

公司代码：601788

公司简称：光大证券

# 光大证券股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人闫峻、主管会计工作负责人刘秋明及会计机构负责人（会计主管人员）何满年声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”及“第五节重大事项”中相关陈述。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	170
第十二节	证券公司信息披露.....	170

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	光大证券股份有限公司
光大集团	指	中国光大集团股份公司，是公司第一大股东
光大控股	指	中国光大控股有限公司，是公司第二大股东
光大期货	指	光大期货有限公司，是公司全资子公司
光证资管	指	上海光大证券资产管理有限公司，是公司全资子公司
光证金控	指	光大证券金融控股有限公司，是公司全资子公司
光大富尊	指	光大富尊投资有限公司，是公司全资子公司
光大发展	指	光大发展投资有限公司，是公司全资子公司
光大资本	指	光大资本投资有限公司，是公司全资子公司
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司控股子公司
光证租赁	指	光大幸福国际租赁有限公司
新鸿金融集团	指	新鸿金融集团有限公司，光证金控持有其 70% 股权
光大新鸿基	指	光大新鸿基有限公司，为新鸿金融集团的全资子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	光大证券股份有限公司
公司的中文简称	光大证券
公司的外文名称	Everbright Securities Company Limited
公司的外文名称缩写	EBSCN (A股)、EBSECURITIES (H股)
公司的法定代表人	刘秋明
公司总经理	刘秋明

注册资本和净资产

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末
注册资本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
净资产	39,374,835,157.49	36,581,036,500.42

公司的各单项业务资格情况

适用  不适用

证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；  
 证券自营；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品；  
 股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务。

公司还拥有中国证券业协会会员资格、上交所会员资格、深交所会员资格、上海黄金交易所  
 会员资格、中国证券登记结算有限责任公司结算参与人资格及中国证券投资基金业协会会员资格

。公司及控股子公司的其他单项业务资格详见本报告“第十二节 证券公司信息披露 三、公司及控股子公司单项业务资格”。

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱勤	朱勤
联系地址	上海市静安区新闸路1508号	上海市静安区新闸路1508号
电话	021-22169914	021-22169914
传真	021-22169964	021-22169964
电子信箱	ebs@ebscn.com	ebs@ebscn.com

## 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市静安区新闸路1508号
公司注册地址的邮政编码	200040
公司办公地址	上海市静安区新闸路1508号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	http://www.ebscn.com
电子信箱	ebs@ebscn.com

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市静安区新闸路1508号

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	光大证券	601788	不适用
H股	香港联合交易所有限公司	光大证券	6178	不适用

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	6,315,060,791.30	5,861,033,277.28	7.75
归属于母公司股东的净利润	2,151,890,456.16	1,609,064,928.56	33.74
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,005,889,703.98	1,743,095,513.82	15.08
经营活动产生的现金流量净额	6,859,791,859.43	39,725,696,294.89	-82.73
其他综合收益	-18,405,674.68	198,582,464.35	不适用

	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
资产总额	205,038,131,656.16	204,090,346,890.27	0.46
负债总额	154,109,675,580.72	155,071,539,082.02	-0.62
归属于母公司股东的权益	49,353,104,472.83	47,444,724,840.21	4.02
所有者权益总额	50,928,456,075.44	49,018,807,808.25	3.90

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.47	0.35	33.74
稀释每股收益(元/股)	0.47	0.35	33.74
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.44	0.38	15.08
加权平均净资产收益率(%)	4.44	3.35	增加1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	4.14	3.63	增加0.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

## (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
核心净资本	37,874,835,157.49	35,081,036,500.42
附属净资本	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
净资本	39,374,835,157.49	36,581,036,500.42
净资产	50,035,267,335.10	48,140,820,273.04
各项风险资本准备之和	14,149,129,286.63	12,683,548,212.22
表内外资产总额	133,598,024,031.43	136,365,912,952.42
风险覆盖率(%)	278.28	288.41
资本杠杆率(%)	30.30	27.82
流动性覆盖率(%)	233.08	222.54
净稳定资金率(%)	153.08	132.15
净资本/净资产(%)	78.69	75.99
净资本/负债(%)	49.06	43.20
净资产/负债(%)	62.34	56.85
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	25.97	21.64
自营非权益类证券及衍生品/净资本(%)	173.70	194.86

2020年6月30日按新《证券公司风险控制指标计算标准规定》计算各项指标，同时，根据证监会上海局《证券公司风险控制指标监管报表填报口径》，期初指标不需要调整。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

√适用 □不适用

公司按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的可比期间财务报告中，净利润和归属于上市公司股东的净资产无差异。

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	77,795.88	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	199,909,210.38	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,888,893.19	
少数股东权益影响额	-6,922,978.21	
所得税影响额	-50,952,169.06	
合计	146,000,752.18	

**十、 采用公允价值计量的项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	本报告期末	上年度末	当期变动	对当期税前利润的影响金额
交易性金融资产	65,315,107,309.43	65,403,593,689.97	-88,486,380.54	1,275,219,406.29
交易性金融负债	561,256,280.76	893,217,959.39	-331,961,678.63	140,311,987.95
衍生金融工具	-148,894,498.04	-94,438,406.56	-54,456,091.48	-72,108,882.20
其他债权投资	10,802,140,792.12	12,552,867,665.11	-1,750,726,872.99	281,973,759.92
其他权益工具投资	5,014,658,415.73	5,072,521,594.63	-57,863,178.90	233,200.00
合计	81,544,268,300.00	83,827,762,502.54	-2,283,494,202.54	1,625,629,471.96

**十一、 其他**

√适用 □不适用

按《证券公司年度报告内容与格式准则》（2013年修订）（证监会公告[2013]41号）的要求编制的主要财务数据和指标

**(一) 合并财务报表主要项目**

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减（%）
货币资金	53,817,870,000.79	49,011,813,511.90	9.81
结算备付金	2,124,008,785.77	3,688,567,655.10	-42.42

