

## 汇丰前海证券有限责任公司文化建设实践 2021 年度报告

### 一、重要提示

1. 公司文化建设领导小组成员保证本年度报告所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性负责。

2. 本年度报告中关于公司治理及内部控制有效性、全面风险管理情况、合规管理有效性评估的相关内容与公司根据相关金融监管标准所得到的评估结论保持一致。

### 二、年报摘要

公司秉承汇丰集团传统，与“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观及《证券行业文化建设十要素》紧密结合，建立了“尊重差异、携手共赢、勇于承担、全力以赴”和“以诚信为荣、以失信为耻”的文化与价值观。公司在建立健全公司治理机制、合规管理机制、全面风险管理机制和有效内控机制的基础上，始终要求员工诚信守信、诚信对待客户、恪守职业操守，强调了解客户的实际需求、保障客户的长期利益，强调客户利益和公司声誉至上。

2021 年作为公司文化建设的全面推进期，主题是“持续倡导做正确的事，积极履行社会责任”。年终回顾，公司全面完成了相关任务目标，具体包括：建立了多层次的交流机制，向全体员工积极传达行为操守和文化建设的精神，鼓励文化和行为准则交流，定期开展文化和行为员工调查；持续完善制度体系建设，制定了《投资者权益保护管理办法》、《廉洁从业管理办法》、《廉洁从业规范》等规章制度并适时修订了《声誉风险管理办法》、《员工手册》等已有制度；持续做好强制培训工作，重点培训了对抗金融犯罪、声誉风险、价值和操守（含利益冲突、内幕信息处理和竞争法合规培训）等内容；积极参与社会公益活动，对于灾害事件及时捐助，并积极参与金融教育项目。

### 三、文化领导小组报告

#### （一）文化理念体系

公司积极响应中国证监会《建设证券基金行业文化防范道德风险工作纲要》与中国证券业协会《证券行业文化建设倡议书》号召，落实公司董事会批准的《文化和行为准则说明文件》要求，将汇丰集团文化与价值观与“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观及《证券行业文化建设十要素》紧密结合，积极履行文化与行为准则建设责任：

在行为层，坚持“勇于承担、全力以赴”和“稳妥可靠-始终做正确的事情”，倡导“合规、诚信、专业、稳健”，持续完善公司规范治理、“三道防线”的有效性和统一内控管理，强调了解客户的实际需求、保障客户的长期利益，实行业绩长效评估机制并开展涵盖文化践行、声誉维护的行为考核。

在组织层，坚持“尊重差异、携手共赢”和“接纳不同的理念和文化，重视与客户、社区、监管机构及同事之间的联系”，强调客户利益和公司声誉至上，督促全体员工高度重视集团国际化背景对业务合规性、风控标准、相互协作、外部沟通的高标准要求，定期召开会议讨论公司战略推进情况与文化践行情况，建立良好的组织关系、交互模式和工作氛围。

在观念层，坚持“汇通全球、开创新机”，希望依托集团的国际化背景和丰富的成熟资本市场实践经验，抓住中国资本市场高速发展的机遇，实现守正创新、专业服务、可持续发展，“成为客户首选的国际性金融机构合作伙伴”。

公司将引领全体员工努力践行我们的价值观、遵循我们的流程，以真诚的态度、专业的能力为我们的客户和中国资本市场作出贡献。

## **(二) 廉洁从业管理目标和总体要求**

在秉承汇丰合规文化，始终注重合规体系建设的前提下，公司致力于建立良好的公司治理环境，公司廉洁从业的管理目标是和总体要求是：对一切贿赂或腐败及违反廉洁从业行为坚决零容忍，并将其视为破坏公司治理的不道德及不诚信行为。

公司建立了规范的廉洁从业内部控制机制，公司严格遵循《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》、《证券经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》和《关于加强证券公司在投资银行类业务中聘请第三方等廉洁从业风险防控的意见》的监管要求，制定了《廉洁从业管理办法》、《廉洁从业实施细则》，明确了董事会对公司贿赂及腐败风险管理工作的最终责任以及监事会的

监督管理职责，确保公司董事会及其下设风险控制委员会依照相关制度与监管要求履行贿赂及腐败风险管理职能，监事会对董事会和高级管理层在贿赂及腐败风险管理方面的监督职能。公司管理层作为廉洁从业工作的履职框架的构建者，对公司的廉洁从业工作治理架构负责，积极推动反贿赂反腐败风险管理文化建设，使各业务条线和职能部门严格遵守公司廉洁从业工作机制及相关监管要求。

### **（三）2021 年度文化建设年度工作目标、计划及重点工作，以及对应执行及完成情况**

#### **1. 2021 年度文化建设年度工作目标、计划及重点工作**

2021 年 1 月至 12 月是公司文化建设的全面推进期。公司细化落实 2021 年公司文化宣传与培养计划，2021 年主题为“持续倡导做正确的事，积极履行社会责任”，具体措施包括：文化和行为准则宣导、职业道德教育、执业行为操守培训等。具体行动方案包括：

