獨立非執行董事，佔比38.46%。此外，公司董事會中有成員具備較強的金融企業法律合規風險管理、企業財務風險管理專業知識，有效保障董事會成員風險管理專業性。

### 董監事會成員構成及2023年三會運行情況

董事會監事會構成		2023年三會運行情況	
	董事會董事13名， 其中女性董事2名，佔比15%		股東大會3次 共審議議案17項
	執行董事3名 獨立非執行董事5名，佔比38%		董事會會議10次 共審議議案54項
	職工董事1名		董事會各專門委員會會議19次
	監事會監事8名， 其中職工監事3名，獨立監事1名		監事會會議6次 共審議議案31項

## 東方證券2023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。

### 信息披露及保護投資者權益

在信息披露方面，公司遵守《證券法》、中國證監會《上市公司信息披露管理辦法》及交易所等法律法規和規範性文件要求，加強重大事項管理，確保持續滿足A+H股上市公司規範運作要求，保障投資者的知情權。2023年，公司組織編製和發佈公司定期報告4個。

在投資者關係管理方面，公司持續豐富投資者關係管理渠道，通過公司投關熱線、投關郵箱、上證e互動等多條途徑耐心解答各類投資者的相關問題，並持續完善投資者關係管理平台的建設，建立維護投資者關係自媒體賬號。同時，公司推進搭建投資者與公司管理層的雙向溝通橋樑，通過編製投關月報等形式，及時向管理層傳遞市場信息，助力與投資者的良性互動。

2023年，公司共計開展各類路演交流活動73場，成功舉辦2022年度、2023年第一季度、2023年半年度、2023年第三季度業績說明會。此外，報告期內，公司通過參加券商策略會、接待調研等路演活動與分析師、投資者保持溝通，安排專人接聽投資者熱線電話並回答投資者提問，通過上證E互動解答各類投資者的相關問題79個，並於「東方證券投資者關係平台」公眾號推送22篇關於公司經營動態的圖文稿件，多維度提升投資者對公司的認同度，推進投資者與公司的協同發展。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

為維護公司價值及股東權益，2023年10月30日，公司董事會審議通過《關於以集中競價交易方式回購公司A股股份方案的議案》。截至2023年12月31日，公司已累計回購33,486,424股A股股份。截至報告披露日，公司通過集中競價交易方式斥資3.11億元累計回購公司三千四百多萬A股股份，傳遞對資本市場及公司股票價值的信心。

為落實股東及債權人權益保障，公司按照「同股同權、同股同利」的原則，實行持續、穩定的利潤分配政策及分紅方案，約定投資者權益保護機制和償債保障措施，積極回報股東及債權人。2023年內，公司根據5月召開的年度股東大會決議，以2022年末總股本8,496,645,292.00股為基數，向2022年度現金分紅利派發股權登記日登記在冊的A股股東和H股股東每10股派發現金紅利人民幣1.50元(含稅)，共計派發現金紅利人民幣1,274,496,793.80元，佔2022年合併報表歸屬於母公司所有者的淨利潤的42.33%。公司債券存續期內，根據法律、法規和規則的規定，及時、公平地履行信息披露義務，2023年完成23筆境內外存續債券的兌付兌息工作，合計兌付兌息金額等值約人民幣252.24億元，未發生本息未及時兌付情況。

### 強化合規經營

公司嚴格遵守中國證監會《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》、中國證券業協會《證券公司合規管理實施指引》等法律法規和自律規則的要求，根據公司的實際情況，對公司各層級合規管理職責、履職保障、運行機制等進行規定。

2023年，公司根據《關於落實合規風控垂直化管控的實施方案》等內部文件的要求，對《合同管理辦法》《廉潔從業管理辦法》《洗錢風險評估及客戶分類管理辦法》等17項合規管理制度進行修訂，提升公司層面制度要求和精神的有效向下細化、規範和執行。

報告期內，公司及分支機構未發生重大合規風險事項。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 2023年合規管理重點工作

主要方面	主要內容
推進合規風控垂直化管理方案	<ul style="list-style-type: none"><li>• 探索推進經營層下設委員會的系統流程設計，將具體內控要求固化到決策與審批流程中；</li><li>• 以風險為導向，嚴格按照業務部門及子公司一、二道防線職責邊界壓實合規責任；</li><li>• 完善合規考核方式，強化考核結果的運用，加強合規風控人員配備與管理、合規風控流程全覆蓋，優化臨時報告及季度現場報告等機制，落實檢查問題整改閉環管理及內部合規問責機制等。</li></ul>
合規人員管理	<ul style="list-style-type: none"><li>• 壓實各單位負責人的合規風控主體責任，組織完成部門、子公司、分支機構負責人簽署《合規與風險管理責任書》；</li><li>• 排摸梳理各業務部門／子公司的合規風控團隊專職人員數量及資質情況，對不滿足要求的及時通過業務聯繫單形式建議相關部門關注並落實；</li><li>• 優化合規風控人員配置和履職保障舉措，升級績效考核指標，加強對合規管理人員的專業培訓和知識宣導。</li></ul>
開展合規專項檢查	<ul style="list-style-type: none"><li>• 開展所有業務條線及專項重點工作領域的合規檢查，督促問題的整改；</li><li>• 加強重點監管案例的警示教育，組織年度全員合規考試，持續開展反洗錢、客戶異常交易行為管理、員工執業行為管理、信息隔離牆、合規審查與法律支持等重點專項合規管理工作。</li></ul>

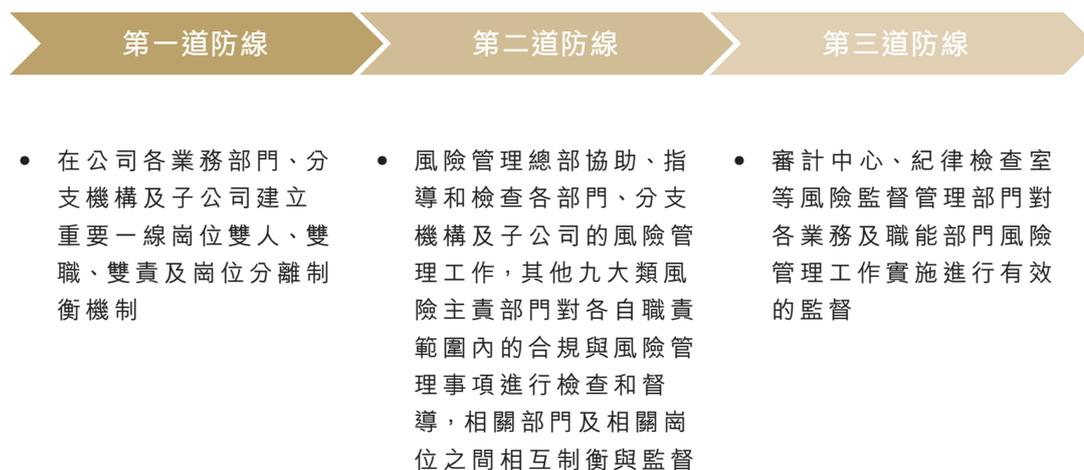
# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 深化全面風險管理

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，建成覆蓋母公司及各子公司的制度體系，對風險管理的目標、原則、組織架構、相關職責、基本程序等做出明確要求。

總體而言，公司風險管理治理架構包括四個層級：第一個層級董事會對全面風險管理承擔最終責任；第二個層級公司經營層對全面風險管理承擔主要責任；第三個層級風險管理部門在首席風險官的領導下推動全面風險管理工作；第四個層級業務單位對風險管理承擔直接責任。此外，公司針對各業務條線建立風險管理「三道防線」，由業務部門、風險管理部門、稽核內審等部門構成業務風險管理組織體系。

### 東方證券風險管理三道防線



## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

為規範新產品、新業務的風險管理要求和具體操作流程，公司制定《東方證券股份有限公司新產品新業務全面風險管理辦法》，規範新產品新業務的合規審查、風險評審、授權審批等環節，完善新產品新業務風險管理體系。

### 公司在新產品新業務開發過程中融入風險標準

為促進碳排放權業務平穩起步、有效防範相關業務風險，公司風險管理總部在碳排放權業務的新產品新業務風險審查過程中要求設置碳排放權總敞口限額，並納入商品業務虧損限額管控，同時明確如下風控措施：業務開展前明確並完成相關人員權限設置及風險限額設置等工作，根據公司自營業務信用風險管理的相關要求對交易對手方進行評估，業務開展中跟蹤交易情況及風險指標，如突破限額應及時暫停新增交易並由投資決策小組確定處置方案，並定期按照碳排放權市場業務主管部門、證券行業監管部門、碳排放權相關交易所的要求履行數據備案及報送義務。

### 2023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和所屬總部部門、分支機構、子公司實施內部審計，將風險管理納入審計範圍，提出審計意見和建議，並就審計發現的問題督導相關單位落實整改。</li></ul>
員工參與風險管理	<ul style="list-style-type: none"><li>公司堅持全面風險管理原則，即全員參與、全面覆蓋、全方位管理，形成了「四個層級、三道防線」風險管理治理架構體系，將風險管理的要求滲透到各業務流程的各個操作環節中。</li></ul>
風險管理績效考核	<ul style="list-style-type: none"><li>於《東方證券全面風險管理基本制度》中明確規定，將合規與風險管理工作納入績效考評體系，每年的績效評估工作會對相關部門及子公司設立「合規、風控與稽核」指標。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要方面	主要內容
風險管理輿情預警	<ul style="list-style-type: none"><li>• 輿情預警系統主要包含輿情預警管理、黑名單管理、預警信息共享三大功能；</li><li>• 其中，輿情預警管理主要針對公司持倉主體，通過人工智能、大數據、知識圖譜等技術手段，完成事件標籤分類、嚴重程度分級，最終通過輿情信息共享模塊，實現輿情信息集團共享的目標；</li><li>• 2023年輿情預警系統平均每月收集超2萬條輿情信息，全年共觸發83次輿情預警流程，有效提升風險管理效率。</li></ul>
風險管理培訓	<ul style="list-style-type: none"><li>• 2023年共舉辦風險管理相關內部培訓12場，積極組織開展及參與各類同業交流活動10餘場，組織員工參與外部培訓8場，主題覆蓋全面註冊制、投行執業能力提升、財務報表分析等。</li></ul>

### 2.2 恪守商業道德

#### 反洗錢管理

公司嚴格落實金融機構反洗錢責任，建立董事會級、公司級、部門級多層次、體系化反洗錢內控制度體系，完善客戶盡職調查、大額交易及可疑交易監控及報告、反洗錢名單監控、客戶身份資料及交易記錄保存、涉恐資產凍結等有關規定。2023年，公司持續開展反洗錢制度體系建設，對相關制度進行修訂完善。

公司建立反洗錢領導小組、反洗錢工作小組、分支機構反洗錢工作小組三級洗錢風險管理架構，推動各項洗錢風險管理具體舉措落地見效。2023年，公司各項洗錢風險管理工作穩步推進，持續完善反洗錢工作機制，著力補齊風險管控措施短板和弱項，不斷提升反洗錢系統功能和技術支持力度，持續開展反洗錢檢查，加快推進公司反洗錢工作向「風險為本」的縱深發展。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 東方證券2023年反洗錢管理主要措施