融出资金	37,079,445,308.59	34,118,659,152.14	8.68
存出保证金	5,385,000,825.70	4,415,527,843.67	21.96
应收款项	3,206,431,441.99	3,077,872,474.26	4.18
买入返售金融资产	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53	-35.92
交易性金融资产	65,315,107,309.43	65,403,593,689.97	-0.14
债权投资	6,260,734,552.82	7,205,865,812.64	-13.12
其他债权投资	10,802,140,792.12	12,552,867,665.11	-13.95
其他权益工具投资	5,014,658,415.73	5,072,521,594.63	-1.14
长期股权投资	1,040,224,919.93	1,039,416,216.45	0.08
商誉	1,036,041,801.92	1,016,192,826.14	1.95
递延所得税资产	1,486,580,977.26	1,618,157,266.89	-8.13
其他资产	5,264,867,970.32	5,575,181,788.39	-5.57
资产总计	205,038,131,656.16	204,090,346,890.27	0.46
短期借款	6,559,735,839.48	5,424,945,317.15	20.92
应付短期融资款	11,888,735,479.53	4,489,382,551.45	164.82
拆入资金	7,483,055,822.41	6,063,705,400.67	23.41
卖出回购金融资产款	19,241,790,868.16	24,636,109,604.48	-21.90
代理买卖证券款	52,976,950,859.10	45,379,568,827.57	16.74
应付职工薪酬	2,129,806,573.69	1,558,272,175.42	36.68
应交税费	689,382,241.07	848,014,798.19	-18.71
应付款项	1,255,197,187.63	1,355,795,685.22	-7.42
预计负债	3,002,823,199.79	3,010,922,390.27	-0.27
长期借款	3,380,813,045.02	6,255,246,402.77	-45.95
应付债券	37,369,108,874.39	47,356,464,737.30	-21.09
其他负债	6,635,720,777.23	6,822,841,004.99	-2.74
负债合计	154,109,675,580.72	155,071,539,082.02	-0.62
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	23,243,332,206.05	23,278,784,166.60	-0.15
其他综合收益	-107,916,530.44	-70,053,654.33	不适用
盈余公积	2,971,443,494.20	2,971,443,494.20	-
一般风险准备	6,919,020,341.07	6,868,588,464.56	0.73
未分配利润	11,716,437,322.95	9,785,174,730.18	19.74
少数股东权益	1,575,351,602.61	1,574,082,968.04	0.08
股东权益合计	50,928,456,075.44	49,018,807,808.25	3.90
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	6,315,060,791.30	5,861,033,277.28	7.75
利息净收入	804,317,439.19	777,108,160.21	3.50
手续费及佣金净收入	3,663,823,692.34	2,871,840,065.02	27.58
经纪业务手续费净收入	1,596,401,973.65	1,378,023,949.97	15.85
投资银行业务手续费净收入	1,160,904,405.72	799,473,960.45	45.21
资产管理业务手续费净收入	634,637,028.76	402,440,099.32	57.70
投资收益	1,135,097,556.31	1,013,240,041.87	12.03
其他收益	216,599,215.81	138,619,521.34	56.25
公允价值变动收益	319,753,659.05	998,692,749.58	-67.98
其他业务收入	176,661,725.21	59,243,367.74	198.20
营业支出	3,316,228,464.19	3,320,398,706.08	-0.13
业务及管理费	2,953,701,776.21	2,918,224,827.71	1.22



信用减值损失	183,039,778.72	353,620,888.94	-48.24
其他业务成本	141,669,172.67	17,179,355.80	724.65
营业利润	2,998,832,327.11	2,540,634,571.20	18.03
利润总额	2,986,106,810.75	2,234,282,425.35	33.65
净利润	2,222,414,485.06	1,682,118,675.99	32.12
归属于母公司股东的净利润	2,151,890,456.16	1,609,064,928.56	33.74
其他综合收益的税后净额	-18,405,674.68	198,582,464.35	不适用
综合收益总额	2,204,008,810.38	1,880,701,140.34	17.19

## (二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末	增减(%)
货币资金	32,924,055,431.51	28,475,977,038.67	15.62
结算备付金	2,634,025,357.45	5,220,663,566.39	-49.55
融出资金	30,692,934,442.24	27,424,757,226.61	11.92
存出保证金	544,376,592.13	475,700,307.38	14.44
应收款项	532,232,785.49	429,119,629.68	24.03
买入返售金融资产	5,067,544,521.82	7,795,745,333.69	-35.00
交易性金融资产	56,517,105,445.41	54,281,984,640.31	4.12
债权投资	6,103,101,657.14	7,006,225,172.62	-12.89
其他债权投资	10,822,623,929.93	12,573,976,642.10	-13.93
其他权益工具投资	4,927,108,210.33	4,984,971,389.23	-1.16
长期股权投资	7,150,510,340.13	7,136,427,918.50	0.20
递延所得税资产	1,252,315,307.66	1,357,472,744.04	-7.75
其他资产	1,363,799,591.60	1,253,445,169.16	8.80
资产总计	161,955,370,760.57	159,874,326,515.42	1.30
应付短期融资款	11,888,735,479.53	4,489,382,551.45	164.82
拆入资金	7,483,055,822.41	6,063,705,400.67	23.41
卖出回购金融资产款	18,959,525,308.14	23,744,699,470.31	-20.15
代理买卖证券款	31,395,471,501.00	26,726,954,546.19	17.47
应付职工薪酬	1,465,854,961.42	939,242,743.11	56.07
应交税费	512,809,510.03	606,376,580.54	-15.43
应付款项	452,726,854.84	408,275,851.25	10.89
应付债券	35,764,311,454.53	44,939,489,518.46	-20.42
其他负债	3,386,022,525.92	3,160,103,739.20	7.15
负债合计	111,920,103,425.47	111,733,506,242.38	0.17
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	25,138,970,656.74	25,138,970,656.74	-
其他综合收益	96,489,622.45	151,438,500.49	-36.28
盈余公积	2,971,443,494.20	2,971,443,494.20	-
一般风险准备	5,821,920,448.00	5,821,920,448.00	-
未分配利润	11,395,655,474.71	9,446,259,534.61	20.64
股东权益合计	50,035,267,335.10	48,140,820,273.04	3.94
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	4,914,352,716.10	4,385,703,902.07	12.05
利息净收入	667,132,175.31	579,920,836.41	15.04
手续费及佣金净收入	2,418,455,263.90	1,878,604,334.36	28.74