（1）在已经建立的规范全面的内部控制体系基础上，公司进一步细化安排、严抓落实，有效保障公司文化建设目标的落实。

（2）在已经建立的常态化教育与培训机制的基础上，进一步夯实巩固：持续做好新员工入职培训、在职员工合规培训，同时突出行业内典型案例宣传警示教育。

（3）在已建立的“尊重差异、携手共赢、勇于承担、全力以赴”的价值观基础上，在全公司树立“以诚信为荣、以失信为耻”的职业道德观，公平对待客户和员工；完全遵守法律和监管要求；始终遵循最佳市场实践和职业操守。

#### **2. 2021 年度文化建设年度工作目标、计划执行及重点工作的完成情况**

（1）公司总经理非常重视文化和行为准则建设，定期组织“员工大会”，并定期与员工座谈，倡导文化和行为准则。

（2）公司积极传达行为操守和文化建设的精神，鼓励文化和行为准则交流，并定期开展文化和行为员工调查。

（3）公司文化建设领导小组积极部署落实文化建设工作。

（4）公司严格遵循《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》、《证券经营机构及其工作人员廉洁从业实施细则》和《关于加强证券公司在投资银

行类业务中聘请第三方等廉洁从业风险防控的意见》的监管要求，制定了《廉洁从业管理办法》、《廉洁从业规范》，致力于建立良好的公司治理环境，对一切贿赂或腐败及违反廉洁从业行为坚决零容忍，并将其视为破坏公司治理的不道德及不诚信行为。

(5) 公司管理层将“文化和行为准则”和“行为操守报告”作为一项重要工作，纳入运营委员会每月议事内容。

(6) 公司各部门积极落实一线责任，定期开展“文化和行为准则”讨论交流，分享各级员工良好的行为（Good Conduct）案例，起到积极示范作用，鼓励员工对现状提出建设性和多元化见解，致力于建立多样性和融合性（Diversity & Inclusion）的文化，有效促进员工树立汇丰文化与价值观。

(7) 公司已将“服务国家战略、实体经济，维护投资者合法权益、参与健康舆论生态建设、ESG(环境、社会和治理)可持续发展理念、积极参加扶贫帮困”等增强公司“软实力”的指标，纳入了公司的文化和行为建设评估，并且已设立了声誉风险管理委员会来完善相应的管理体系。公司鼓励员工的履行社会责任，对各部门考核指标，已包括了部门员工的履行社会责任活动参与率情况。

(8) 公司按照年度业务收入的 0.15% 计提公司文化建设专项经费，主要用于员工培训和文化建设交流活动，鼓励员工参加职业道德相关培训，公司特设“你是最棒的（AT OUR BEST）”作为鼓励正确行为的激励奖项，年度考评时，公司设有正向奖励，对职业道德突出的先进员工予以专项奖励。

(9) 公司合规部向全体员工发布每周“监管动态和监管案例”，并适时组织专题合规培训，为各业务部门提供执业操守处罚案例借鉴。

(10) 公司要求所有员工在指定的时间内完成强制性的网上操守培训课程，内容包括如何对抗金融犯罪，声誉风险、价值和操守（含利益冲突、内幕信息处理和竞争法合规培训），以及专业相关的培训。若没能达成相关培训要求，根据公司现有的机制相关员工的薪酬浮动部分会遭受相应负面调整。

(11) 在年度考核中，将员工行为操守，合规风控要求作为重要考核项目之一，实施专项评级，并根据公司的薪酬制度对员工的行为表现作出奖励认可或负面调整。对一切贿赂或腐败行为坚决零容忍，并将其视为破坏公司治理的不道德及不诚信行为。并且对部分员工采用薪酬递延发放，建立长效激励机制。

(12) 公司各部门及所有员工都有责任在发现任何可能的合规事件时立即向合规部报告且配合调查，能够切实履行报告义务。鼓励员工通过通常的汇报路径报告不当行为或不道德行为，如无效，可通过公司保密专线进行举报。公司依据员工行为守则，员工手册相关要求进行问责处理。此外，以保护投资者合法权益为出发点，按照公司投诉管理办法要求，公司及时妥善处理客户的投诉事宜，依法维护客户和公司的合法权益，提高公司客户服务质量。

(13) 在新产品新业务审核过程中，秉承守正创新，将本公司战略、合法合规性，风控要求一并纳入新产品新业务委员会审核的可行性论证标准，作为综合考虑的重要因素之一且坚守合规风控底线。

(14) 在社会责任方面，2021年由于全国范围内疫情还在持续，公司在有限的条件下，结合自身金融知识优势开展了“汇保万家·社区儿童财智成长计划”社区志愿者暑期财商活动，活动由集团各公司共同参与，旨在帮助社区儿童提高储蓄，借贷，投资和公益慈善等财商经历，增强认识金钱，实践财智的机会。9月5日上午，公司7位同事协同深圳市红星社区党群工作中心的社工们参加了活动，和32位小朋友欢聚一堂，通过丰富的现场活动和桌游大赛游戏，体验了消费、储蓄、信贷、投资等经历，助力金融教育进入千家万户，帮助更多流动儿童成长成独立、有温度、有担当的经济公民，成就更美好的人生。