主要方面	主要內容
客戶盡職調查	<ul style="list-style-type: none"><li>對於初次建立業務關係的客戶，要求辦理業務前提供客戶基本身份信息，以及相關身份證明文件；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></ul>
客戶資料和交易記錄保存	<ul style="list-style-type: none"><li>通過《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具體要求進行明確，對客戶身份資料的保存時限做出至少5年的要求。</li></ul>
反洗錢名單監控	<ul style="list-style-type: none"><li>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，各部門通過漢得名單監控系統，對照反洗錢監控名單開展名單篩查工作。</li></ul>
洗錢風險評估工作	<ul style="list-style-type: none"><li>2023年，在2021年度機構洗錢和恐怖融資風險評估工作的基礎上，公司以自評估報告和結論為基礎，持續調整、完善洗錢風險管理政策、控制措施和程序，優化反洗錢資源配置，完善反洗錢工作機制。</li></ul>
反洗錢宣傳培訓工作	<ul style="list-style-type: none"><li>反洗錢培訓方面，公司通過集中面授、遠程視頻等形式共組織539場培訓活動，參訓人數約為1.55萬人，培訓對象覆蓋公司領導、全體員工及反洗錢業務人員，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。</li><li>宣傳工作方面，公司通過微信公眾號、發送短信、LED展示屏等形式共組織190場宣傳活動，受眾人數約為1.59萬人，宣傳對象覆蓋公司董事、監事、高級管理人員、全體員工及社會公眾，主題包括反洗錢法律法規、打擊非法集資、電信詐騙、網絡賭博等內容。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 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，並制定《東方證券股份有限公司廉潔從業管理辦法》，從制度建設、領導機制、職責分工、內控措施、信息系統及文化建設等方面完善公司廉潔從業管理體系與具體措施。為細化廉潔管理要求，提升管理有效性，公司要求各業務部門及管理部門將廉潔從業要求嵌入所在部門相關業務制度或專門制定部門級廉潔從業管理細則。

2023年，公司對《廉潔從業管理辦法》進行修訂，納入並完善廉潔管理目標和總體要求，明確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。

2023年，公司及分支機構未發生針對公司或在職員工的貪污訴訟案件，公司及員工未發生因違反廉潔從業規定受到行政監管措施及以上的外部處理情況。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 2023年反腐敗培訓情況

培訓對象	培訓內容
全體董事	向全體董事發送《樹清風、築底線，投行廉潔規則解讀》《證券公司廉潔從業規定初探》培訓視頻，以及《證券經營機構及其工作人員廉潔從業實施細則》培訓文件，向董事傳導廉潔從業理念。
中高層領導	舉辦「知敬畏、存戒懼、守底線」幹部紀法教育專題培訓，參與培訓人數約100人，通過解讀發生在金融、國企領域的身邊人身邊事，發揮典型案例的懲治震懾、懲戒挽救、教育提醒作用。
全體員工	面向全體員工(包含勞務派遣工)，開展《證券行業廉潔從業與合規誠信執業專題培訓》《廉潔從業和作風建設培訓及考試》《「糾四風、樹新風」專題培訓》等全員培訓及考試，督促員工提升廉潔從業和作風建設意識。

### 信訪舉報及檢舉人保護

在信訪舉報及違規處理方面，公司嚴格落實《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》等法律法規、行政規章的規定，制定《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合規問責工作辦法》等內部制度，暢通檢舉渠道，落實檢舉人保護。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 舉報渠道及路徑

- 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。

### 檢舉人保護

- 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；
- 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。

### 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。

2023年，公司進一步規範圖片、字體、文章及正版化軟件安裝和安全使用等，組織《公司經營中版權侵權風險的鑒別與管理》的專題培訓，幫助員工培養尊重與保護知識產權意識，要求各部門進一步提高知識產權侵權的風險識別與防範能力，及時自查、整改，以減少或避免侵權行為發生。根據國家版權局、證監會關於軟件正版化管理要求以及公司終端軟件管理相關規定，公司在全司範圍內部署終端軟件安裝管理限制，規範員工終端軟件安裝行為，禁止員工私自安裝公司未獲授權的軟件，進一步提高員工軟件正版化意識，預防和杜絕公司出現盜版軟件或使用免費開源軟件的非法商用行為。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 供應商管理

作為金融業企業，公司的供應商類別主要為辦公用品、設施設備以及服務相關供應商。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基建項目操作規程》《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》等採購內控制度，明確供應商遴選、准入、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。

公司踐行綠色採購，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。

為促進供應商反腐敗管理，公司制定《東方證券股份有限公司供應商反腐敗管理聲明》，明確承諾做好公司內部採購廉潔管理，並推進供應商廉潔建設。公司要求內部採購人員在採購業務往來中遵守廉潔從業相關規定，不輸送不正當利益或者為其自身或他人謀取不正當利益；在與第三方合作時，涉及重要合作協議及合同金額達到或超過30萬元時，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；要求供應商制定廉潔從業相關制度，並要求所有員工遵守廉潔從業相關制度政策的要求，致力於攜手供應商打造公正廉潔供應鏈。

## 2.3 深化ESG風險管理

東方證券高度重視ESG風險防控，逐步將環境、社會和公司治理因素納入全面風險管理體系和風險管理流程。公司已於2022年制定發佈《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》，初步搭建起ESG風險管理體系。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

公司持續深化業務端ESG風險管理，擬定《東方證券股份有限公司ESG風險管理辦法(2023年版)》(以下簡稱《ESG風險管理辦法》)及《東方證券股份有限公司ESG盡職調查指引》，旨在對各業務部門、分支機構、子公司的投資銀行、投資管理、證券金融等業務過程中面臨的ESG風險進行有效管控，確保公司在可測、可控、可承受的ESG風險水平下開展業務。

在《ESG風險管理辦法》中，公司進一步完善ESG風險管理架構，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

層級	職責內容
董事會	<ul style="list-style-type: none"><li>公司董事會對ESG風險管理體系建設承擔主體職責，督促ESG風險管理工作，負責審議批准涵蓋ESG風險管理重大事項的報告，確保ESG風險在可承受範圍內。</li></ul>
經營層	<ul style="list-style-type: none"><li>經營層作為日常風險管理事項的決策機構，負責指導建立ESG風險管理體系和流程、建立健全ESG風險管理的管理架構、定期評估公司重大ESG風險隱患或風險事件等；</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>各業務單位是ESG風險管理的第一道防線，是ESG風險責任的直接承擔者，負責將ESG風險管理的各項原則與要求貫穿業務開展的全流程；</li><li>ESG風險管理部門負責牽頭擬定ESG風險管理的基本框架、制度規範及落地機制，定期對ESG風險管理制度執行情況的監督、檢查。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

為有效落實客戶ESG風險管理，公司明確「全流程風控、審慎管理、獨立性」的ESG風險管理原則，設立「ESG風險識別—ESG風險評估—ESG風險控制」的風險管理流程，並制定ESG盡職調查機制與流程，為各部門識別、評估、控制客戶ESG風險提供指引。

### 東方證券客戶ESG盡職調查機制與管理流程

主要方面	主要內容
ESG盡職調查體系覆蓋範圍	<ul style="list-style-type: none"><li>• 覆蓋公司所有投資銀行業務及信用類業務。</li></ul>
ESG盡職調查機制	<ul style="list-style-type: none"><li>• 根據客戶所處行業、經營業務、風險事件發生情況等，判定是否為高ESG風險客戶；</li><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相關議題及指標，形成ESG盡職調查打分體系，並計劃針對農業、生物多樣性、氣候變化、石油與天然氣等高ESG風險行業客戶，採取加強盡職調查、加強審核等方式管控ESG風險；</li><li>• 根據ESG盡職調查得分結果作出展業判斷，針對信用類業務，信評部門隨之調整客戶信用評級。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要方面	主要內容
ESG風險觸發與上報	<ul style="list-style-type: none"><li>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，相關業務單位進行決策要求客戶開展相關整改，開展二次盡調，並根據實際盡調結果，判斷是否上報至ESG風險管理主辦部門，共同判斷應對措施；</li><li>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，一旦客戶發生中高等級及以上ESG風險事件，觸發ESG風險上報機制，由ESG風險主辦部門根據事項嚴重程度採取出具風險管理函等風險管理措施，如客戶發生重大ESG風險事件，ESG風險主辦部門上報公司經營層。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

在公司總體ESG風險管理框架下，各業務單位可結合具體業務條線的需求建立與本單位業務需求相適應的客戶ESG盡職調查體系。2023年，公司已推動建立自有資金債券投融資業務的ESG評價體系，將ESG因子作為評價發債主體的維度之一，融入基本面分析。部門信用研究員在信評報告中納入ESG分析板塊，圍繞E、S、G相關因素進行充分分析，並將ESG評價結果與信用評級直接掛鉤，影響發債主體的持倉額度和准入情況。

### 由於某城投企業公司治確缺位，公司將其信用評級下調

2023年，公司基於建立的ESG評價體系，將ESG因子融入自有資金債券投融資業務發債主體基本面分析。

2023年，某城投企業董事長涉嫌嚴重違紀違法，正接受區紀委監委紀律審查和監察調查，此後董事長職位長期空缺。經評估，該城投企業的公司治理有所缺位，公司進而下調其內部信用評級分數。

公司ESG風險管理流程中將氣候相關風險作為重點議題加以管理，在高ESG風險行業客戶判定標準、ESG盡職調查打分卡議題和指標設置中，均將氣候相關風險管理納入整體ESG風險管理要求。公司對氣候相關風險具體的管理措施請見「聚焦低碳，應對氣候變化」章節內容。此外，公司針對農業、能源使用、採礦業、石油與天然氣等高氣候敏感型的行業，在項目准入及盡職調查環節，進一步加強對融資項目的ESG風險管理力度。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 各環節高ESG風險行業管理要點

管理環節	管理要點
項目准入環節	<ul style="list-style-type: none"><li>在股權及債權融資業務中分別設定審慎類特定行業、禁止性行業，對於《國務院關於化解產能嚴重過剩矛盾的指導意見》中規定的「電力(火電)、煤炭、鋼鐵、水泥、制革、印染、電解鋁、平板玻璃、船舶等行業」及《產業結構調整指導目錄》或其他國家文件規定的淘汰類產品、工藝或業務不接受其註冊制IPO的立項申請；對於核准制IPO也設置了更高更嚴的立項財務指標及審核程序；對於禁止性行業，公司原則上不接受其公司債、企業債的立項申請。</li></ul>
盡職調查環節	<ul style="list-style-type: none"><li>針對股權融資中涉及的高能耗、高排放等「兩高」企業，公司進一步加強其環境相關盡調要求，對其是否涉及煤炭等量或減量替代、污染物總量削減替代、國家大氣污染防治重點區域、高污染燃料禁燃區、自備燃煤電廠、淘汰類工藝或裝備等專項環保要求進行全面核查。</li></ul>

## 3. 社會篇：開拓創新，成就長期價值

### 3.1 服務實體經濟

中央金融工作會議強調「堅持把金融服務實體經濟作為根本宗旨」，要「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」。東方證券恪守「金融報國、金融為民」的初心，積極服務國家及上海市戰略，通過支持科技創新企業、服務中小微企業、推進養老產業發展，全力服務實體經濟，為金融強國建設奮楫前行。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要領域	2023年典型服務案例
服務國家及上海市戰略	<ul style="list-style-type: none"><li>助力長江經濟帶發展：2023年，子公司東證資本共計投資5家長三角地區企業，企業均屬於生物醫藥、集成電路及高端製造業領域。子公司東證國際通過投資銀行業務共計服務26家長江經濟帶企業，助力25家企業債券發行，發行規模約254億港元。</li><li>支持「一帶一路」倡議：2023年12月13日，子公司東方投行助力浙江豐茂科技股份有限公司(簡稱「豐茂股份」)在深交所創業板首發上市。</li></ul>
支持科技創新企業	<ul style="list-style-type: none"><li>推出中債－東方證券科技創新信用債精選指數：2023年，東方證券與中債金融估值中心有限公司合作編製的中債－東方證券科技創新信用債精選指數正式發佈。</li><li>子公司東方投行助力5家科技創新企業登陸交易所，承銷規模48.98億元；承銷科技創新公司債(含創新創業公司債)共計32期，承銷規模合計125.46億元。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要領域	2023年典型服務案例
服務中小微企業	<ul style="list-style-type: none"><li>• 助力無錫晶海成功於北交所上市：2023年12月，東方投行助力無錫晶海氨基酸股份有限公司向不特定合格投資者公開發行股票並在北交所成功上市，實現融資2.58億元(超額配售選擇權行使前)/2.97億元(超額配售選擇權行使後)。</li><li>• 牽頭髮行首單非銀金融機構小微金融債：2023年10月17日，子公司東方投行協助蘇銀金融租賃股份有限公司發行全國首單非銀機構小微金融債，共計20億人民幣。</li></ul>
推進養老金融	<ul style="list-style-type: none"><li>• 推動個人養老金融業務發展：東方證券制定了「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場的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>• 養老投資者教育：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，積極參與監管協會養老專項投教活動。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 3.2 踐行責任投資