经纪业务手续费净收入	1,258,046,611.76	1,063,245,560.85	18.32
投资银行业务手续费净收入	1,137,895,320.81	783,954,890.35	45.15
投资收益	987,369,526.71	773,298,911.55	27.68
其他收益	186,593,095.73	104,946,784.31	77.80
公允价值变动收益	641,062,136.53	1,039,158,835.08	-38.31
营业支出	2,182,585,349.27	2,416,857,017.77	-9.69
业务及管理费	1,963,347,825.76	1,891,630,714.19	3.79
信用减值损失	181,416,572.23	233,406,850.13	-22.27
营业利润	2,731,767,366.83	1,968,846,884.30	38.75
利润总额	2,723,411,353.22	1,963,963,837.01	38.67
净利润	2,119,591,926.98	1,550,555,239.30	36.70
其他综合收益的税后净额	-54,545,722.28	188,987,022.24	不适用
综合收益总额	2,065,046,204.70	1,739,542,261.54	18.71

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

据中国证券业协会统计，截至 2020 年 6 月 30 日，全行业 134 家证券公司主要从事经纪、融资融券、投资银行、证券自营交易、资产及基金管理、私募股权投资和管理及另类投资等业务，134 家证券公司总资产为 8.03 万亿元，净资产为 2.09 万亿元，净资本为 1.67 万亿元，客户交易结算资金余额（含信用交易资金）1.64 万亿元，受托管理资金本金总额 11.83 万亿元。

注：行业数据均为沪深交易所、Wind 资讯、证券业协会、基金业协会公开披露数据。

##### （一）公司的主要业务经营模式

**财富管理业务集群：**向零售客户提供经纪和投资顾问服务赚取手续费及佣金，代客户持有现金赚取利息收入，及代销公司及其他金融机构开发的金融产品赚取手续费；从融资融券业务、股票质押式回购交易、约定式购回交易和上市公司股权激励行权融资业务赚取利息收入。

**企业融资业务集群：**为企业客户、政府客户提供股权融资、债务融资、并购融资、新三板与结构融资、资产证券化、财务顾问等一站式直接融资服务赚取手续费及佣金，并从光证租赁的融资租赁业务中赚取收入。

**机构客户业务集群：**为各类机构客户提供投资研究、主经纪商服务等综合化服务，赚取手续费及佣金。

**投资交易业务集群：**在价值投资、稳健经营的前提下，从事股票、债券、衍生品等多品种投资和交易，赚取投资收入。

**资产管理业务集群：**为机构和个人客户提供各类券商资产管理服务、基金资产管理服务，赚取管理及顾问费。

**股权投资业务集群：**从私募股权投资、另类投资和 PPP 业务获得收入。

##### （二）报告期内行业情况说明

国际经济形势：2020 年上半年，国际经济形势不确定性加大。疫情导致全球经济增长放缓，进一步带动外需下降、全球产业链和供应链重新调整及贸易保护主义叠加。根据世界贸易组织在 2020 年 6 月发布的《全球贸易数据与展望》中预测，今年第一季度全球货物贸易量同比下降了 3%，预计第二季度的降幅将高达约 18.5%。同时，全球性、地域性政经摩擦和冲突导致的不确定性急剧上升，进一步加剧了全球经济下行压力。在经济下滑的压力下，全球央行开启宽松周期，流动性较为宽裕。

中国经济形势：2020 年上半年，国内生产总值 456,614 亿元，和去年同期相比下降 1.6%。分季度看，一季度同比下降 6.8%，二季度增长 3.2%。疫情防控形势持续向好，复工复产复商复市加快推进，上半年我国经济先降后升，二季度经济增长由负转正，主要指标恢复性增长，经济运行稳步复苏，基本民生保障有力，市场预期总体向好，社会发展大局稳定。2020 年以来人民银行积极应对疫情变化带来的新挑战，稳健的货币政策更加灵活适度，持续优化信贷结构，完善结构化货币政策工具体系，创新直达实体经济的货币政策工具，引导金融机构加大对实体经济特别是加大对小微企业和民营企业的资金支持力度。总体来看，当前流动性合理充裕，广义货币供应量和社会融资规模的增速高于去年。

资本市场概览：2020 年上半年，资本市场深化改革持续推进。从再融资新规落地、新《证券法》落地、新三板改革持续进行、创业板注册制落地，再到 QFII 投资额度全面放开、沪指编制方法修订、科创 50 指数推出、险资权益投资比例放开，资本深化改革持续落地，中国资本市场改革进入实质性提速阶段。同时，外资进入及外资券商落地为中国券商带来了新的机遇与挑战，带来业务增量的同时，对国内券商资本实力、创新能力、金融科技实力等提出了更高的要求。

行业经营情况：2020 年上半年，受益于资本市场回暖和行业加快开放进程，资本市场全面深化改革的监管导向，带动券商经纪、投行、自营投资、资管等业务收入提升。根据中国证券业协会公布数据，2020 年上半年度实现营业收入 2,134.04 亿元，各主营业务收入分别为代理买卖证券业务净收入（含交易单元席位租赁）523.10 亿元、证券承销与保荐业务净收入 221.10 亿元、财务顾问业务净收入 32.07 亿元、投资咨询业务净收入 19.90 亿元、资产管理业务净收入 142.91 亿元、利息净收入 275.66 亿元、证券投资收益（含公允价值变动）702.74 亿元；2020 年上半年度实现净利润 831.47 亿元，124 家证券公司实现盈利。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司的主要资产包含：货币资金、结算备付金、融出资金、买入返售金融资产、长期股权投资和金融产品投资。

公司境外资产 250.58（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.22%。

报告期主要资产的变化情况详见第四节 二、（三）资产、负债情况分析。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）强大的股东背景

公司控股股东光大集团是由财政部和汇金公司发起设立，拥有金融全牌照和环保、旅游、健康、高科技等特色实业，机构与业务遍布海内外，具有综合金融、产融合作、陆港两地特色优势的国有大型综合金融控股集团，位列世界 500 强。光大集团以建设敏捷、科技、生态的世界一流金融控股集团为战略目标，以“做精金融，做优实业、做强集团”作为总体产业战略，着力打造“四、三、三”工程，并围绕实现战略目标搭建起“四梁八柱”战略框架，全面构建大财富、大投资、大投行、大旅游、大健康、大环保六大 E-SBU 协同发展机制，努力实现质量、效益、规模协调发展。作为集团核心金融服务平台之一，公司传承集团基因，致力于服务实体经济直接融资需求，将借助集团广阔平台和丰富资源，不断开阔自身视野，洞察行业变革趋势，深度开发客户需求。