一方有难八方支援，对于2021年7月河南遇到的特大暴雨，公司深切关注并积极响应国家号召，向中华慈善总会捐赠人民币50万元，用于向河南省受灾群众提供备灾物资及支持。

(15) 文化建设配套相关制度修订情况：依据监管法规，对《员工手册》、《投资者权益保护管理办法》、《异常交易监控管理办法》、《声誉风险管理办法》、《投诉管理办法》等文化建设配套相关制度进行了修订完善。

#### **(四) 2021年度结合集团企业文化、内部治理、廉洁自律措施的工作（对应党组织作用）**

公司一直紧跟中国证监会《建设证券基金行业文化防范道德风险工作纲要》与中国证券业协会《证券行业文化建设倡议书》的指引精神，及时组织学习了易会满主席在“证券基金行业文化建设动员大会”上的讲话部署，认真领会证券基金行业文化建设的核心理念与内涵、工作思路及监管要求，确认汇丰集团

的文化、价值观与“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观是天然吻合的，汇丰集团的文化、价值观具体实践要求也与《证券行业文化建设十要素》紧密相通。

公司综合集团传统和相关学习实践内容，决心成为一家文化和价值观先行的企业。公司将诚信和勇于承担作为生命之门，希望通过全体员工的身体力行而体现在业务的每一个环节：

在行为层，坚持“勇于承担、全力以赴”和“稳妥可靠-始终做正确的事情”，从日常行为上要求“以客户为本”、“公允服务”、“勇于纠错”、“诚信行事”以及“业务连续”，给予员工日常执业行为标准具体的要求。同时，公司通过“三道防线”的治理框架，每一个员工是工作结果的第一道防线，对行为和结果负责，其后才是各职能部门作为第二道防线以及内部审计作为第三道防线。通过行为层上的目标管理以及“三道防线”实现有效的内控机制，完善公司展业的规范治理、强调了解客户的实际需求、保障客户的长期利益，对员工实行业绩长效评估机制并开展涵盖文化践行、声誉维护的行为考核。

在组织层，坚持“尊重差异、携手共赢”和“接纳不同的理念和文化，重视与客户、社区、监管机构及同事之间的联系”，强调客户利益和公司声誉至上，督促全体员工高度重视集团国际化背景对业务合规性、风控标准、相互协作、外部沟通的高标准要求，定期召开会议讨论公司战略推进情况与文化践行情况，建立良好的组织关系、交互模式和工作氛围。

在观念层，坚持“汇通全球、开创新机”，着力于依托集团的国际化背景和丰富的成熟资本市场实践经验，聚焦中国，把握住中国资本市场高速发展的机遇，实现守正创新、专业服务、可持续发展，“成为客户首选的国际化金融合作伙伴”。

同时，汇丰前海加快党群建设的步伐，从2021年开始筹备党组织建设，预计在2022年设立成功。

#### **（五）2021年度文化建设领导小组及负责部门履职情况**

1. 公司运营委员会（月度管理层会议）将文化建设做为固定议题，及时学习文化建设相关最新要求，及时梳理确定公司的文化建设目标和任务，适时评估文化建设相关工作项目的实施情况和成效，并带领公司完成以下工作：

(1) 在管理层会议和全体员工大会上反复强调文化建设工作，将秉承发扬汇丰集团企业文化、行为价值观和树立“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观结合起来，在全公司树立“以诚信为荣、以失信为耻”的职业道德观，要求全体员工做到：公平对待客户和员工，完全遵守法律和监管要求，始终遵循最佳市场实践和职业操守。

(2) 持续健全常态化的教育与培训机制：包括新员工入职培训、在职员工合规培训、典型案例宣传警示教育。公司要求所有员工在指定的时间内完成强制性培训课程，内容包括如何应对金融犯罪、声誉风险，以及坚守正确的价值观和操守（含利益冲突、内幕信息处理、反不正当竞争等法律合规培训，并将及时完成培训纳入员工绩效的考核指标。

(3) 在年度考核中，将员工的合规执业、行为操守情况纳入考核指标、实施专项评级，并结合公司的薪酬制度对员工的行为表现作出奖励认可或负面调整。对一切贿赂或腐败行为坚决零容忍，并将其视为破坏公司治理的不道德及不诚信行为。并且对部分员工采用薪酬递延发放，建立长效激励机制。

(4) 持续健全相关制度体系，通过完善的制度体系确保内控机制科学有效。公司已制定了《文化和行为准则说明文件》、《投资者权益保护管理办法》、《声誉风险管理办法》、《廉洁从业管理办法》、《廉洁从业规范》，致力于建立良好的公司文化和声誉，坚持依法合规执业、保障客户利益，对一切贿赂、腐败及违反廉洁从业行为坚决零容忍，并将其视为破坏公司治理的不道德及不诚信行为。