東方證券堅持價值投資和責任投資理念，將ESG因素納入投資業務中，引導資本流向具有良好環境和社會效益的企業和項目，為投資者提供更多責任投資產品的選擇。公司制定發佈《東方證券股份有限公司責任投資聲明》(簡稱「《責任投資聲明》」)，搭建完善的責任投資管理架構，明確責任投資業務的監督決策、管理及執行工作。

相關業務部門及子公司積極踐行公司責任投資的整體部署，通過成立專項工作小組、設立專人負責ESG相關工作等方式，進一步推進負責任投資理念有效落地。其中，公司在自有資金債券投資業務中指定2名研究人員負責ESG相關工作，持續推進建立部門內部ESG評價體系，為行業研究員針對標的公司開展ESG因素分析提供研究支持；子公司東證資管設有ESG專項工作小組，全面統籌公司責任投資相關事宜。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 東證資管持續健全負責任投資體系，制定負責任投資政策

子公司東證資管把責任投資的各項要求融入公司管理和業務流程中，搭建責任投資實施體系，由ESG專項工作小組負責全面統籌公司責任投資相關事宜，各相關部門負責執行責任投資相關政策，其中研究部門負責ESG因素與研究體系的整合、ESG研究框架的搭建；投資部門負責ESG因素與投資管理流程的整合，投資組合的ESG風險管理。

為規範責任投資實踐、加強責任投資風險管理，2023年東證資管新制定《上海東方證券資產管理有限公司責任投資政策》及《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》，圍繞其責任投資管理體系、責任投資策略的實施進行明確說明，並進一步規範旗下產品投資標的面臨的潛在ESG風險的發現、分析及控制管理。

此外，東證資管持續健全責任投資體系，推進ESG評價數據庫建設，實現東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金有效運作。東證資管自2020起開始採購並應用第三方機構ESG評分數據庫，將企業ESG評分結果引入公司投研系統。2023年，東證資管新增採購兩家ESG評價數據庫，進一步豐富ESG評級數據來源，完善ESG風險預警機制，為責任投資的開展提供堅實基礎。在東方紅ESG可持續投資混合型證券投資基金運作方面，截至2023年末，基金規模約為2.79億元。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

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、積極股東法等責任投資策略，優化投資標的風險管理，以追求長期、穩定的投資收益。子公司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絕大部分資管規模。2023年，子公司東證資管責任投資策略應用已覆蓋2,255.52億元的資管規模，佔總資管規模95.68%(總資管規模含ABS管理規模，不含投顧業務規模)。

同時，子公司東證資本全面推進將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；將ESG因素納入標的盡職調查中，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。

### 東方證券責任投資策略的應用情況

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	✓	✓	✓
影響力投資策略	-	-	-
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。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

可持續投資規模(截至2023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>1</sup> 合計	493.23	27.42
可持續債券投資規模	79.95	25.29
環境領域債券投資 <sup>2</sup>	28.65	15.47
其中，綠色債券投資	25.31	14.27
社會領域債券投資	51.30	9.82
可持續股權投資規模	413.28	2.13

註1：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。

註2：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2023年度環境、社會及管治報告

### 東方證券踐行積極所有權策略

東方證券在自營投資業務、資產管理業務及私募股權業務中踐行積極所有權策略，通過參與被投企業公司治理，行使對外投票表決權等方式，推動被投企業關注ESG事項、完善自身ESG管理。公司將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。

公司在自有資金債券投資業務中，通過參與債券持有人會議，投票表決議案等方式，積極行使債權人權利；子公司東證創新通過委派人員擔任被投企業的董事或監事的方式，參與和監督被投資企業的運營決策。

子公司東證資管及東證資本切實履行受託人義務，在投後管理階段，代表投資人以股東的身份參與被投企業的公司治理與合規運營。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，對投資標的重大表決事項進行審議、決策。2023年，東證資管參與上市公司股東大會20次，對164項議案進行投票。

此外，公司注重員工責任投資能力建設，組織開展ESG主題投資培訓，並通過參與行業責任投資相關論壇及研討會議等交流活動，強化員工對責任投資理念的深入理解。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 東證資本組織開展ESG投資主題培訓

2023年7月，東證資本對公司員工開展了主題為《ESG理念對股權投資的借鑒意義》的培訓，圍繞ESG相關理念、目標及意義、將ESG融入股權投資的建議等內容開展講解與討論。此次培訓約有30餘員工參與，加深了投研人員對於ESG融入股權投資相關理論及實踐的理解，有助於東證資本責任投資實踐更好地開展。



東證資本開展ESG投資主題培訓

### 3.3 保障客戶權益

#### 優化客戶服務

公司堅持「客戶至上」的核心價值觀，在為客戶提供多元化的產品及服務的同時，制定全面的客戶服務管理制度，形成客戶溝通及投訴閉環管理機制，旨在提升客戶服務的廣度和深度，提高客戶滿意度。

在客戶服務管理制度方面，公司建立《客服中心績效考核標準(2023年修訂)》、《財富管理業務總部客戶回訪工作實施細則(2023年修訂)》等一系列客戶服務相關制度，明確客戶服務流程及客戶服務考核標準。

在客戶溝通及投訴管理方面，公司通過客戶服務中心電話服務熱線95503、微信、網站、網上交易、手機APP等途徑，為客戶提供多途徑、全方位的業務諮詢、溝通反饋、意見投訴服務。2023年，公司客服中心客戶諮詢數量1,128,433個，95503人工話務服務諮詢量達117,583次，在線客服諮詢量達66,013次，智能客服諮詢量944,837次，其中投訴數量3個，投訴問題解決比例100%。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

此外，公司持續關注客戶滿意度情況，建立完善的客戶滿意度調查體系，開展年度滿意度調查，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。2023年度，公司開展了東方贏家APP滿意度線上調查，調查內容覆蓋行情、交易、理財、業務辦理、資訊、增值服務等核心功能，共計回收2,339份有效問卷結果，覆蓋全國171家營業部，客戶滿意度得分94.6分。2023年度，公司客服中心對76,689位客戶進行了滿意度回訪，客戶滿意度為90.21%。

### 落實負責任營銷

公司積極踐行責任營銷，嚴格落實產品合規營銷，持續優化適當性管理。公司嚴格遵守《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，制定並貫徹落實《東方證券股份有限公司櫃檯交易產品信息披露管理辦法》《東方證券股份有限公司證券投資基金銷售業務管理辦法》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。此外，公司還組織開展金融產品營銷輿情培訓，培訓內容包括：網絡生態發展與市場輿論環境、證券行業典型輿情與聲譽風險案例、行業聲譽風險現狀及工作要求等，培訓覆蓋2,200人次。在日常工作中，公司積極組織金融產品路演培訓，對員工多維度講解金融產品詳細信息、廣告及營銷中注意事項，深化員工責任營銷理念。2023年，公司組織分支機構金融產品路演超過1,500場，培訓覆蓋員工28,000餘人次。

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。

2023年度，公司未發生違反營銷宣傳規定的事件。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 深化投資者教育

公司堅定履行投資者保護的主體責任，將投資者保護與教育工作貫穿於經營管理的全流程、各環節。2023年，公司以「五個融合」為特色，依托國家級互聯網投教基地及全國分支機構，打造線上線下一站式的投資者保護及投教服務平台，從黨建、鄉村振興、國民教育、防非宣傳、研究調查五個方面協同開展投資者教育活動，傳播理性投資文化，倡導長期價值投資，持續提高投資者的風險防範意識。

2023年，公司在全國105所高校持續開展了137場投資者教育進校園活動，覆蓋68.76萬人次；累計製作各類原創投教產品3,500餘件，作品瀏覽量超過3,000萬人次。

### 3.4 健全數據安全及隱私保護

公司高度重視數據安全管理和用戶隱私保護工作，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》《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》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。2023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。

2023年，公司制定並發佈《東方證券股份有限公司隱私及數據安全管理聲明》，通過持續健全相關制度體系及管理架構、不斷強化內部數據安全治理、推進深化客戶隱私保障建設，進一步完善信息安全管理體系，推動數據安全及客戶隱私保護工作在公司總部、各分支機構及子公司全面落地。2023年，公司信息安全管理體系已經通過ISO27001認證，實現公司數據中心、機房100%認證覆蓋。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 制度體系與管理架構

公司建立完善的制度體系與管理架構，為數據安全及客戶隱私保護實踐打下堅實基礎。公司搭建「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」數據安全三級治理架構，並設立首席信息官，管理層級及對應管理人員、管理職責的具體信息詳見公司官網發佈的《東方證券股份有限公司隱私及數據安全管理聲明》。

在制度體系建設方面，公司制定《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級分類管理指引》《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移動客戶端應用軟件管理規範》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，明確數據分級分類管理、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、客戶隱私信息保護等方面管理規定。同時，針對數據安全與客戶隱私保護相關違規事件，公司制定《東方證券股份有限公司合規問責工作辦法》，明確相關違規事件處置要求。此外，公司圍繞管理體系的管理標準以及落實情況，每年開展信息技術管理工作專項內部審計，並確保每三年對公司信息技術管理全部事項完成一輪全面審計；每三年聘請第三方機構進行專項外部審計，不斷完善相關管理細則與要求。2023年，公司內部審計中心及外部第三方機構分別開展內外部專項審計，審計內容包括信息安全與隱私保護相關政策和管理體系。

## 強化數據安全治理

公司採取主動管理與被動響應相結合的措施，通過數據全生命週期管理機制、數據分級分類管理機制及數據安全應急管理模式，做好數據安全風險防範與應急管理工作。並不斷提升全體員工的數據安全意識及能力，切實加強公司內部數據安全治理，避免數據洩露帶來的多重風險。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 東方證券2023年度數據安全治理重點實踐

主要方面	具體內容
主動措施：強化數據安全主動管理	<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，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><li>• 加強員工對於數據安全的管理責任，將公司數據安全納入員工績效考核，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；同時，公司注重提升員工數據安全意識及能力，面向全體員工(包括派遣至公司工作的勞務派遣工)，定期開展數據安全及客戶隱私保護相關培訓，包括針對《數據安全法》及《個人信息保護法》的主題學習及專項考試。2023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，參與培訓員工覆蓋率達到100%。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要方面	具體內容
被動措施：加強數據安全事件應急處理	<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《網絡和信息系統子預案》，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。2023年組織公司層面的應急演練4次，總部層面的應急演練71次，營業部層面的應急演練634次，參與應急演練的各部門人員達到千餘人次。另外，公司於7月參加了證券期貨業第13次網絡安全聯合應急演練。</li></ul>

### 推進深化客戶隱私保障建設

東方證券重視客戶隱私保護，給與客戶充分的個人數據管理權限的同時，在公司運營及業務開展的各個環節中明確客戶信息及數據的管理規範，保障客戶隱私不受到侵犯。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 2023年深化客戶隱私保障主要實踐