#### （二）坚定的战略执行力

2020 年是公司新战略全面实施的第一年。公司坚持“稳中求进、变中求机、进中求新”的发展基调，以“建设中国一流投资银行”战略目标为引领，坚定不移地推进“市场化、专业化、集约化”转型。报告期内，公司持续优化关键资源配置，紧贴业务强化服务，主要经营指标显著提升。

#### （三）特色鲜明的协同生态

公司以光大集团 E-SBU 协同战略为先导，持续深化与集团各下属企业的合作，在客户拓展、渠道开发等方面充分展现协同效应。公司牵头集团投行 E-SBU 建设，着力打造“三大一新”产业大投行服务体系，重点发力财富和投资 E-SBU，积极参与环保、健康、旅游 E-SBU，以期在更大范围内整合资源、拓展市场。

公司全力打造业务协同生态圈，围绕“以客户为中心”的经营理念，为境内外提供多样化的金融产品和服务。充分的内外协同为公司创造了均衡且稳定的收入来源。

#### （四）价值领先的企业融资业务

公司紧抓资本市场改革机遇，以改革创新促进业务发展，致力打造股票与债券融资业务“名星”团队，持续推动专业化发展。报告期内，公司投资银行净收入排名位列行业第 5 名。其中，股票承销家数跃升行业第 6 名，股票承销规模排名跃升行业第 12 名。债权融资业务持续保持行业领先地位，承销收入排名稳定在行业前 4 名，承销规模排名维持在前 8 名，资产证券化业务持续保持创新市场领先地位。公司持续推动产品和服务创新，创造多个行业首单。报告期内，助力国家级贫困地区企业完成重大资产重组，参与承销全国首单先行示范区绿色公司债券，研发光穗系列资产证券化产品，为央企、国企降杠杆减负债提供全新金融工具等。

#### （五）优秀的品牌影响力

公司连续三年蝉联“年度最佳证券公司”，荣获“2019 金融创新百强”、“2019 年度本土最佳投行”等荣誉称号。报告期内，持续发挥光大品牌和集团平台优势，稳步提升品牌知名度和影响力，荣获“2020 科创之星——最佳科创服务券商”、中债登“优秀证券公司短融发行人”称号等多项奖项，获批证券投资基金托管资格。在港运营品牌光大新鸿基继续保持在财富管理领域的领先地位，再度荣获香港全能证券经纪商君鼎奖。

## 第四节经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内主要业务情况

面对复杂多变的市场环境，在公司党委和董事会的领导下，公司统一思想认识，凝聚发展共识，重整经营管理机制，坚持稳中求进和变中求机，回归行业本源，做实六大业务集群，通过优化集约化管理和协同发展机制，有效抓住了直接融资比重提升、资本市场深化改革的机会，加快业务创新和市场拓展，经营情况全面向好。截至 2020 年 6 月末，公司累计实现营业收入 63.15 亿元，同比增长 7.75%；实现归属于母公司股东的净利润 21.52 亿元，同比增长 33.74%。公司连续多年在证券公司分类评级中获 A 类评级并保持穆迪 Baa3 的国际信用评级，评级展望为稳定。

公司主营业务包括财富管理业务集群、企业融资业务集群、机构客户业务集群、投资交易业务集群、资产管理业务集群及股权投资业务集群。

#### 一、财富管理业务集群

公司财富管理业务集群主要包括零售业务、融资融券、股票质押业务、期货经纪业务及海外财富管理及经纪业务。

2020 年上半年，该业务集群实现收入 24 亿元，占比 38%。

##### 1、市场环境

2020 年上半年，证券交易量和活跃度持续增加，股基日均成交额同比增长 29%；行业竞争格局延续，佣金费率持续下行，传统通道业务空间进一步压缩，推动证券公司加快向财富管理及数字化转型。期货市场交易活跃，根据中国期货业协会统计数据显示，2020 年上半年全国期货市场累计成交量为 25.22 亿手，累计成交额为 1,654,660.52 亿元，同比分别增长 45.35% 和 28.70%。

A 股市场回暖带来融资融券规模增长。截至 2020 年 6 月末，全市场融资融券余额为 11,637.67 亿元，较 2019 年末增长 14.17%。其中，融资余额为 11,313.74 亿元，较 2019 年末增长 12.52%；融券余额为 304.35 亿元，较 2019 年末增长 120.81%。股票质押业务规模呈整体收敛态势，防范化解风险成效明显。根据中国证券业协会数据，2020 年 4 月末全市场券商自有资金出资的股票质押回购融出金额为 3,877.50 亿元，较 2019 年年末下降 10.07%。



海外证券市场不确定性增强，截至 2020 年 6 月末，恒生指数 24,427 点，较 2019 年末下跌 13.35%；市场大幅波动引发市场交投活跃，港股日均成交额约 1,175 亿港元，同比上升 20%。

## 2、经营举措和业绩

### (1) 零售业务

2020 年上半年，公司经纪业务持续从单一通道模式向“经纪+财富管理”双轮驱动模式转型，打造以客户关系、团队建设、产品实施、工具支持四大模块组成重点推动的“客户服务体系建设”工程，利用金融科技打造高效、集约、智能的“智慧支撑体系”，通过赋能客户、赋能展业、赋能运营、赋能管控，推动实现科技引领业务。公司优化营业网点布局，逐步提升分支机构效能，上半年累计新开户 21 万户，同比增长 23%；客户结构进一步优化，高净值客户数较上年度末增长 9%。截至 2020 年 6 月末，公司代理买卖证券净收入市场份额（含席位租赁）为 2.28%，市场排名第 15 位。

金融产品开发及销售服务的优化支撑公司进一步向财富管理转型。公司通过继续优化金融产品引入流程，提升金融产品引入效率，持续丰富公司金融产品种类与数量。紧贴上半年行业趋势，加大优质公募及私募产品的引入力度，金融产品销售额连续数年持续增长。进一步提升产品评价及资产配置能力，建立优选基金池、基金组合，以帮助客户保值、增值为目标，提供买方服务，打造基金配置名品建设工作。公司加强策略开发资源投入，不断提高“金阳光财富管理计划”产品质量。金融产品体系的不断优化，构建起多元化产品矩阵，致力为客户提供“一站式金融超市”服务，满足客户财富管理需求。