(5) 公司已将“服务国家战略、实体经济，维护投资者合法权益、参与健康舆论生态建设、ESG(环境、社会和治理)可持续发展理念、积极参加扶贫帮困”等增强公司“软实力”的指标，纳入了公司的文化和行为建设评估。公司鼓励员工履行社会责任，对各部门考核指标已包括了部门员工的履行社会责任活动参与率情况。

2. 公司各部门积极落实一线责任，定期开展“文化和行为准则”讨论交流，分享各级员工良好的行为（Good Conduct）案例，起到积极示范作用，鼓励员工对现状提出建设性和多元化见解，致力于建立多样性和融合性（Diversity & Inclusion）的文化，有效促进员工树立汇丰文化与价值观。

3. 人力资源部细化落实 2021 年公司文化宣传与培养计划，2021 年主题为“持续倡导做正确的事，积极履行社会责任”，具体措施包括：文化和行为准则宣导、职业道德教育、执业行为操守培训等。

4. 合规部在 2021 年持续开展合规培训、合规咨询、合规审核和合规检查等工作，积极参与公司文化建设与“文化和行为准则”落实，通过宣导监管法规和处罚案例，持续促进全体员工树立并保持“合规、诚信、专业、稳健”价值观。合规部还承担了廉洁从业工作职责，制定了《廉洁从业管理办法》、《廉洁从业规范》，并实施了反贿赂与反腐败宣导和检查。

#### **（六）2021 年度文化建设保障支持情况**

公司按照年度业务收入的 0.15% 计提公司文化建设专项经费，日常公司开展多种形式的文化建设活动，例如慈善捐赠、团队建设、新员工引导、外部管理培训、证券行业业务培训、管理层-员工一对一交流、“最好的我们”等，均作为文化建设事项，由专项经费支出。

2021 年，公司邀请外部资深讲师为中层管理人员和关键人才提供了定制化提升培训，鼓励有效沟通和合作，加强互相支持和协同，共同达成企业目标。通过这次培训，增强了核心员工对企业价值观的认同，快速提升了有效沟通的能力，帮助公司可以更好地打造有归属感和凝聚力的团队。

#### **（七）2021 年度特色做法和典型案例**

公司高度重视履行社会责任，企业社会责任是汇丰在中国取得长远成功的关键。企业社会责任不仅是慈善捐款、保护环境或回馈社会，它还意味着在平衡环境、社会和业务之间做出正确的决策，以长远的眼光开展业务，从整体上推动经济、社会和环境的可持续发展，始终秉承企业公民的原则，通过负责任的经营，成为所在社区的长久并可信的伙伴。

公司牢固树立和维护诚信、守法、公正的良好形象，依法纳税；依托国家对外发展战略，持续提升专业能力和综合服务水平，主动履行社会责任，促进社会经济发展和推动证券行业进步，为社会财富的保值增值、我国资本市场的稳健发展做出积极贡献。同时，公司力求成为优秀企业公民，热心支持社会公益事业，延续汇丰在支持教育、环保和社会发展方面的企业社会责任工作重点，注重投资者教育、员工志愿者活动，积极配合推进和落实中央扶贫攻坚工作。



2021年8月，公司向中华慈善总会捐赠人民币50万元，用于向河南省洪灾受灾群众提供备灾物资及支持。2021年9月5日，公司参与“汇保万家·社区儿童财智成长计划”社区志愿者暑期财商活动，帮助社区儿童通过财商桌游大赛，体验消费、储蓄、借贷、投资和公益慈善等财商经历，增强对金钱的认识，同时积累和实践财智。

#### （八）2022年度文化建设目标、计划、重点工作

2022年为公司文化建设的持续运行期，相关建设目标为：

公司通过规范全面的内部控制体系，不断强化、巩固公司文化建设成果，持续推进公司文化建设，持续评估“文化和行为准则的执行情况”，全体员工致力于以遵循最高职业与道德标准来履行证券从业人员所担负的职责，相关工作计划和重点内容包括：

1. 战略引领：进一步明确公司文化建设工作，体现“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观；
2. 绩效考核：完善绩效考核指标，将践行行业和公司文化纳入人员考核中；
3. 廉洁从业：持续落实廉洁从业管理的各项监管要求，加强培训和考核；
4. 薪酬管理：持续落实薪酬管理各项监管要求，关注监管进一步要求和动态；
5. 评价反馈机制：完善落实客户对公司及员工专业能力、服务质量的反馈机制；
6. 定期会议：公司文化建设领导小组会议定期召开，并做为公司运营委员会议题；
7. 文化建设资金：设立文化建设专项资金，进一步梳理文化建设投入项目和范围；
8. 宣传培训：持续做好文化建设宣传培训工作。

### 四、文化建设质量评估情况

#### （一）2020年度文化建设实践评估情况

2021年6月，按照中国证券业协会《关于启动2020年度证券公司文化建设实践评估工作的通知》（中证协发[2021]135号文）的要求，公司指定合规部、

人力资源部和总经理办公室组成公司文化建设实践评估自评工作小组，严格按照通知要求逐项开展认真自评，并及时上报了《汇丰前海证券 2020 年度文化建设实践评估自评报告》，经中国证券业协会复评，我公司的文化建设实践评估得分为 5.9 分。