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》《東方證券章魚互聯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，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》等管理制度，明確信息系統權限及權限審批管理流程，嚴格控制客戶信息的接觸和知悉範圍，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，對客戶個人信息及敏感數據進行加強管理。</li></ul>

## 東方證券2023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產品開發流程，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>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要方面	主要內容
做好供應鏈環節客戶隱私管理	<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，數據安全及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。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2023年度環境、社會及管治報告

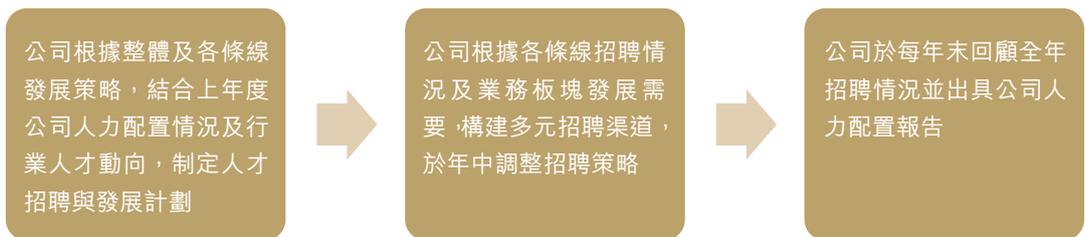
## 3.5 人才隊伍建設

### 員工平等及多元化

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，禁用童工，消除各種形式的強迫勞動，在招聘、薪酬給付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，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得到更好的落實。2023年，公司未發生僱傭童工或強制勞工等事件。

公司制定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，並根據實際情況動態調整招聘策略。

### 東方證券2023年人才招聘與發展計劃



公司堅持自主培養和外部引進相結合，形成「線上—移動端—線下」多層次立體招聘體系，運用靈活多樣的招聘工具滿足內部招聘需求，確保引進人才崗位要求、專業能力、價值觀與公司崗位的適配，整體保障高端人才隊伍的質量，持續擴大公司人才引進影響力。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

為提前鎖定優秀人才、提早保障學生就業崗位，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i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。公司於2023年春季啟動暑期實習項目、秋季啟動秋招項目，通過線上線下宣講會、職業發展講座、校園開放日、實習基地等形式，持續加強公司僱主品牌在高校的傳播，並通過公司招聘官網、「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。

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。

### 員工薪酬福利體系

公司嚴格遵守國家相關法律法規，於2023年修訂《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》等內部制度，切實保障員工工時管理、休息休假、社會保險等基本權益，構建和諧的勞動關係。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 員工福利體系建設情況

<b>工時與假期</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 實行每週五天工作制，每週工作時間40小時。週一至週五為工作日，週六、週日為休息日</li><li>• 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</li></ul>
<b>非法定福利</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 建立補充醫療保險制度(含在職員工、總部勞務派遣工和退休員工)，保障範圍包括：門急診、住院、重大疾病、輕症、生育、意外傷害、公共交通、定期壽險等，切實減輕了員工、特別是罹患重疾的員工的醫療費用負擔</li><li>• 為切實保障員工身體健康，組織開展員工(含總部勞務派遣工、退休員工)健康體檢，從體檢策劃、體檢項目、體檢機構、體檢時間等方面精心安排，為員工提供良好的體檢服務，並提供報告解讀、健康講座等活動，提升員工的感受度和滿意度</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- 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
- 於2006年建立企業年金製度，為所有在職員工提供補充養老保障
- 搭建員工保險福利平台，逐步構建並完善以員工實際需求為出發點、以核心福利保障(基本和團體補充養老醫療保險)為基礎、以員工自選保險福利計劃為補充的多層次、多形式、多方位的保險福利體系(含勞務派遣工)
- 建立和執行完善的性別平等政策，提供女性健康管理服務，包括提供婦科健康諮詢、女性生育保險、媽咪小屋等，關心女性生理和心理健康

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 員工民主溝通

公司堅持依法維權，落實民主管理基本制度，充分發揮職代會、職代會聯席會議、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%。

公司現有職工董事1名、職工監事3名。職工董監事依法享有公司章程規定的董監事相關職權，職工監事依法享有知情權、監督權、建議權等民主權利。2023年，在董監事會審議公司重大事項時，職工董監事充分發表意見，同時履行代表職工利益、反映職工合理訴求、維護職工和公司合法權益的職責與義務。

公司於2023年召開1次職代會全體會議、2次工代會全體會議、2次職代會聯席會議。審議通過《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》等制度、4項評先評優議案，落實職代會制度在增進民主溝過程中的重要作用。

2023年，公司結合基層工會走訪調研，通過調查問卷的形式開展員工滿意度調研，員工滿意度達到97%。

### 多層次培訓體系

2023年，公司培訓圍繞「以能力建設為核心，體系化打造人才發展強引擎」的中長期目標，針對不同層次員工的職業發展特性、階段性能力發展要求，靈活採用豐富多樣的培訓工具和形式，按需、有序推進各類培訓項目。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 多層次人才培訓開展及成果

培訓類型	培訓內容
新員工培訓	<ul style="list-style-type: none"><li>• 針對校招新員工，專門定制「悅青春共未來」品牌培訓項目，旨在增強新進應屆生員工對公司的了解和認同，促進職業心態塑造和角色轉換。</li><li>• 針對社招新員工，靈活採取線上專屬學習地圖+部門導師帶教模式，旨在幫助新員工了解企業文化、夯實崗位專業基礎。</li></ul>
領導力培訓	<ul style="list-style-type: none"><li>• 面向中高層管理者，圍繞黨政學習、宏觀經濟、紀法教育、企業經營管理等，組織開展「創新與發展」系列講座及紀法專題培訓3期，並積極組織幹部參加申能集團、上海市委組織部、市國資委等主辦的幹部專題培訓7期等，全方位助力提升幹部領導力及宏觀視野。</li><li>• 面向公司基層管理者，公司開展「成事達人的績效管理實戰」專項培訓(覆蓋34人)，幫助新任基層管理者完成角色轉變。</li><li>• 面向分支機構負責人，財富條線組織開展2023年度分支機構負責人「管理課程月月學」活動8期，精準推送管理類面試技巧、團隊績效管理、培訓管理主題在線學習活動，進一步提升組織管理能力。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

培訓類型	培訓內容
行業文化培訓	<ul style="list-style-type: none"><li>為響應行業文化建設及監管要求，提升全體員工的綜合素養，公司積極開展廉潔從業、合規及職業道德類專題培訓，通過「考學結合」的形式，創建良好的學習氛圍，累計覆蓋4萬餘人次。</li></ul>

### 開展針對性的業務培訓

2023年度業務培訓項目方面，公司財富管理業務總部組織開展7期大講堂系列培訓，2023年度，培訓中心邀請營銷服務領域相關專家，圍繞「客戶KYC與畫像」「資產診斷與報告撰寫」「大客戶情報獲取」等主題組織線上直播培訓；聯合資產配置部開展「量化多頭策略」「主觀策略」「CTA策略」和「期權策略」為主題開展大講堂培訓4期，累計覆蓋12,500人次。

財富管理總部協同證券金融業務總部、場外衍生品業務總部、東方投行等組織開展融資融券業務與線上開戶、網下投資者推薦業務、投教工作培訓、場外業務、個人養老金業務等培訓活動26場次，覆蓋人數36,087人次。

### 聯合外部教育機構上海財經大學開展培訓

2023年12月19日，公司邀請上海財經大學校長劉元春作專題講座《學習貫徹中央金融工作會議暨中央經濟工作會議精神》，全面解讀了中央金融工作會議、中央經濟工作會議精神，深刻闡述了推進金融高質量發展的形勢、方向和路徑。公司領導、各總部總助以上幹部、子公司黨政負責人及上海地區分支機構黨組織負責人等60餘人參加講座。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

2023年，公司全年培訓場次及參訓人次較上年均大幅提升，其中面授內訓200期，參訓5,300餘人次；同時，公司安排員工參加監管部門、外部培訓機構等舉辦的外訓246期，參訓1,300餘人次。在多樣化網絡培訓方面，2023年，公司共開展網絡培訓177場，覆蓋21萬餘人次，同比新增1萬餘人次。公司持續加快網絡培訓平台建設速度，課程庫新增184門課程，更新32個學習地圖。

與此同時，公司支持員工提升個人崗位所需專業技能，獲取特許金融分析師(CFA)、金融風險管理師(FRM)等相關職業資格認證。公司為報考相關考試的員工報銷考試費或報名費、提供額外補貼，2023年，公司為51名員工報銷考試費用共約175,000元。

### 員工考核與激勵

公司致力於為員工搭建清晰的職業發展通道，通過設置常態化晉升晉級機制、建立健全績效考核體系等措施賦能員工發展。

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》等內部制度，規範員工績效管理工作。2023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，持續促進公司人才隊伍建設。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 員工績效考核機制

<b>績效考核方式</b>	<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；</li><li>• 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>
<b>差異化考核方案</b>	<p>公司針對不同群體的員工開展差異化考核：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 高管領導的績效考核目標主要有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；員工績效考核目標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>• 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。</li></ul>

在員工晉升方面，公司執行2022年最新修訂的《員工職級體系管理辦法》，明確規定公司根據員工所在崗位、工作職責、工作績效、工作能力、合規誠信執業、廉潔從業、職業操守、風險管理等方面的綜合表現，對員工職級職等進行調整，並相應調整薪酬。2023年，公司根據《員工職級體系管理辦法》進行了員工職級體系套轉落地及常規調整。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

為保證績效考核的客觀、公平、公正，公司建立健全員工申訴渠道和機制，員工可通過書面形式包括快遞、電子郵件、微信、短信、系統流程等向公司上報管理中存在的問題。同時，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。

### 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。逾期未申訴的，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>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

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，因而員工持股計劃持有人數、持股數量及持股比例發生變動。截至報告期末，本次員工持股計劃持有人數合計1,978人，持股數量合計30,978,800股，持股數量佔公司總股本的0.3646%。2023年，公司組織籌備召開三次員工持股計劃管理委員會，於8月初順利完成員工持股計劃配套現金分紅工作。同時，公司持續做好員工持股計劃的日常工作，在東方贏家及時披露產品季報等信息，解答員工日常諮詢，做好持股信息保密工作及限制交易期管理。

### 3.6 共築美好未來

#### 弘揚東方文化

公司於2015年發起設立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」)，作為公司專業化參與公益事業的平台。心得益彰公益基金會以「美好生活不僅僅只有財富，還包括真愛、健康和快樂」作為品牌理念，以「悅享投資之美」作為品牌口號，立足文化遺產的保護和推廣，並聚焦兒童藝術教育，致力於讓更多的孩子有機會受到文化藝術的熏陶，成為未來弘揚寶貴東方文化的守護人和傳承者。

歷經八年發展，心得益彰公益基金會在弘揚東方傳統文化方面先後開展了土家族織錦文化遺產保護、「西遇知美|敦煌」文化保護和傳承計劃、「傳承非遺·遇見皮影」皮影戲文化保護公益活動等專業、持久的項目，向更多人展示傳承之美。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 推進鄉村振興

公司積極落實服務鄉村振興戰略，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，建立健全幫扶工作機制與流程，確保鞏固脫貧成果、推進鄉村振興工作落實到位。

2023年，公司及旗下子公司持續助力鄉村振興，累計與38個地區達成結對幫扶，通過產業幫扶、金融幫扶、教育幫扶、公益幫扶、生態幫扶、文化幫扶等多種方式，保障幫扶工作扎實有效地落地。

2023年，母公司東方證券共計開展鞏固脫貧攻堅成果、推進鄉村振興項目共計26個，包括產業幫扶項目3個，公益幫扶項目17個，智力幫扶項目1個，生態幫扶項目1個，文化幫扶項目2個，消費幫扶項目1個，金融幫扶項目1個，合計投入幫扶資金967.77萬元，持續助力結對幫扶地區可持續發展。