线上运营及服务持续完善助力公司进一步向数字化转型。2020 年上半年，公司手机客户端金阳光 APP 持续提升用户体验，初步构建覆盖客户“投前、投中、投后”的服务体系，累计实现超 30 项线上业务办理；根据易观数据，金阳光 APP6 月份月活数为 241 万，创历史新高，用户数较 2019 年末提升 11%，荣获了首届新财富“最佳券商智慧金融实践奖”，各项服务运营取得明显成效。“光证小店”用户规模提升 71%，金融社区用户规模提升 16%，“智投魔方”签约用户规模提升 30%。

### (2) 融资融券业务

2020 年上半年，公司通过采取积极有效的经营举措，聚焦高净值客户、机构客户，积极稳妥地化解和消除业务风险，提升融资融券业务规模。截至 2020 年 6 月末，公司融资融券余额为 309.45 亿元，较 2019 年末增长 12.81%，市场份额为 2.66%。公司融券余额为 4.14 亿元，市场份额为 1.36%。

### (3) 股票质押业务

2020 年上半年，公司不断优化股票质押业务结构，严把项目质量关，努力降低业务风险。截至 2020 年 6 月末，公司股票质押式回购业务规模为 75.99 亿元，其中自有资金出资规模为 50.68 亿元，平均履约保障比例为 255.59%；资管产品等出资规模为 25.31 亿元。

### (4) 期货经纪业务

2020 年上半年，光大期货夯实传统经纪业务，利用资产管理、风险管理等创新业务手段，打造复合型业务模式，优化收入结构体系，加速向财富管理型期货公司转型。同时，光大期货进一步强化自有资金管理，提高资金使用效率，增厚资金收益。截至 2020 年 6 月末，公司日均保证金 106.93 亿元，交易额市场份额 2.21%。其中，公司在中金所、上期所、大商所、郑商所、能源中心的市场份额分别为 1.71%、1.62%、3.09%、3.28%和 1.28%。1-6 月公司上证 50ETF 股票期权交易累计市场份额为 1.74%。

#### (5) 海外财富管理及经纪业务

2020 年上半年，光大新鸿基主动求变，将“以客户为中心，打造香港金融市场领先的财富管理平台”作为发展目标。截至 2020 年 6 月末，光大新鸿基财富管理及经纪业务账户为 13 万户，托管客户资产规模为 742 亿港元，孖展融资业务总规模为 71.91 亿港元。根据香港联合交易所有限公司最新公布的上半年香港联合交易所参与者成交额排名统计中，光大新鸿基成交额近 1,000 亿港元，市场占有率达 0.37%。在传统港股交易量增加的基础上，美股、结构性产品等业务收入也大幅增加，同比分别增长近 240%、43%。

### 3、2020 年下半年展望

2020 年下半年，公司经纪业务将以“夯实基础、提升价值”为核心战略导向，多渠道并举，持续深化和推动客户服务体系建设。通过加大头部公募、私募明星产品的引入力度，打造光大证券金融产品销售品牌；通过科技赋能，推进线上线下协同的数字化财富管理业务发展，进一步深化财富管理转型。公司将在严控业务风险的前提下，紧跟市场发展方向，加强策略服务，把握融券业务发展机遇；不断优化股票质押业务结构，培育核心价值客户，创造有效价值。光大新鸿基财富管理及经纪业务将进一步优化客户分层管理，重点聚焦高净值客户拓展，启动客户体验计划，改善服务素质，增强客户粘性。

## 二、企业融资业务集群

企业融资业务集群主要包括股权融资业务、债务融资业务、海外投行业务和融资租赁业务。

2020 年上半年，该业务集群实现业务收入 12 亿元，占比 20%。

### 1、市场环境

2020 年上半年，再融资业务新规、创业板注册制改革落地进一步推动了资本市场向市场化、法制化方向发展，投行将迎来业务快速增长期。证监会启动全面深化新三板改革，进一步加快金融体制改革，完善资本市场基础制度，实现多层次资本市场互联互通。根据 Wind 统计，截至 2020 年 6 月末，A 股股权融资规模为 6,487 亿元，同比增长 6%；IPO 募集资金额为 1,393 亿元，同比增长 131%；IPO 家数 119 家，同比增长 80%；再融资规模为 4,820 亿元，同比下降 2.5%。证券公司债券承销规模 4.38 万亿元，同比上升 29.20%，但市场竞争加剧，头部券商排名变化较大，市场排名争夺激烈。此外，债券市场违约程度加重，进一步增加了债券承销业务推进难度。银保监会公布《融资租赁公司监督管理暂行办法》，进一步强化融资租赁行业监管。

香港资本市场融资规模有所下降，股票融资方面，共有 59 只新股上市，同比下降 22%；债券融资方面，由于资金流动性稀缺，离岸债券市场大幅震荡中资离岸债发行总规模缩量至 1,146 亿美元，同比下降约 10%。

## 2、经营举措和业绩

### (1) 股权融资业务

2020 年上半年，公司投行坚持提质增效，全力推进项目执行进度，取得业绩较大突破。根据 wind 统计，完成股票承销家数 18 家，市场排名第 6 位，较去年同期上升 5 名；股票承销金额 75.30 亿元，较去年同期增长 95%（不含可交债承销数量及金额），公司股权主承销业务收入市场排名第 4 位。公司完成 IPO 承销 11 单，市场排名第 3 名，承销金额 54.66 亿元，其中科创板承销家数 4 家（承销金额 25.20 亿元）；再融资家数 5 家（承销金额 14.23 亿元）。完成的并购重组家数 3 家，财务顾问家数 3 家。

公司紧扣市场节奏推出精选层挂牌、配融定向可转债等新产品，推动“承揽+承销”协同展业模式，实现“投行+投资”业务模式；并坚持协同发展，打造客户营销新模式，进一步加大股权融资项目储备。根据 Wind 及公司内部统计，截至 2020 年上半年，公司 IPO 项目已发行待上市家数 1 家，在会家数 13 家，其中已过会 1 家，在审科创板 2 家，IPO 项目在会家数市场排名第 20 位；再融资项目已拿批文在发家数 1 家，在会家数 10 家，其中已过会 1 家；并购项目已过审 1 家。公司作为主办券商累计推荐新三板挂牌 263 家，实现发行融资 250.13 亿元，累计培育 11 家挂牌公司上市。