## （二）公司践行行业“合规、诚信、专业、稳健”文化核心价值观情况

公司积极响应中国证监会《建设证券基金行业文化防范道德风险工作纲要》与中国证券业协会《证券行业文化建设倡议书》号召，落实公司董事会批准的《文化和行为准则说明文件》要求，将汇丰集团文化与价值观与“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观及《证券行业文化建设十要素》紧密结合，积极履行文化与行为准则建设责任：在合规管理方面，公司建立了规范的合规管理体系，检查依法合规经营，各项业务和员工执业严格遵守法律法规和监管规定，合规部有效履行了合规管理职责，2021 年度公司未发生合规风险事件。在诚信经营方面，公司倡导“稳妥可靠-始终做正确的事情”，非常重视员工的行为操守，始终要求员工诚信守信、诚信对待客户、恪守职业操守。在专业化建设方面，公司秉承汇丰全球最佳实践与本地业务相结合，注重人才的专业能力和个人职业素养，并持续提供专业培训，包括中国证券业协会持续执业培训和公司提供的各项培训，以不断提升员工的专业胜任能力。在稳健经营方面，公司持续完善公司规范治理、“三道防线”的有效性和统一内控管理，强调了解客户的实际需求、保障客户的长期利益，强调客户利益和公司声誉至上，实行业绩长效评估机制并开展涵盖文化践行、声誉维护的行为考核。

公司将引领全体员工努力践行我们的价值观、遵循我们的流程，以真诚的态度、专业的能力为我们的客户和中国资本市场作出贡献。

## （三）《十要素》三个层次十个方面关键要素的落实情况

**1. 平衡各方利益。**《公司章程》充分遵从了各项法律法规要求，能够平衡各相关方利益。公司建立了监管规定和公司文化理念的治理架构，形成了董事会战略决策、监事会独立监督、管理层负责经营的治理格局。《公司章程》能够充分保障股东、董事、监事的知情权，建立科学完善的内部控制机制，能够充分发挥监事会、内审稽核、合规风控等部门的监督制衡作用。

**2. 建立长效激励。**为了公司长期可持续发展，发挥薪酬在公司治理和风险管理中的导向作用，根据监管法规要求，结合公司的运营和人力资源发展战略以及汇丰集团可变绩效薪酬递延政策，公司制定《汇丰前海证券有限责任公司可变绩效薪酬递延指引》，建立了合理有效的长周期考核评价体系和收入分配机制，避免激励扭曲和行为失范。公司已将廉洁从业、合规诚信执业、践行行业和公司文化等情况纳入绩效考核体系，加强正向引导激励和反向惩戒约束，并将诚信信息做为人员入职、晋升时的重要考察事项。

**3. 加强声誉约束。**根据《证券公司监督管理条例》、《证券公司全面风险管理规范》、《证券公司声誉风险管理指引》等法律法规、自律规则，以及公司章程和《汇丰前海证券有限责任公司风险管理制度》，公司制定了《声誉风险管理办法》，包括了识别、评估、控制、监测、应对和报告等环节，明确了董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构的声誉风险管理职责，能够在经营管理的各领域充分考虑声誉风险，并防范声誉风险与其他风险类别的交互影响和转化，建立了工作人员声誉约束及评价机制和工作人员声誉风险管理教育培训机制。

**4. 落实责任担当。**在各项业务经营中，公司始终立足于实体经济发展、服务国家发展战略、服务人民美好生活向往的职责与使命，自觉维护国家金融安全，强化社会责任意识，通过职业道德培训和特设“你是最棒的(AT OUR BEST)”奖项，增强员工使命感、责任感，鼓励员工在执业过程中主动担当，切实履行投资者保护职责，公司按照集团统一部署，积极参与社会公益活动积极参与社会公益事业。

**5. 融合发展。**为对公司的文化与行为准则建设形成清晰指引，公司董事会已于2018年11月26日批准了公司《文化和行为准则说明文件》，同时公司定期向公司董事会提交《文化和行为准则执行情况报告》，公司管理层将“文化和行为准则”和“行为操守报告”作为一项重要工作，纳入运营委员会每月议事内容，使文化建设成为公司发展战略的重要组成部分，发展战略体现文化理念和价值追求。公司已将“服务国家战略、实体经济，维护投资者合法权益、参与健康舆论生态建设、ESG(环境、社会和治理)可持续发展理念、积极参加扶贫帮困”等增强公司“软实力”的指标，纳入了公司的文化和行为建设评估。

**6. 强化文化认同。**公司在 2018 年 11 月发布了《文化和行为准则说明文件》，2019 年 12 月制定了文化建设工作方案，并定期评估执行效果，每年向公司董事会提交《文化和行为准则执行情况报告》。公司将汇丰集团文化与价值观与“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观及《证券行业文化建设十要素》紧密结合，进一步提炼形成公司文化理念。公司已将文化理念宣导作为常态化工作，采取有效措施鼓励员工参加文化和职业道德等方面培训，并主动践行文化理念。公司每年从业务收入中提取一定的比例，作为公司文化建设专项经费，鼓励员工参加职业道德相关培训，对职业道德突出的先进员工予以专项奖励。