在全面幫扶方面，2023年，公司持續圍繞產業幫扶、教育幫扶、消費幫扶等多方面持續開展鄉村振興工作。公司積極響應行業號召，持續開展「東方紅春茶」「東方姑娘」「東方紅宜紅茶」等產業幫扶項目。子公司東證資管通過東方紅公益基金會發起首批公募基金管理人聚焦女性成長的鄉村女性賦能公益項目—東方紅「啟成媽媽」，並於2023年在國家級鄉村振興重點幫扶縣甘肅省渭源縣與貴州省從江縣開展兩期項目，支持陪伴100名鄉村女性實現自我成長。

在創新金融幫扶方面，2023年，東證期貨聯合風險子公司東證潤和落地「保險+期貨」項目共計百餘個，其中交易所項目共17個；東方投行牽頭主承銷的「23潯城產融債」完成發行，發行金額合計5.60億元。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 投身公益服務

公司積極投身公益事業，履行企業公民責任。依托東方證券心得益彰公益基金會的專業公益平台，公司定期組織員工志願者參與「心得益彰藝術教室」公益項目，為兒童開展藝術教育公益授課。2023年，公司組織開展了舞蹈課、繪畫課等多種類型的志願者活動。在「心得益彰藝術教室」公益項目中，員工志願者提供志願服務56人次，志願者服務總時長為239小時，累計為3,000餘名學生，帶來46節文化藝術課程。

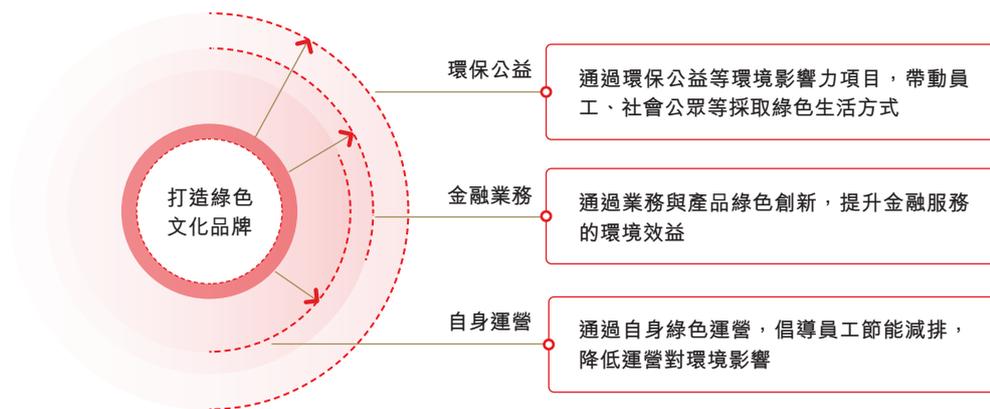
2023年，公司審計中心開展自閉症兒童籃球課志願服務；子公司東證資管深入踐行社會責任，開展「愛·早餐」助學計劃(第五期)，支持善行者公益徒步活動，共組織超190人次員工志願者參與志願服務活動，持續積攢向善的力量。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 4. 環境篇：聚焦低碳，應對氣候變化

### 4.1 推進綠色發展

東方證券切實響應國家「30·60」碳達峰、碳中和戰略，建立「綠色發展」行動框架，圍繞自身運營、金融業務、環保公益三方面開展實踐，由內而外帶動員工、客戶、投資者、社會公眾等利益相關方踐行綠色發展理念，致力於打造具備東方證券特色的綠色文化品牌，以低碳發展的「東風」為金融生態圈留下深綠底色。



同時，在氣候變化影響加劇的背景下，為進一步強化公司對氣候相關風險和機遇的管理水平，公司以TCFD框架為基礎，參照《國際財務報告可持續披露準則第2號－氣候相關披露》(IFRS S2)、《金融機構環境信息披露指南》等國際國內標準和政策要求，搭建「治理－戰略－風險管理－指標及目標」的氣候相關風險管理體系，積極應對氣候變化。詳見本章其他小節內容。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- **推進綠色運營**

東方證券嚴格遵守《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，持續推進各項節能環保制度有效落地，降低經營活動對環境的負面影響。作為金融企業，公司運營不會對環境造成重大負面影響。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。2023年，公司經營中亦未發現與環境保護相關的重大違規事件。

公司將綠色發展理念融入公司辦公運營各個環節，倡導綠色、環保的經營方式和工作方式。2023年，公司持續加強能源資源使用精細化管理，圍繞水資源管理、無紙化辦公、廢棄物減量等方面開展多項舉措。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 東方證券2023年度綠色運營重點行動

主要方面	具體行動
能源管理	<ul style="list-style-type: none"><li>製作能源台賬，嚴格監測月度能耗情況</li><li>汰換老舊設備，提升節能效果</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>
無紙化辦公	<ul style="list-style-type: none"><li>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>
廢棄物減量	<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2023年度環境、社會及管治報告

- **發展綠色金融**

推動經濟社會發展綠色化、低碳化是建設現代化、可持續產業體系的關鍵環節之一。東方證券持續深耕綠色金融領域，致力於打造以「能源投行、綠色券商」為特色優勢的一流現代投資銀行，從投融資等多方面拓展綠色產業佈局，提供全週期、全鏈條綠色金融服務，落實「綠色金融」護航綠水青山。

### 東方證券2023年度綠色金融投融資亮點實踐

主要方面	主要內容
綠色融資	<ul style="list-style-type: none"><li>• 在綠色股權融資方面，積極加強與綠色改革試驗區、綠色產業集中地區以及重點綠色企業的對接和服務，致力服務綠色低碳領域內各個發展階段的企業通過股權融資釋放綠色創新動能；在綠色債券融資方面，重點支持綠色項目融資建設，積極推進綠色債券發行承銷規模；</li><li>• 子公司東方投行年初統籌設立綠色金融及能源投行相關業務目標，形成月度匯報機制；</li><li>• 2023年公司綠色債券承銷規模130.59億元，子公司東方投行助力3個綠色低碳類股權融資項目，發行規模44.26億元，承銷規模42.09億元。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

主要方面	主要內容
綠色投資	<ul style="list-style-type: none"><li>• 設定自有資金綠色債券投資年度增長10%的目標；</li><li>• 持續推動綠色股權及債券投資，關注清潔能源、新能源行業等符合綠色發展主題的投資標的，開發聚焦ESG、碳金融等主題的公募基金產品，具體綠色投資相關實踐見「踐行負責任投資」章節。</li></ul>
碳金融	<ul style="list-style-type: none"><li>• 大力推進碳金融業務，通過為客戶提供碳排放權的交易服務和風險管理工具，助力企業進行成本控制和轉型發展；</li><li>• 2023年1月，公司自營參與碳排放權交易資格申請獲得證監會批覆，成為國內證券行業內為數不多的碳排放業務持牌券商之一。3月，公司在同批6家證券公司中落地首單碳排放權交易，於3月1日在上海環境能源交易所通過掛牌交易方式完成首筆碳配額交易，並在4月13日成功落地首筆上海碳配額遠期SHEAF交易。</li></ul>

此外，公司注重加強綠色研究與交流，積極發揮自身的投資研究、資源整合、市場影響力等優勢，通過發佈可持續主題研究報告、積極參與綠色金融主題行業論壇及交流會議、編製「新華碳科技指數」、舉辦「雙碳星物種」可持續創新大賽等方式，帶動市場各方共同關注和實踐綠色金融，助推行業朝著綠色發展方向行穩致遠。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

2023年，公司共計發佈24份ESG/可持續主題研究報告，圍繞海外機構及ESG基金特色、國際ESG信息披露標準、國內ESG信披現狀、日本ESG發展主題展開研究；參與「2023綠色金融國際峰會·北外灘論壇」「2023ESG全球領導者大會」「綠色金融60人論壇」「中國碳市場大會2023」等綠色金融主題行業交流活動，並舉辦《碳減排背景下的綠色投資新機會》主題交流會，積極參與行業綠色金融生態建設。

- **開展環保公益**

東方證券致力於帶動利益相關方參與環保公益行動，努力減少環境負擔，擴大對生態環境的積極影響。公司持續開展「減塑計劃」，並在微信公眾號開闢「信·賴」綠色理念倡導專欄，持續宣貫「綠色辦公，低碳生活」的理念，帶動員工、客戶、社會公眾共同採取可持續的生活和消費方式，由內而外推進綠色文化建設。

- ✓ 2023年度，公司「信·賴」綠色理念倡導專欄共發佈碳中和漫畫17期。
- ✓ 2023年公司定制可再生環保產品7,660件，相當於26,310個塑料瓶被再生利用，合計減少碳排放2,131千克，相當於種植426棵樹。

### 4.2 治理與戰略

- **氣候相關治理體系**

東方證券高度重視氣候相關治理體系的建設工作，董事會負責監督公司運營帶來的氣候影響，每年度審核包含「應對氣候變化」議題在內的社會責任報告、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。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 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，並通過年度會議定期審議通過《東方證券2023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，並明確提出到2025年，實現可持續發展績效考核目標100%覆蓋率。後續公司將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>
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相關工作報告，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管理層／董事會匯報2023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>

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- ### 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，評估對公司的財務影響。

### 氣候相關風險和機遇具體影響情況分析

風險和機遇	具體描述	影響時間 <sup>1</sup>	對商業模式和價值鏈的影響	對公司的財務影響
<b>氣候相關風險</b>				
政策和法律風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>隨著「雙碳」戰略佈局的進一步完善，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，中國人民銀行已經出台《金融機構環境信息披露指南》，鼓勵包含證券公司在內的金融機構每年至少對外披露一次環境信息。其中，深圳市則發佈《深圳經濟特區綠色金融條例》及《深圳市金融機構環境信息披露指引》，強制要求相關金融機構每年披露企業環境信息。不排除其他地區金融監督管理單位未來將出台更嚴格的碳信息或環境信息披露要求，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	<p>運營端：</p> <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> <p>金融業務端：</p> <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>

註1：短期為0~3年(含3年)，中期為3~5年(含5年)，長期為5~10年(含10年)。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

風險和機遇	具體描述	影響時間	對商業模式和價值鏈的影響	對公司的財務影響
<b>氣候相關風險</b>				
	<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		

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

風險和機遇	具體描述	影響時間	對商業模式和價值鏈的影響	對公司的財務影響
<b>氣候相關風險</b>				
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： <ul style="list-style-type: none"> <li>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；</li> <li>為應對氣候相關市場風險，公司需加強高碳行業投融資管理，制定相關管理制度與規範，進一步推動氣候情景分析投資業務全量覆蓋，並開展氣候友好型產品和服務研發。</li> </ul>	-營業收入降低 -投資組合價值降低 -運營成本增加

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

風險和機遇	具體描述	影響時間	對商業模式和價值鏈的影響	對公司的財務影響
<b>氣候相關風險</b>				
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	<p>運營端：</p> <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> <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> </ul> <p>金融業務端：</p> <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，依托大股東申能集團，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>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

風險和機遇	具體描述	影響時間	對商業模式和價值鏈的影響	對公司的財務影響
<b>氣候相關風險</b>				
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，為有效應對相關風險，公司需加強數據中心災備建設，提高數據中心的極端天氣應對能力；</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>
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	<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造成不利影響，公司將考慮對投資組合開展氣候情景分析等風險管控措施。</li> </ul>	

## 東方證券2023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	對公司的財務影響
<b>氣候相關機遇</b>				
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>公司依托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> <li>2023年，公司自營參與碳排放權交易資格申請獲得證監會批覆，成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>	-營業收入增加 -投資組合價值升高
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		