### (2) 债务融资业务

2020 年上半年，公司债券承销持续保持优势，完成项目 708 单，同比增长 29.43%。承销金额为 1,510.51 亿元，市场份额为 3.5%，行业排名第 8 位。资产证券化业务承销金额为 344.2 亿元，市场份额为 5.00%，行业排名第 7 位。上半年，公司债券承销收入排名行业第 4 位，项目储备充足。公司加大创新融资力度，完成国内首单地方国企创新型 ABN 项目、首单信托非标转标 ABN 项目与首批创新型 ABN 项目，并正在推进包括基础设施公募 REITs 等多单创新型项目，持续保持资产证券化业务创新市场领先的势头，荣获第六届中国资产证券化论坛年度创新机构奖。

表 1：公司各类主要债券种类的承销金额、发行项目数量

债券种类	承销金额（亿元）	发行项目数量（个）	行业排名
银行间产品 （中票、短融、定向工具）	337.25	89	3
公司债	296.93	62	13
资产证券化	344.2	183	7
非政策性金融债	169.99	13	13
地方债	305.64	355	6
其他	56.5	6	/

注：其他包括企业债及可交换债。

### (3) 海外投资银行业务



2020 年上半年，光大新鸿基发挥自身海外业务平台优势，与境内业务团队形成互补，共同拓展市场，打造投行生态环境圈，共完成 6 单港股 IPO 承销项目及 4 个债券承销项目，按 IPO 承销数排名在香港市场排名第 9 位。公司项目储备较为充足，多个财务顾问项目、IPO 项目及债券项目正在推进。自联交所修订上市规则，允许未盈利生物科技公司上市以来，共有 18 家该类型公司选择赴港上市，光大新鸿基参与其中 4 家公司的承销工作，在该细分领域累积了较为丰富的经验。

#### （4）融资租赁业务

光证租赁继续严控风险，坚持专业化经营，积极开展创新转型。截至 2020 年 6 月末，共完成新增项目投放数量 8 个，融资租赁业务投放总计 5.05 亿元；完成累计项目投放金额 137 亿元，累计回收租金金额 111 亿元；期末应收融资租赁贷款余额 34 亿元。

### 3、2020 年下半年展望

2020 年下半年，公司股权融资业务将持续提升执业质量，在确保现有在发、待发、在审及拟申报项目顺利推进的基础上，进一步加强投行定价销售能力建设，夯实投行项目定价基础，做好市场化下的投行发行销售工作；充分发挥新三板市场优质项目储备池的优势，利用精选层成功案例的示范标杆作用，做好精选挂牌及转板工作。债务融资业务方面，公司将继续切实践行大客户战略，积极储备和开发大客户项目；加大资产证券化业务开拓力度，丰富基础资产，继续扩展创新交易结构；持续增强执业过程中的合规和风控要求，继续扎实做好到期回售兑付工作。公司将加强境内外协同合作，为企业融资提供综合解决方案。

### 三、机构客户业务集群

机构客户业务集群主要包括机构交易业务、主经纪商业务、资产托管及外包业务、投资研究业务和海外机构销售业务。

2020 年上半年，该业务集群实现收入 6 亿元，占比 9%。

#### 1、市场环境

2020 年上半年，机构客户对券商专业化、个性化服务提出了更高的要求。为满足客户多元化需求，证券公司机构交易业务模式更加丰富，交易分仓竞争日益白热化态势延续，行业头部效应依然明显。资本实力、综合金融服务能力、研究团队等方面具有优势的券商未来将有更大的发展空间。私募证券投资基金行业已进入良性竞争发展格局。私募机构管理总规模稳步提升及银行理财子公司的相继成立进一步扩大主经纪商业务市场空间，私募证券投资基金的发展也为证券公司在私募证券投资基金领域开展托管外包业务提供了较大的市场空间；银保监会出台《信托公司资金信托管理暂行办法（征求意见稿）》，信托份额登记外包服务业务市场空间受限。

#### 2、经营举措及业绩

##### （1）机构交易业务

2020 年上半年，面对交易分仓竞争日益白热化态势，公司调整投研服务推送方式，推进线上服务与线下服务有机结合，保证客户服务不间断；积极整合利用集团和公司优势资源丰富客户服务手段，加强协同联动，持续推进交叉销售；加大对重点客户服务力度，加强服务营销策划，开

展差异化服务,进一步提升机构客户服务质量。截至 2020 年 6 月末,公司席位佣金净收入市场份额为 3.59%,机构业务交易量占比为 26.63%。基金分仓内占率 3.55%,同比增长 2.31%。公募基金佣金分仓收入连续几年稳居行业前十,并荣获“最受险资欢迎证券公司”。

#### (2) 主经纪商服务业务

2020 年上半年,面向商业银行及理财子公司、私募、信托等金融机构,公司提供以投研、金融产品评价、FOF/MOM 投资、系统交易,及资本中介为核心的全方位高品质一站式综合服务,打造公司主经纪商服务市场品牌。截至 2020 年 6 月末,公司累计已合作私募机构共 1,013 家,同比增长 15%;累计引入 PB 产品 2,573 只,同比增长 22%;当年新增 PB 产品备案规模 348.18 亿元,同比增长 36%,其中银行理财类产品新增规模 268.49 亿元,同比增长 170%。

#### (3) 资产托管及外包业务

2020 年上半年,公司大力拓展私募证券投资基金外包业务,巩固信托份额登记外包业务,探索商业银行净值化理财、标品信托、期货资管等估值外包业务。私募基金外包服务规模 324.31 亿元,信托份额登记服务规模 1,901.43 亿元。公司基金外包业务风险控制、安全保障、运营能力、专业水平进一步提升,通过国际审计与鉴证准则 ISAE3402 认证。公司证券投资基金托管资格已经证监会核准,公司将加大力度拓展公募基金机构客户托管服务。