**7. 激发组织活力。**公司通过定期开展“文化和行为准则”讨论交流，分享各级员工良好的行为案例，起到积极示范作用，鼓励员工对现状提出建设性和多元化见解，致力于建立多样性和融合性的文化，有效促进员工树立汇丰文化与价值观。通过工会组织了多种多样的集体活动，培养有活力的组织文化、增强团队之间的协同性和公司整体的凝聚力。

**8. 秉承守正创新。**公司在各项业务开展中，倡导在坚守合规风控底线的前提下开展业务和产品创新，在各种业务制度中建立了有效措施保障合规、风控部门参与公司产品、业务等创新决策，可以做到事前充分评估创新产品、业务的相关风险。建立了员工业务培训体系，坚持开展专业能力、合规风控培训，提高员工合规创新能力。

**9. 崇尚专业精神。**公司在人才招聘阶段就非常重视对员工专业素质和专业精神的评估，建立了员工背景调查、价值观测试、专业能力考察等机制。在业务执行中，倡导弘扬专业精神，激励员工爱岗敬业、履职尽责，秉承汇丰全球最佳实践并结合本地业务情况，为客户提供提供高标准、高质量的资本市场服务。公司建立了监管法规跟踪机制，能够根据最新法规监管要求，建立并及时更新相关业务制度和执行标准，并根据业务发展状况进行持续完善。

**10. 坚持可持续发展。**公司自 2017 年成立以来，始终秉承稳健经营和长期可持续发展理念，从不追求短期效益。公司建立了完善的公司治理结构和奖金递延机制，可以有效平衡业绩和公司的长期价值创造，平衡风险和收益，保证业务稳健、风险可控。公司注重维护自身和行业声誉，通过职业道德培训促进

员工自觉抵制对行业和公司声誉产生不良影响的行为或现象，树立了良好的公司和行业形象。公司通过员工执业行为合规培训、职业道德和法治观念教育培训，不断完善员工执业行为合规监控，持续提高员工合规风控意识，有效防范了道德风险发生。

#### （四）《十要素》要求的各项保障措施的完备性、有效性

为加强文化建设的组织、落实、指导和协调，公司重点落实了以下几方面工作：

**1. 加强组织领导。**公司成立了由公司总经理担任组长，总经理办公室、人力资源部和合规部牵头负责的“文化建设领导小组”，统一部署公司的文化建设工作，并要求各业务和职能部分、分支机构及时落实。公司管理层还将“文化和行为准则执行情况”和“行为操守报告”作为一项重要工作，纳入运营委员会每月议事内容。同时公司每年向公司董事会提交《文化和行为准则执行情况报告》。

**2. 加强理论研究。**公司文化建设领导小组定期召开会议，讨论研究证券行业文化建设相关指导文件的执行和落实，将汇丰集团文化与价值观与“合规、诚信、专业、稳健”的证券行业文化核心价值观及《证券行业文化建设十要素》有机结合，并认真阅读学习证券业协会公示的各证券公司文化建设的优秀案例与举措，为有效落地文化建设提供理论支持和实践指导。

**3. 加强制度建设。**公司非常重视文化建设相关制度建设，已经建立了一套行之有效的文化建设制度体系，既秉承了汇丰集团的最佳实践，也遵从了境内的业务发展需要和监管法规要求，将公司文化建设的基本要求制度化、规范化，已经全面嵌入到业务流程、内部控制、合规管理之中。

**4. 加强培训宣导。**公司已经建立了文化建设培训课程体系：公司要求所有员工在指定的时间内完成强制性的网上操守培训课程，内容包括如何对抗金融犯罪，声誉风险、价值和操守（含利益冲突、内幕信息处理和竞争法合规培训），以及专业相关的培训。若没能达成相关培训要求，根据公司现有的机制相关员工的薪酬浮动部分会遭受相应负面调整。公司合规部向全体员工发布每周“监管动态和监管案例”，并适时组织专题合规培训，为各业务部门提供执业操守

处罚案例借鉴。公司的文化建设培训，注重精神引领和文化引导，教育员工树立正确的价值观、利益观，谨守合规和行业道德底线，远离行业乱象。

**5. 加强物质保障。**公司为文化建设提供了有效的物质保障，按照年度业务收入的 0.15%计提公司文化建设专项经费，主要用于员工培训和文化建设交流活动，鼓励员工参加职业道德相关培训，公司特设“你是最棒的(AT OUR BEST)”作为鼓励正确行为的激励奖项，年度考评时，公司设有正向奖励，对职业道德突出的先进员工予以专项奖励。