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- **氣候相關戰略與行動**

公司面對氣候相關風險和機遇的挑戰，制定氣候相關戰略，明確氣候相關管理目標(具體目標見「指標與目標」章節)，並圍繞目標落地積極開展行動舉措，進一步緩解與應對氣候相關風險，更好抓住氣候相關機遇。

### 東方證券氣候相關重點戰略與行動

重點戰略	具體行動
<b>明確可持續發展戰略</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 制定《東方證券可持續發展規劃》，明確要「擴大金融服務對社會、環境的積極影響」，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><li>• 持續深耕綠色金融領域，從投融資等多方面拓展綠色產業佈局，並推動參與綠色金融創新，加大對綠色低碳業務的支持力度(綠色金融實踐詳見「專題：全面推進綠色發展」)。</li></ul>
<b>推進打造能源投行</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• 依托大股東申能集團在能源、新能源領域的長期業務佈局和資源優勢，大力發展能源投行和能源金融，加大力度開發和積累能源行業融資和私募股權投資項目，逐漸形成由投行引領，投資、研究、融資等一體化的能源金融服務體系。</li></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

重點戰略	具體行動
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，將推進針對高環境／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>• 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>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

重點戰略	具體行動
踐行低碳運營	<ul style="list-style-type: none"><li>• 推進開展水資源管理、無紙化辦公、廢棄物處理，以及能源使用精細化管理等綠色低碳辦公實踐，詳見「專題：持續推進綠色發展」章節；</li><li>• 持續推進綠色數據中心建設，2023年，公司啟動東方國際金融廣場30樓UPS機房搬遷整改項目，穩步推進新UPS機房設計工作；優化東莞南方數據中心資源，完成弱電綜合布線項目立項、設計及施工招標工作，通過提高數據中心運行能力，提升數據中心能源使用效率；中山南路自有數據中心PUE值由2022年的1.47降至1.37；</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></ul>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 4.3 風險管理

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TCFD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，以及影響較大的風險和機遇類型。</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、影響時期、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2023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

氣候相關風險可劃分為兩大類，一是與氣候變化影響相關的物理風險，二是與低碳經濟相關的轉型風險。氣候相關機遇包括通過提高資源使用效率和節約成本、採用低碳能源、開發新產品和服務等。

東方證券不斷擴大其識別和管理氣候變化相關風險的能力，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，如公司的信用風險、市場風險、聲譽風險、合規風險、技術風險等。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5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
信用風險	因融資方、交易對手或發行人等違約導致損失的風險。	a) 擔保品價值 b) 交易對手違約率 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2023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
市場風險	證券市場中因股票價格、利率、匯率等的變動而導致價值未預料到的潛在損失的風險。	a) 股票和公司債券價格	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、經濟中斷，導致公司持有企業債券的投資組合價值下跌。

## 東方證券2023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	由公司經營、管理及其他行為或外部事件導致利益相關方對公司負面評價的風險。	a) 負面評價增加 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>	-

## 東方證券2023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
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2023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
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) 業務的連續性和抗風險能力	-	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運營機房，影響信息技術系統正常服務，導致公司業務正常運營受到影響。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- **開展氣候相關情景分析**

2023年，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2022年末全部股票持倉為樣本，探索開展氣候物理風險和轉型風險情景分析。物理風險情景分析選取政府間氣候變化專門委員會(IPCC)RCP8.5和RCP2.6兩種情景，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、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2023年度氣候情景分析選取的具體情景

風險類型	情景類別	作出的假設
物理風險	RCP 2.6	全球採取嚴格氣候政策，在本世紀末達到溫室氣體淨零排放，完成巴黎協定2°C控溫目標。
	RCP 8.5	無任何氣候政策干預的基線情景，溫室氣體排放持續增加，全球氣溫預計在本世紀末高出工業化前水平4°C以上。
轉型風險	全球2°C控溫目標	氣候政策的力度隨時間逐漸增強，轉型路徑平滑有序。有67%的機率將全球變暖限制在較工業化前水平的2°C以內。
	延遲轉型	延後且突然引入強勢低碳轉型政策，轉型路徑無序。但仍有67%機率將全球氣溫升幅控制在較工業化前水平的2°C以內。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

在具體情景分析中，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)。公司以東證資管2022年末對各上市公司股票的投資餘額佔整個樣本組合的比例為權重，對各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，得到整個樣本組合該情景下的物理或轉型風險得分。

### 東方證券氣候情景分析結果

風險類型	具體分析情況
物理風險	<ul style="list-style-type: none"><li>在溫室氣體減排成效相對樂觀的RCP2.6情景下，全球溫升將被控制在2°C，樣本資產總體受影響程度低，所有資產的物理風險等級為低等；</li><li>在溫室氣體高度排放的RCP8.5情景下，面對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，大部分資產的物理風險等級為中等，而0.42%的資產會面臨高風險。</li></ul>

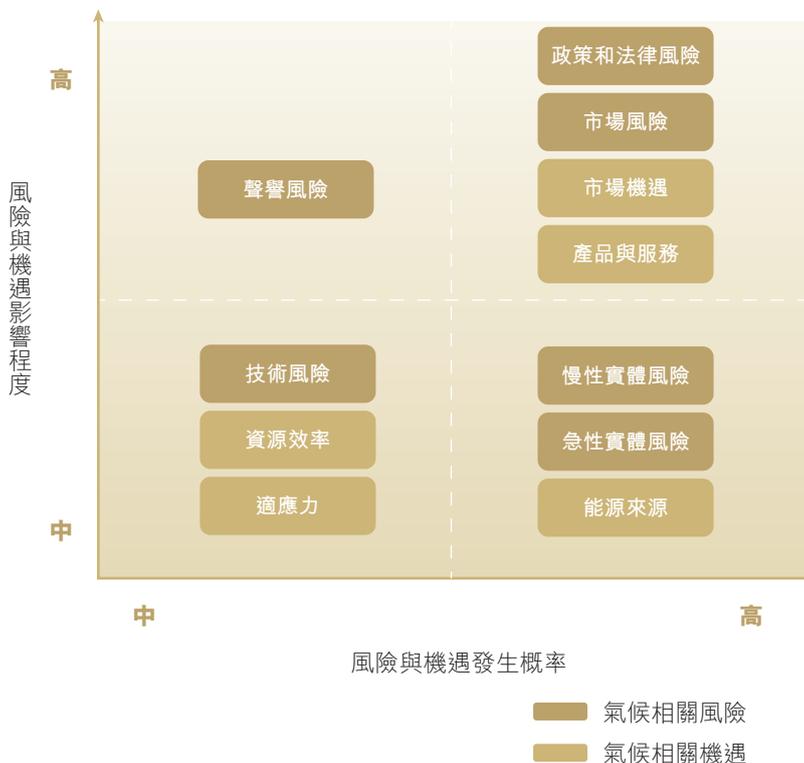
## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

風險類型	具體分析情況
轉型風險	<ul style="list-style-type: none"><li>• 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低水平，佔比87.12%。另有12.88%的資產會面臨中等轉型風險，主要集中在原材料加工製造業；</li><li>• 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更高的趨勢相一致。</li></ul>

公司參考外部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實質性進行評估，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。對相關風險和機遇的應對措施，請見本章「治理與戰略」小節的內容。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

氣候相關風險和機遇矩陣



## 4.4 指標與目標

為了進一步落實應對氣候變化管理，公司針對自身運營及金融業務兩個層面設定相關指標及目標，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；同時對公司開展氣候相關管理實踐的效用水平進行評估，切實提高氣候變化管理工作的有效性。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 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>
用於應對氣候相關風險與機遇的開支或資本投資金額	<ul style="list-style-type: none"> <li>可再生能源的資本投資</li> <li>碳信用的資本投資</li> <li>以建築面積度量氣候相關影響的覆蓋範圍</li> <li>可能遭受急性物理風險的固定資產價值</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、投資規模</li> </ul>
可持續發展規劃	<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>帶動員工及客戶採取綠色生活方式的年度人次</li> </ul>

同時，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，以提高氣候管理行動質效。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 東方證券可持續運營目標2023年進展

	2025年目標	2023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3,019.02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	2023年度東方證券大廈單位面積耗電量為95.90千瓦時/平方米，較2019年下降40%
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	2023年度母公司人均耗水量為21.55噸/人，較2021年下降50%
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	2023年，公司逐步完善廢棄物管理機制，在辦公運營過程中減少廢棄物產生量

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2023年度環境、社會及管治報告

## 東方證券可持續金融目標2023年完成情況

	2025年目標／長期目標	2023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，可持續投資融資年均增速不低於9%	2021-2023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，累計引導超過3,500億元資金進入可持續發展領域，2021-2023年間可持續投融資規模年均增速超過15%

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。未來公司還將根據業務發展情況對該目標進行動態調整。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 關鍵定量績效

### 經濟績效表<sup>1</sup>

指標	單位	2021年	2022年	2023年
總資產	億元	3,266.00	3,680.67	<b>3,836.90</b>
營業總收入	億元	243.70	187.29	<b>170.90</b>
基本每股收益 <sup>2</sup>	元/股	0.72	0.35	<b>0.30</b>
每股社會貢獻值 <sup>2,3</sup>	元	2.28	1.56	<b>1.49</b>

註1：本表數據系依據中國企業會計準則編製的財務信息。

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。

註3：[計算方式]每股社會貢獻值=基本每股收益+(公司年內為國家創造的稅收+向員工支付的工資+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。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 環境績效表

東方證券母公司環境績效表<sup>1</sup>

指標	單位	2021年	2022年	2023年
溫室氣體排放總量 <sup>2</sup>	噸二氧化碳當量	15,153.71	15,997.73	<b>15,092.02</b>
範圍1溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	233.28	209.00	<b>327.98</b>
範圍2溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	11,478.11	10,092.36	<b>8,364.39</b>
範圍3溫室氣體排放量 <sup>3</sup>	噸二氧化碳當量	3,442.32	5,696.38	<b>6,399.65</b>
人均溫室氣體排放量 (範圍1和範圍2)	噸二氧化碳當量/人	2.52	2.12	<b>1.83</b>
單位面積溫室氣體排放量 (範圍1和範圍2)	噸二氧化碳當量/平方米	0.07	0.05	<b>0.05</b>
綜合能源消耗量	噸標準煤	—	—	<b>902.26</b>
綜合能源消耗密度	噸標準煤/平方米	—	—	<b>0.02</b>
綜合能源消耗密度	噸標準煤/人	—	—	<b>0.62</b>
耗電總量	千瓦時	19,755,787.83	17,696,572.35	<b>14,666,652.22</b>
人均耗電量	千瓦時/人	4,248.42	3,634.54	<b>3,080.58</b>
單位面積耗電量	千瓦時/平方米	120.63	93.46	<b>76.85</b>
天然氣消耗總量	立方米	77,672.00	85,597.00	<b>138,104.00</b>
人均天然氣消耗量	立方米/人	51.99	57.06	<b>94.14</b>
單位面積天然氣消耗量	立方米/平方米	1.53	1.43	<b>2.31</b>
自有車輛汽油消耗量	升	24,000.00	8,500.00	<b>12,400.00</b>
自有車輛柴油消耗量	升	50.00	50.00	<b>0.00</b>
耗水總量 <sup>4</sup>	立方米	201,834.43	94,029.72	<b>102,622.42</b>
人均耗水量	立方米/人	43.40	19.31	<b>21.55</b>
單位面積耗水量	立方米/平方米	0.90	0.50	<b>0.54</b>
廢紙廢棄量	噸	10.00	10.00	<b>10.00</b>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- 註1：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)，其餘統計口徑為東方證券母公司總部。
- 註2：範圍1溫室氣體排放量包括東方證券母公司總部天然氣消耗、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東方證券母公司總部及營業部外購電力產生的間接溫室氣體排放。2021年碳排放因子參照生態環境部《企業溫室氣體排放核算方法與報告指南發電設施(2022年修訂版)》中2021年度溫室氣體電網排放因子，2022年、2023年碳排放因子參照生態環境部《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。
- 註3：範圍3溫室氣體排放量包含東方證券母公司總部租賃數據中心外購電力產生的間接溫室氣體排放、員工差旅產生的溫室氣體排放。2021年、2022年範圍3溫室氣體排放量根據Greenhouse Gas Protocol範圍3計算工具估算，2023年範圍3溫室氣體排放量數據計算參考《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)。
- 註4：辦公紙廢棄量根據辦公用紙採購量估算。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