#### (4) 投资研究业务

2020 年上半年,公司投研业务坚持“宏观总量带动下的跨市场、跨品类资产配置建议能力”的特色定位,致力于“打造光大品牌的研究产品”。举办大型投资者策略会 1 次;发布研究报告 2,654 篇,为机构客户提供路演服务 11,433 次,同比增长 38%。综合线上线下多渠道服务模式,提供联合调研、专家交流、电话会议等多项投研服务,其中各类线上活动 557 场。加强研究策划,紧扣市场热点,推出包括宏观疫情系列研究、无接触经济、消费趋势、新老基建、特斯拉产业链、海外宏观经济等广受市场关注的专题研究。截至 2020 年 6 月末,公司研究跟踪 A 股上市公司 702 家,海外上市公司 156 家,市场影响力不断提升。

#### (5) 境外机构交易业务

2020 年上半年,光大新鸿基佣金收入同比增长 19.06%,并为多家承销的 IPO 项目对接机构客户进行路演,引入知名基金进行业务合作;与境内投资研究业务和机构交易业务继续保持良好的协同合作关系,在线上投研、沪伦通 GDR 业务方面均有突破。

### 3、2020 年下半年展望

2020 年下半年,公司机构交易业务将在加强风险防范的前提下,不断丰富服务手段,加快开展信息化服务建设。主经纪商业务将紧密契合外部市场环境,持续聚焦挖掘、服务商业银行及理财子公司、私募、信托等金融机构需求,形成泛金融客户服务闭环,不断提升客户粘性,促进综合收入增长。公司投研业务将夯实研究创佣,不断提升市场影响力。托管外包服务在提升私募证券投资基金托管外包市场份额的基础上,努力拓展公募基金及基金专户、券商资管、期货资管、

基金子公司专户产品的托管业务；境外机构销售业务将继续加强与中资机构的业务拓展，加大业务对接范围，加速境内外业务一体化。

#### 四、投资交易业务集群

投资交易业务集群包括权益自营投资业务和固定收益自营投资业务。

2020 年上半年，该业务集群实现收入 9 亿元，占比 14%。

##### 1、市场环境

2020 年上半年，新冠疫情冲击下，A 股市场整体呈现宽幅震荡、结构分化的走势，上证指数下跌 2.15%，沪深 300 指数微涨 1.64%。债券市场收益率经历大幅波动。1-4 月，受疫情影响，债券收益率趋于下行；5 月后随着经济逐渐反弹，叠加货币政策边际收紧，债券收益率则又有明显上行。

##### 2、经营举措和业绩

###### (1) 权益自营投资业务

2020 年上半年，公司权益自营投资业务持续优化投研体系，坚持投资理念和既定策略方向，以基本面为锚，严控风险、重点布局，不断调整优化组合结构，取得较好投资收益，权益方向性业务投资收益率大幅跑赢市场。量化与衍生品业务以聚焦场内期权做市业务、提升交易对冲能力为目标，进一步夯实业务基础。公司根据监管要求积极推进沪伦通中国存托凭证做市和跨境转换业务。新三板做市业务以盘活存量资产为主，截至 6 月末，公司为 3 家挂牌公司提供做市报价服务。

###### (2) 固定收益自营投资业务

固定收益自营投资方面，公司进一步加强市场研判，及时调整持仓结构，较好地规避了市场波动风险；通过加强内部信评数据库建设，完善信评以及合规制度等手段，进一步严格控制信用风险和操作风险；积极拓宽各类融资渠道，如收益凭证、黄金租赁等，投资收益率跑赢中债指数。

##### 3、2020 年下半年展望

2020 年下半年，公司将进一步提升投研能力，权益自营投资业务将坚持从中长期角度布局优质资产，创造稳健的投资回报；固定收益自营投资业务将适时调整持仓结构，继续以信用债为底仓，并通过利率债、转债交易以及市场中性策略等提升投资报酬率。

#### 五、资产管理业务集群

资产管理业务集群包括资产管理业务、基金管理业务和海外资产管理业务。

2020 年上半年，该业务集群实现收入 10 亿元，占比 16%。

##### 1、市场环境

2020 年上半年，券商资管行业在资管新规及细则的框架下，持续规范调整，逐渐回归主动管理本源，增长速度虽然有所放缓，但整体发展更为健康。根据中国证券投资基金业协会数据，截至 2020 年一季度，证券公司资管产品规模为 9.97 万亿元，较年初下降 8%。公募基金行业保持稳步发展，基金资产管理规模继续实现增长。根据 Wind 统计，截至 2020 年 6 月末，公募基金资产

管理规模为 17.2 万亿元（含 ETF 联接基金），较年初增长 16%。银行理财子公司的陆续展业，资产管理行业竞争更加激烈，增强主动管理能力、构建差异化竞争优势成为发展的重点。

## 2、经营举措和业绩

### （1）资产管理业务

2020 年上半年，光证资管一方面聚焦主动管理，通过提升投研水平、优化投资策略，进一步丰富产品类型与布局；另一方面，坚持合规稳健经营，积极按照监管要求推进大集合公募化改造与存量私募业务整改工作，已完成 5 只大集合产品公募化转型。2020 年，受行业去通道影响，公司资产管理规模有所下降。截至 2020 年 6 月末，光证资管受托管理总规模 2,288.97 亿元，较年初减少 6.15%；主动管理规模 1,490.95 亿元，较年初减少 2.02%。主动管理规模占比为 65.14%。2020 年以来，光证资管作为管理人新增资产证券化项目 8 单，共计发行规模人民币 78.27 亿元。截至 2020 年 6 月末，光证资管净收入市场排名行业第 9 位。

表 2：资产管理计划产品

产品类型	资产管理规模（亿元）	较年初变化
集合资产管理计划	574.28	-24.28%
定向资产管理计划	1,358.77	-1.88%
专项资产管理计划	355.92	20.39%
合计	2,288.97	-6.15%

来源：公司内部统计

### （2）基金管理业务

2020 年上半年，光大保德信经营发展稳中向好。资产管理规模方面，积极把握上半年权益市场行情，推动权益产品首发，截至 2020 年 6 月末，公司公募资产管理规模 814.67 亿元。产品布局方面，光大保德信积极研究市场趋势，积极响应合作方的需求，设计开发了一系列的公募证券投资基金与专户理财产品。根据 Wind 数据，截至 2020 年 6 月末，光大保德信剔除货币理财规模为 618 亿元，货币基金规模为 196.67 亿元。