**6. 加强效果评估。**按照《关于启动 2020 年度证券公司文化建设实践评估工作的通知》（中证协发[2021]135 号文）的要求，公司指定合规部、人力资源部和总经理办公室组成公司文化建设实践评估自评工作小组，严格按照通知要求逐项开展认真自评并报送了自查报告。2022 年 4 月 25 日，中国证券业协会发布了《证券公司文化建设实践评估办法（试行）》，公司文化建设领导小组立即组织了认真学习和讨论，并将持续按照评估办法落实好文化建设评估工作，持续对文化建设情况进行统计分析和总结，检验文化建设工作质量，客观评价文化建设工作效果，不断完善文化建设制度机制，提升文化建设工作水平。

## （五）公司治理及内部控制的有效性

### 1. 公司治理有效性

公司根据《中华人民共和国证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则》、《证券公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和监管规则的规定，建立了由股东会、董事会、监事会和经营管理层组成的法人治理结构。公司《章程》明确了股东会、董事会、监事会和经营管理层的职责权限、议事规则和工作程序等，确保了权力机构、决策机构、执行机构和监督机构之间权责分明、规范运作和有效制衡。

公司董事会下设风险控制委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会三个专门委员会，并制定了议事规则，为充分发挥专门委员会的科学、民主决策职能提供了有效制度保障。

### 2. 内部控制有效性

#### （1）内部控制有效性自我评价

公司已经根据《企业内部控制基本规范》、《证券公司内部控制指引》以及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2021 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。本次内部控制评价范围主要包括：公司治理、内部环境、控制活动、信息与沟通、内部监督，以及控制活动所涉及的不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、预算控制、运营分析控制、绩效考核控制；重点关注的高风险领域主要包括：经纪业务、投资银行业务、证券研究业务、证券投资业务及信息系统控制等，以及对公司经营管理产生重大影响的市场风险、信用风险、流动性风险、操作风险、合规风险、法律风险和声誉风险。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制机制，并得到有效执行，达到了公司内部控制的总体目标，不存在重大缺陷和重要缺陷。一般缺陷可能导致的风险均在可控范围内，未对公司的经营管理活动质量和财务目标的实现造成重大影响，且已进行整改。从内部控制评价报告基准日到内部控制评价报告发出日之间，未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制重大变化。公司将继续完善内部控制制度，规范制度执行，强化监督检查，促进公司健康、可持续发展。

## （2）内部控制有效性的外部审计评价

公司外聘审计师普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）在为本公司出具的 2021 年度内部控制评价报告[普华永道中天特审字（2022）第 0093 号]中意见如下：“根据对内部控制的了解、评价和测试，我们在上述财务报表审计中没有注意到贵公司于 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制存在重大缺陷。”

## （六）公司全面风险管理及合规管理有效性评估情况

### 1. 全面风险管理情况

公司的风险管理体系包括健全的组织架构、可操作的管理制度、可靠的信息技术系统、量化的风险指标体系、专业的人才队伍、有效的风险应对机制。

2021 年，公司持续面临外部环境的巨大挑战。新冠肺炎疫情在全球的不断蔓延及后续发展的不确定性，以及紧张的地缘政治关系对公司的运营、业务发展、风险管理等方面所带来的影响仍在继续。压力之下，公司的风险管理体系

仍平稳有序运行，有效管理公司的非金融风险和金融风险。2022年，公司将持续推进和加强全面风险管理工作，为公司业务的稳健发展提供保障。

**(1) 非金融风险。**公司的非金融风险主要包括业务连续性风险、操作风险信息安全风险、第三方风险、模型风险以及合规与法律风险。公司针对现有及新开展的业务实施前瞻性、清晰的非金融风险管理，强化业务部门风险认责制，确保可持续增长。2021年度至今，公司非金融风险管理重点在以下几方面：

**第三方风险：**公司完成了第三方风险管理整改计划的落地，修订了相关规章制度并给予落实，加强了相关风险管控培训。

**战略执行风险：**新型冠状病毒不断变异，疫情相关的风险在2021年仍然未得到缓释，部分境外区受到严重影响，境内也频见散发，对全球经济产生持续影响。与此同时，中美贸易摩擦依旧，紧张地缘政治关系未见缓和。公司将继续优化业务模式，持续完善相应平台和内部基础设施建设，制定提升净资本水平的方案并积极推动在新业务资格牌照获得后的业务发展，并在战略执行的过程中对潜在影响因素进行评估、提前做好准备，以减低执行风险。

**人力资源风险：**我司在国内普遍面临同业在各个部门薪资提高以及知名国际券商进入中国高薪吸引人才的巨大压力。公司积极寻求各种方案以应对风险，在集团的大力支持下，不断争取提高整体薪酬福利待遇，利用集团效应提供广泛的职业上升和发展通道，形成有独特风格的人才保留优势。公司2021年下半年的员工敬业度调查结果在各个方面均有了明显提升。此外，公司今年继续大力推行灵活办公及加强福利保障，帮助员工实现更好的工作与生活的平衡。