東方證券子公司環境績效表<sup>1</sup>

指標	單位	2021年	2022年	2023年
溫室氣體排放總量 <sup>2</sup>	噸二氧化碳當量	10,979.36	8,106.19	<b>4,435.70</b>
範圍1溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	38.64	34.96	<b>45.45</b>
範圍2溫室氣體排放量	噸二氧化碳當量	1,130.10	1,148.60	<b>1,268.55</b>
範圍3溫室氣體排放量 <sup>3</sup>	噸二氧化碳當量	9,810.62	6,922.63	<b>3,121.70</b>
人均溫室氣體排放量 (範圍1和範圍2)	噸二氧化碳當量/人	0.65	0.57	<b>0.47</b>
單位面積溫室氣體排放量 (範圍1和範圍2)	噸二氧化碳當量/平方米	0.04	0.03	<b>0.05</b>
耗電總量	千瓦時	1,945,102.00	2,014,032.82	<b>2,342,142.00</b>
人均耗電量	千瓦時/人	1,078.22	961.81	<b>829.96</b>
單位面積耗電量	千瓦時/平方米	69.08	53.27	<b>94.56</b>
自有車輛汽油消耗量	升	14,269.00	13,100.00	<b>16,301.29</b>
耗水總量 <sup>4</sup>	立方米	4,902.95	2,908.00	<b>3,930.42</b>
人均耗水量	立方米/人	2.72	1.39	<b>0.86</b>
單位面積耗水量	立方米/平方米	0.17	0.08	<b>0.10</b>

註1：2021、2022年度數據口徑包括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，東方金控母公司及下屬子公司，2023年度數據口徑擴大至東方證券合併財務報表內的子公司。

註2：溫室氣體核算範圍為自有車輛汽油燃燒產生的直接排放以及外購電力、員工商務差旅產生的間接排放，測算方法同東方證券母公司。

註3：2022年受居家辦公影響，範圍3溫室氣體排放量降幅較大。2023年度因更換計算方式和計算參數，範圍3溫室氣體排放量降幅較大。

註4：部分子公司水電費計入物業費無法統計，因此部分環境數據為估算。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 社會績效表

### 客戶服務績效指標表

指標	單位	2021年	2022年	2023年
95503電話(人工)接待客戶諮詢數量	個	145,403	115,732	<b>117,583</b>
其中投訴數量	件	12	1	<b>3</b>
投訴問題解決比例	%	100	100	<b>100</b>
客戶滿意度	%	86	91	<b>90</b>

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。

### 供應商績效指標表

指標	單位	2021年	2022年	2023年
大陸地區的供應商數	家	46	46	<b>461</b>
港澳台及海外地區的供應商數	家	0	0	<b>0</b>

註：供應商相關績效指標統計口徑為母公司本部。2021、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2023年度環境、社會及管治報告

員工構績效表

指標		單位	2021年	2022年	2023年
<b>員工總數<sup>1</sup></b>		人	6,948	8,391	<b>8,452</b>
按類型劃分	全職勞動合同制	人	—	7,371	<b>7,565</b>
	全職勞務派遣制	人	—	39	<b>33</b>
	其他	人	—	981	<b>854</b>
按性別劃分	男性	人	3,872	4,488	<b>4,482</b>
	女性	人	3,076	3,903	<b>3,970</b>
按年齡組別劃分	<30歲	人	2,433	2,487	<b>2,089</b>
	30至50歲	人	4,260	5,398	<b>5,841</b>
	>50歲	人	255	506	<b>522</b>
按地區劃分	中國大陸	人	6,731	8,161	<b>8,244</b>
	港澳台及海外	人	217	230	<b>208</b>
<b>員工流失率<sup>2</sup></b>		%	14	13	<b>13</b>
按性別劃分	男性	%	16	14	<b>16</b>
	女性	%	12	11	<b>10</b>
按年齡組別劃分	<30歲	%	24	21	<b>24</b>
	30至50歲	%	11	9	<b>11</b>
	>50歲	%	12	11	<b>11</b>
按地區劃分	中國大陸	%	14	13	<b>13</b>
	港澳台及海外	%	0	0	<b>0</b>
勞工歧視事件總數 <sup>3</sup>		件	—	—	<b>0</b>
少數民族員工總數 <sup>4</sup>		人	193	205	<b>200</b>
殘障員工總數 <sup>5</sup>		人	33	3	<b>2</b>

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

註1：

2021年度員工總數統計口徑為與東方證券、東證期貨、東證資管、東證資本、東方金控、東證創新、東方投行簽訂全日制勞動合同的正式員工人數；2022、2023年度員工總數統計口徑包含東方證券母子公司正式員工、勞務派遣制員工、經紀人等，其中全職勞動合同制為集團正式員工，全職勞務派遣制為集團勞務派遣工，其他包括外包、經紀人、勞務工、退休返聘。

註2、3、4、5：

數據統計口徑僅為東方證券母公司，各類員工流失率=各類自願流失人數/各類別員工總數。

員工權益績效表<sup>1</sup>

指標	單位	2021年	2022年	2023年
勞動合同簽訂率	%	100	100	100
社會保險覆蓋率	%	100	100	100
勞工歧視事件總數	件	0	0	0
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	天	60	0	0
員工體檢覆蓋率	%	100	100	100
員工職業病發病率	%	0	0	0

註1：2021、2022年度數據統計口徑為東方證券母公司，僅覆蓋正式員工。2023年度數據統計口徑擴大至合併財務報表口徑，覆蓋正式員工。

## 東方證券2023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	2021年	2022年	2023年
員工培訓人次	人次	136,106	214,822	<b>221,855</b>
接受培訓的員工總人數	人	4,738	4,839	<b>4,998</b>
接受培訓的男員工人數 (時期末)	人	2,450	2,498	<b>2,560</b>
接受培訓的女員工人數 (時期末)	人	2,288	2,341	<b>2,438</b>
員工培訓和發展的 總投入費用	元	3,800,000	3,930,000	<b>4,160,000</b>
員工人均培訓費用	元	802	812	<b>832</b>
<b>員工培訓覆蓋率佔比<sup>2</sup></b>	%	100	100	<b>100</b>
按性別劃分	男性	51.71	51.62	<b>51.68</b>
	女性	48.29	48.38	<b>48.32</b>
按員工類別劃分	高級管理層	0.19	0.19	<b>0.19</b>
	中級管理層	1.33	1.45	<b>1.37</b>
	普通員工	98.48	98.36	<b>98.44</b>
<b>員工每年人均接受培訓小時數<sup>3</sup></b>	小時	35	35	<b>35</b>
按性別劃分	男性	35	35	<b>35</b>
	女性	35	35	<b>35</b>
按員工類別劃分	高級管理層	35	35	<b>35</b>
	中級管理層	35	35	<b>35</b>
	普通員工	35	35	<b>35</b>
接受定期績效及職業發展考評的員工比例	%	100	100	<b>100</b>

註1：數據統計口徑為東方證券母公司。

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。公司每年年初參照往年培訓活動開展情況及成果制定年度員工培訓計劃，故員工年度人均培訓時長相對穩定，波動較小。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

### 反腐敗績效表

指標	單位	2022年	2023年
對本集團及員工提出的並已審結的貪污訴訟案件數	件	0	0
反貪污相關培訓次數	次	8	5
參與反貪污相關培訓員工人次	人次	6,820	6,350
員工接受反貪污培訓的總小時數	小時	37,678	47,625
參與反貪污相關培訓董事人數	人	13	13
全體董事接受反貪污培訓的總小時數	小時	41	13

註：數據統計口徑為東方證券母公司。

### 社區貢獻績效表

指標	單位	2021年	2022年	2023年
對外捐贈	萬元	3,959	2,477	2,572
心得益彰公益基金會年度籌款額	萬元	771.66	1,282.00	1,181.00
心得益彰公益基金會年度支出額	萬元	1,243.27	875.89	1,092.00

### 員工志願服務績效表<sup>1</sup>

指標	單位	2021年	2022年 <sup>2</sup>	2023年
員工志願服務人次	人次	201	2,078	1,049
員工志願服務總時長	小時	797	5,276	3,959

註1：數據統計口徑為母公司總部。

註2：由於2022年度公司員工志願者支持上海社區健康工作，因此志願服務人次和時長數據較高。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 附錄

### 對標索引表

《上海證券交易所上市公司自律監管指引第1號—規範運作》索引表

條款及披露內容	報告章節
8.1 綜述	夯實治理根基 健全數據安全及隱私保護 保障客戶權益 推進綠色發展 人才隊伍建設 共築美好未來
8.2 經營原則	恪守商業道德
8.3 社會責任規劃及工作機制	可持續發展管理
8.4 每股社會貢獻值	關鍵定量績效
8.5 社會責任報告披露情況	已披露
8.6 : (一) 社會責任制度建設	保障客戶權益 推進綠色發展 人才隊伍建設 共築美好未來
8.6 : (二) 履行社會責任存在的不足與問題	可持續發展治理與管理
8.6 : (三) 改進措施和具體時間安排	可持續發展治理與管理
8.7 職工董事、監事選任制度，職工權益保障	人才隊伍建設
8.8 : (一) 遵守環境保護法律法規與行業標準	推進綠色發展
8.8 : (二) 環境保護計劃	推進綠色發展 指標與目標

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

條款及披露內容		報告章節
8.8 : (三)	自然資源使用	推進綠色發展
8.8 : (四)	污染物處置	推進綠色發展
8.8 : (五)	污染防治設施	不適用
8.8 : (六)	環境保護相關稅費繳納	不適用
8.8 : (七)	供應鏈環境安全	不適用
8.8 : (八)	其他環境保護責任	不適用
8.9 : (一)	環境保護方針、目標及成效	推進綠色發展 指標與目標
8.9 : (二)	年度資源消耗總量	推進綠色發展 指標與目標
8.9 : (三)	環保投資和環境技術開發	推進綠色發展 指標與目標
8.9 : (四)	排放污染物種類、數量、濃度和去向	推進綠色發展
8.9 : (五)	環保設施建設和運行	不適用
8.9 : (六)	廢物處理、處置，廢棄產品回收綜合利用	推進綠色發展
8.9 : (七)	與環保部門簽訂的自願協議	不適用
8.9 : (八)	受環保部門獎勵情況	不適用
8.9 : (九)	其他自願披露信息	不適用
8.10 : (一)	新、改、擴建的建設項目或重大投資	不適用
8.10 : (二)	違反環境法律法規及處罰情況	推進綠色發展

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

條款及披露內容		報告章節
8.10 : (三)	環境問題重大訴訟或資產被查封、凍結、扣押、質押、抵押	不適用
8.10 : (四)	重點排污單位	不適用
8.10 : (五)	新頒布的法律法規等對公司影響	不適用
8.10 : (六)	環境保護重大事件	不適用
8.11 環保政策實施情況及糾正措施		不適用
8.12 : (一)	污染物排放	不適用
8.12 : (二)	環保設施的建設與運行	不適用
8.12 : (三)	污染事故應急預案	不適用
8.12 : (四)	減少污染物措施	不適用
8.13 : (一)	產品安全法律法規與行業標準	不適用
8.13 : (二)	生產環境與生產流程	不適用
8.13 : (三)	產品質量安全保障機制及事故應急方案	不適用
8.13 : (四)	其他生產與產品安全責任	不適用
8.14 : (一)	員工管理制度及違規處理措施	人才隊伍建設
8.14 : (二)	防範職業性危害與配套安全措施	人才隊伍建設
8.14 : (三)	員工培訓	人才隊伍建設
8.14 : (四)	其他員工權益保護責任	人才隊伍建設
8.15 科學倫理		健全數據安全及隱私保護