**模型风险：**公司持续推进模型风险管理项目落实，已制定了模型风险管理办法，提供了相关模型风险培训，按季度汇总和分享模型清单。下一步将计划于2022年第一季度完善对衍生品新业务开展和运营引起的模型验证工作。

截至2021年12月底，公司没有发生重大非金融风险事件。

**(2) 金融风险。**公司的金融风险主要是自有资金证券投资、自有资金现金管理、经纪业务差错交易以及投资银行承销项目所带来的市场风险、信用风险、交易对手方风险以及流动性风险。

2021年，证券投资部在董事会批准的自有资金投资限额及相应的风险限额之内开展投资交易，标的范围仅限于低风险高流动性的国债和政策性金融债、



以及高评级（本地 3A）信用债。公司建立了内部信用评级机制并持续关注发行主体及交易对手方的市场动态，对流动性风险和市场风险设定高颗粒度的风险限额、进行每日监控。截至 2021 年 12 月底，公司的自有资金证券投资均在批准的风险偏好以内，没有发生违规超限的情况或信用风险事件。

除固定收益投资外，公司自有资金的现金管理，仅限于活期存款及期限较短的定期存款。公司面临的市场风险、信用风险、流动性风险较低。对于经纪业务和投行业务，截至 2021 年 12 月底，公司没有发生因经纪业务的差错交易而产生的证券头寸或投行业务产生的包销头寸。

**(3) 风险控制指标监控和压力测试。**公司严格遵守《证券公司风险控制指标管理办法》、《证券公司风险控制指标动态监控系统指引》、《证券公司压力测试指引》等法律法规、自律规则，由风险管理部牵头，联同财务部等部门，建立健全了风险控制指标体系，计算各项风险控制指标，并编制监管报表。公司结合自身实际情况，在不低于中国证监会规定的监管标准基础上，审阅复核已增设的“内部预警标准”。截至 2021 年 12 月底，公司没有发生风险控制指标触及内部预警标准、不符合监管规定标准的情况。

2021 年，公司针对不同的情形定期及不定期的开展了专项和综合压力测试，形成压力情景下的测试结果，并对测试结果进行分析，评估风险承受能力，对业务规划和发展进行相应的指导。

## 2. 合规管理有效性评估

根据中国证券监督管理委员会《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》和中国证券业协会《证券公司合规管理实施指引》、《证券公司合规管理有效性评估指引》等法律、法规和准则的要求，公司董事会授权管理层牵头成立跨部门评估小组，于 2022 年 1 月 10 日至 2022 年 3 月 11 日对本公司 2021 年度合规管理的有效性进行了评估。

从本次合规管理有效性评估的总体情况分析，评估期内，公司对纳入评估范围的业务与事项均已建立了相应的管理制度，并得到有效执行，达到了公司合规管理的目标，在所有方面不存在重大合规风险。

### (七) 文化建设及廉洁从业管理存在的主要问题及改进措施

#### 1. 存在的主要问题

**文化建设方面方面：**公司在履行社会责任方面的资金投入还需提升。因公司各项业务尚处于拓展期，公司尚处于亏损状态，因此，在履行社会责任方面的资金投入金额较少。

**廉洁从业管理方面：**根据《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》规定第十三条“证券期货经营机构应当对其股东、客户等相关方做好辅导和宣传工作，告知相关方应当遵守廉洁从业规定。”目前，我司针对客户的潜在腐败及贿赂风险的管控主要是通过公司客户尽职调查程序完成，包括对贿赂及腐败相关的负面新闻筛查，以及交易监控程序对关键要素进行管理。对于客户的反贿赂及反腐败的辅导和宣传工作方面，公司主要着眼点在对于内部员工（包括合同雇员及临时雇员）进行廉洁从业方面的相关管控。而在实际执行过程中，对于客户的廉洁辅导和宣传工作、以及《廉洁从业规定》对于客户的适用性方面，还需要进一步明确、细化相关的管控措施，也期望相关部门能出台更细化的执行标准以及操作规程。

## 2. 改进措施

**文化建设方面：**随着公司各项业务的顺利推进，公司将逐步增加履行社会责任方面的资金投入，适当扩大履行社会责任活动的范围。

**廉洁从业管理：**公司将进一步细化管控措施，明确对客户的廉洁辅导和宣传工作、以及《廉洁从业规定》对于客户的适用性方面的具体要求和操作规范。

### （八）员工文化理念认同情况和外部评价情况

公司每年组织两次员工满意度匿名调查，以了解员工对公司战略、领导力、信任度、职业发展、发声建言、认同与归属、身心健康等方面的满意度，聆听员工心声，并基于调查结果组织全员交流，收集改进建议，制定改进计划，采取改进措施。2021年下半年的调查结果显示：

95%的员工认为“公司做到了不破坏市场诚信”；

93%的员工认为“公司做到了公平对待客户”；

90%的员工对自己的身心健康感到满意；

88%的员工信任自己的直属经理；

85%的员工认为自己的正确行为受到了肯定或表彰。

公司后续将进一步了解客户及相关外部机构对公司文化的评价意见。

以上为公司文化建设实践 2021 年度报告，请审阅！

汇丰前海证券有限责任公司

2022 年 5 月 19 日