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 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 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、一般披露及 關鍵績效指標	報告章節	層面、一般披露及 關鍵績效指標	報告章節
<b>A. 環境</b>		<b>B3. 發展及培訓</b>	人才隊伍建設
A1. 排放物	推進綠色發展	B3.1	社會績效表
A1.1	環境績效表	B3.2	社會績效表
A1.2	環境績效表	<b>B4. 勞工準則</b>	人才隊伍建設
A1.3	環境績效表	B4.1	人才隊伍建設
A1.4	環境績效表	B4.2	人才隊伍建設
A1.5	推進綠色發展	<b>營運慣例</b>	
A1.6	推進綠色發展	<b>B5. 供應鏈管理</b>	恪守商業道德

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

C 部分：「不遵守就解釋」條文			
層面、一般披露及 關鍵績效指標	報告章節	層面、一般披露及 關鍵績效指標	報告章節
<b>A2.資源使用</b>	推進綠色發展	B5.1	社會績效表
A2.1	環境績效表	B5.2	恪守商業道德
A2.2	環境績效表	B5.3	恪守商業道德
A2.3	推進綠色發展	B5.4	恪守商業道德
A2.4	推進綠色發展	<b>B6.產品責任</b>	保障客戶權益
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
<b>A3.環境及天然資源</b>	推進綠色發展	B6.2	社會績效表
A3.1	推進綠色發展	B6.3	恪守商業道德
<b>A4.氣候變化</b>	治理與戰略 風險管理 指標與目標	B6.4	公司產品僅為金融產品， 不涉及產品回收
A4.1	治理與戰略 風險管理 指標與目標	B6.5	健全數據安全及隱私保護

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

C 部分：「不遵守就解釋」條文			
層面、一般披露及 關鍵績效指標	報告章節	層面、一般披露及 關鍵績效指標	報告章節
<b>B. 社會</b>		<b>B7. 反貪污</b>	恪守商業道德
僱傭及勞工常規		B7.1	社會績效表
<b>B1. 僱傭</b>	人才隊伍建設	B7.2	恪守商業道德
B1.1	社會績效表	B7.3	恪守商業道德
B1.2	社會績效表	<b>社區</b>	
<b>B2. 健康與安全</b>	人才隊伍建設	<b>B8. 社區投資</b>	共築美好未來
B2.1	社會績效表	B8.1	共築美好未來
B2.2	社會績效表	B8.2	共築美好未來 社會績效表
B2.3	人才隊伍建設		

# 東方證券2023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2023年1月1日至2023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
<b>一般披露</b>		
<b>GRI 2：一般披露 2021</b>	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	第三方獨立驗證聲明
	2-6	—
	2-7	人才隊伍建設 社會績效
	2-8	社會績效
	2-9	可持續發展管理 夯實治理根基
	2-10	夯實治理根基
	2-12	可持續發展管理
	2-13	可持續發展管理
	2-14	可持續發展管理
	2-22	董事會環境、社會及公司治理(ESG)管理聲明 可持續發展管理
	2-27	夯實治理根基
	2-29	利益相關方溝通

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

GRI 標準	披露項	報告章節
GRI 3 : 實質性議題 2021	3-1	利益相關方溝通
	3-2	實質性議題分析
<b>經濟</b>		
GRI 201 : 經濟績效 2016	201-1	經濟領域數據績效表
	201-2	治理與戰略 風險管理 指標與目標
GRI 203 : 間接經濟影響 2016	203-1	深化 ESG 風險管理
	203-2	服務實體經濟 治理與戰略 風險管理 指標與目標 共築美好未來
GRI 205 : 反腐敗 2016	205-1	恪守商業道德
	205-2	
	205-3	

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

GRI標準	披露項	報告章節
<b>環境</b>		
<b>GRI 302：能源 2016</b>	302-1	推進綠色發展 環境績效表
	302-2	
	302-3	
	302-4	
<b>GRI 303：水資源和污水 2018</b>	303-1	推進綠色發展 環境績效表
	303-2	
	303-3	
<b>GRI 305：排放 2016</b>	305-1	指標與目標 環境績效表
	305-2	
	305-3	
	305-4	
	305-5	
<b>GRI 306：廢棄物 2020</b>	306-1	推進綠色發展 環境績效表
	306-2	

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

GRI 標準	披露項	報告章節
<b>社會</b>		
<b>GRI 401 : 僱傭 2016</b>	401-1	人才隊伍建設
	401-2	社會績效表
<b>GRI 403 : 職業健康與安全 2018</b>	403-6	人才隊伍建設
	403-9	社會績效表
	403-10	
<b>GRI 404 : 培訓與教育 2016</b>	404-1	人才隊伍建設
	404-2	社會績效表
	404-3	
<b>GRI 405 : 多元性與平等機會 2016</b>	405-1	社會績效表
<b>GRI 406 : 反歧視 2016</b>	406-1	人才隊伍建設
<b>GRI 408 : 童工 2016</b>	408-1	人才隊伍建設
<b>GRI 409 : 強迫或強制勞動 2016</b>	409-1	人才隊伍建設
<b>GRI 417 : 營銷與標識 2016</b>	417-1	保障客戶權益
	417-2	
	417-3	
<b>GRI 418 : 客戶隱私 2016</b>	418-1	健全數據安全及隱私保護 社會績效表

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 第三方獨立驗證聲明



### 验证声明

#### SGS通標標準技術服務有限公司可持續發展驗證報告 - 東方證券股份有限公司提交的 2023年度環境、社會與管治報告

##### 查證/驗證的性質和範圍

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，對東方證券2023年度環境、社會與管治報告進行獨立驗證。

##### 驗證聲明的使用者

本驗證聲明意圖提供給所有東方證券股份有限公司的利益相關方。

##### 責任聲明

東方證券股份有限公司的2023年度環境、社會與管治報告中的資訊及報告由其董事會、相關治理機構以及東方證券股份有限公司的管理層負責。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股份有限公司的利益相關方，在以下規定的驗證範圍內表達對文本、資料、圖表和聲明的意見。

##### 驗證標準、類型與驗證等級

SGS已根據國際公認標準和指南，為ESG&可持續發展報告驗證開發了一套規章，包括：

- 全球報告倡議組織可持續發展報告標準（GRI Standards）中包含的原則和報告流程：
  - GRI1：基礎 2021，規定了報告資訊品質的要求
  - GRI2：一般披露 2021，用於組織說明報告實踐和其他組織詳情
  - GRI3：實質性議題 2021，用於組織說明其確定實質性議題的過程、實質性議題清單以及每個議題的管理方法
- AA1000系列標準和ISAE3000中的驗證等級指南

本報告的驗證依據SGS ESG & SRA 驗證規章（基於GRI原則與AA1000指南），以中度審查進行審驗；本報告進行驗證

##### 驗證範圍和報告標準

- 驗證的內容包括評估下列指定績效資訊的品質、準確性和可靠性以及評估報告內容對GRI STANDARDS（2021）及港交所《環境、社會及管治報告指引》遵循情況。

##### 驗證方法

驗證包括驗證前調研、現場採訪其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；必要時與外部機構和利益相關方進行文檔和記錄審查和確認。

##### 驗證局限性

報告中的財務資料由其他協力廠商獨立審計，並未作為本驗證流程的組成部分與來源資料進行核對。

驗證方式為集團審驗，未包含對其他下屬子公司原始資料的全面溯源。

本次驗證只對東方證券總部相關部門主管和部分員工進行訪談和查閱相關檔，訪談並未涉及到外部其他利益相關方。

##### 獨立性與能力聲明

SGS是全球領先的檢驗、鑒定、測試和認證機構，是公認的品質和誠信的基準。SGS集團是檢驗、測試和驗證領域的全球領導者，在140多個國家/地區開展業務，提供包括管理體系和服務認證在內的服務；品質、環境、社會和道德審核和培訓；環境、社會和可持續發展報告驗證。SGS申明與上海東方證券（集團）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。

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

本次驗證團隊是由具備與此項任務有關的知識、經驗和資質的人員組成的，包括註冊於包括社會責任報告主任審驗員、SAI註冊的SA8000審核員、CCAA註冊的ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001審核員、ISO 14064查證員等。

## 發現與結論

### 查證/驗證意見

基於上述方法論和所進行的驗證，東方證券的2023年度**環境、社會與管治報告**中包含的資訊和資料是準確的、可靠的，對東方證券的2023年的可持續發展活動提供了公正和中肯的陳述。

### 審驗結論、發現和建議

- 驗證團隊認為，東方證券的2023年度可持續發展報告參照了GRI Standards 2021及港交所《環境、社會及管治報告指引》進行了報告。

## 原則

### 準確性

東方證券的報告內容資訊準確，能夠向利益相關方公開披露多項績效的定性和定量資訊。

### 平衡性

東方證券基於利益相關方期望實事求是地進行了可持續發展議題的披露。積極披露了自身正面及非正面兩方面的績效，給與利益相關方更加客觀的社會責任績效展示。

### 清晰性

報告採用文字描述、資料表、圖形、照片等多種表達方式，並結合案例分析敘述，能讓利益相關方易於理解。

### 可比性

東方證券的報告披露了2023年的各項相關績效指標，部分績效指標披露了歷史資料，這些資料可使利益相關方對其企業社會責任績效進行直觀對比和瞭解。

### 完整性

東方證券的報告基本涵蓋了所識別的實質性方面及其邊界，反映了對經濟、環境和社會的重要影響，並在報告中進行了適當的備註和解釋，使利益相關方可以評估東方證券在報告期間的績效。

### 可持續發展背景

東方證券從經濟、環境與社會方面展現其在可持續發展上所做的努力，並將這些績效結合可持續發展背景進行展現。

### 時效性

驗證顯示報告的資料和資訊在報告週期中是及時、有效的。

### 可驗證性

報告中的資料和資訊皆可被追溯和驗證。

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20日  
WWW.SGS.COM

# 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

## 報告編製說明

本報告是東方證券股份有限公司(簡稱「公司」「東方證券」)發佈的第八份社會責任相關情況的報告，同時也是公司首份可持續發展報告，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： 2023年1月1日至2023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2022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。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、東方證券母公司
東方證券承銷保薦有限公司	東方投行
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2023年度環境、社會及管治報告

## 編製依據

本報告編製依據上海證券交易所《上市公司自律監管指引第1號—規範運作(2023年12月修訂)》、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)，並參考中國證監會《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第2號—年度報告的內容與格式(2021年修訂)》，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)。

## 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：**公司識別出投資者等利益相關方關注的與經營相關的實質性議題，作為本報告匯報重點。本報告中對實質性議題的匯報同時關注公司運營涉及的行業特徵以及所在地區特徵。實質性議題的分析過程及結果詳見本報告「實質性議題分析」章節。同時，本報告對環境、社會和公司治理方面可能對投資人及其他相關方產生重要影響的事項進行重點匯報。
- **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「求實：可持續發展績效」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。
- **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。

## 東方證券2023年度環境、社會及管治報告

- 量化及一致性原則：本報告披露關鍵定量績效指標，並盡可能披露歷史數據。本報告對同一指標在不同報告期內的統計及披露方式保持一致；若統計及披露方式有更改，在報告附註中予以充分說明，以便利益相關方進行有意義的分析，評估公司ESG績效水平發展趨勢。
- 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，覆蓋時間範圍為2023年1月1日至2023年12月31日。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。