### （3）海外资产管理业务

2020 年上半年，面对充满不确定性的海外市场环境，光大新鸿基通过大力推进路演营销及产品创新，积极扩展海外资产管理业务。截至 2020 年 6 月末，光大新鸿基资产管理规模为 36.5 亿港元，同比增长 14.4%，其中主动管理资产规模 16.8 亿港元。

## 3、2020 年下半年展望

为平稳推动资管新规实施和资管业务规范转型，资管新规过渡期延长至 2021 年底，2020 年下半年，光证资管将按照监管要求持续推进公募化改造与存量私募业务规范工作；将进一步加强投研团队与能力建设，致力于做稳做优主动管理产品，提高长期竞争力。光大保德信将进一步加强投研团队建设，及时捕捉市场热点投资机会；以产品策略驱动业务布局，进一步加强新产品的布局和重点代销渠道的合作，并积极推动绩优产品的持续营销；针对银行理财子公司委外需求，加速对其机构销售覆盖，开拓专户业务合作，进一步提升综合竞争力。光大新鸿基将继续依托集



团业务协同，力求把握市场机会，加快业务发展，进一步提高产品业绩，围绕客户需求推进新产品落地和优势产品销售。

## 六、股权投资业务集群

股权投资业务集群包括私募基金投融资业务、另类投资业务和海外股权投资业务。

2020 年上半年，该业务集群实现收入-3 亿元。

### 1、市场环境

2020 年上半年，私募股权行业机遇和挑战并存。一方面，在宏观经济下行压力增大和新冠肺炎疫情的双重夹击下，私募股权投资募资难度普遍增大，投资周期拉长，退出项目数量较去年同期下降。在强监管背景下，券商私募股权基金行业面临业务转型，以及严格监管下的有序发展、提升市场化程度等诸多变化。另一方面，科创板市场总体运行平稳，股价表现整体较好，创业板注册制、新三板精选层陆续推出，丰富了股权投资机构的退出渠道，同时也带来新一轮科技创新领域的投资机会。香港资本市场的发债规模、股权融资规模及活跃度短期经历了回落，但境外融资需求仍保持在较高需求水平。

### 2、经营举措和业绩

#### （1）私募基金投融资业务

2020 年上半年，光大资本根据监管要求，针对直投项目和存量基金开展了积极整改规范，针对存量投资项目加强投后管理，妥善化解风险。光大发展下设 1 家基金子公司，设立各类投资基金 6 支，在管项目规模超过 290 亿元，涉及棚户区改造、城际铁路建设和高速公路等多个领域。

#### （2）另类投资业务

光大富尊作为公司另类投资子公司，重塑业务定位，积极推进并落实科创板跟投相关工作。截至 2020 年 6 月底末，完成战略配售项目 4 个。投后管理方面，光大富尊积极充实投后管理人员，投后工作实行精细化管理，保障项目安全有序退出。

#### （3）海外股权投资业务

公司股权投资打造境内外协同一体化。境外投融资业务与境内业务存在差异化优势，仍保持较高需求水平。截至 2020 年 6 月末，光大新鸿基结构融资业务存量项目 5 个，存量规模 12.71 亿港元。

### 3、2020 年下半年展望

2020 年下半年，光大资本及光大发展将继续加强存量直投和基金业务的投后管理工作，不断提升风险管控能力，优化升级合规管理水平，有序推进新基金的储备工作。光大富尊将继续积极开展科创板跟投和股权投资业务。加强投资团队的行业研究能力，以深度行业研究为基础，寻找所覆盖行业内的优质投资标的及投资机会。加强专业化投后管理团队的建设，做好现有项目的投后管理工作，抓住科创板、创业板注册制、新三板精选层等市场机遇，保障项目安全有序退出。光大新鸿基将重点聚焦国企及大型民企，创新合作模式；合理布局债股投资占比，深耕“三大一新”重点行业。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	631,506.08	586,103.33	7.75
营业支出	331,622.85	332,039.87	-0.13
经营活动产生的现金流量净额	685,979.19	3,972,569.63	-82.73
投资活动产生的现金流量净额	419,085.40	-395,083.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-615,805.21	-1,310,607.86	不适用

营业收入变动原因说明:2020 年上半年,公司实现营业收入 63.2 亿元,同比增加 4.5 亿元,增幅 7.75%。其中,利息净收入、手续费及佣金净收入、投资收益、其他收益及其他业务收入增加,公允价值变动收益减少。(1) 利息净收入 8.0 亿元,同比增加 0.3 亿元,增幅 4%,主要是存款利息收入增加;(2) 手续费及佣金净收入 36.6 亿元,同比增加 7.9 亿元,增幅 28%。其中:经纪业务手续费净收入 16.0 元,同比增加 2.2 亿元,增幅 16%,主要是股基交易额同比提升;投资银行业务手续费净收入 11.6 亿元,同比增加 3.6 亿元,增幅 45%,主要受承销规模增加的影响;资产管理业务手续费净收入 6.3 亿元,同比增加 2.3 亿元,增幅 58%,主要受业绩提成增加的影响。(3) 投资收益 11.4 亿元,同比增加 1.2 亿元,增幅 12%,主要是权益投资收益增加;(4) 其他收益 2.2 亿元,同比增加 0.8 亿元,增幅 56%,主要是收到的财政扶持资金增加;(5) 公允价值变动收益 3.2 亿元,同比减少 6.8 亿元,减幅 68%,主要是部分投资项目浮亏;(6) 其他业务收入 1.8 亿元,同比增加 1.2 亿元,增幅 198%,主要由于期货仓单业务收入增加。

营业支出变动原因说明:2020 年上半年,公司营业支出 33 亿元,与上年同期持平。其中:(1) 税金及附加 0.4 亿元,同比增加 0.1 亿元,主要系应税收入增加所致;(2) 业务及管理费 29.5 亿元,同比增加 0.4 亿元,增幅 1%;(3) 信用减值损失 1.8 亿元,同比减少 1.7 亿元,减幅 48%,主要是计提的债券减值损失减少;(4) 其他业务成本 1.4 亿元,同比增加 1.2 亿元,增幅 725%,主要由于期货仓单业务成本增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金净流入额为 69 亿元,较上年同期减少 329 亿元。其中,回购业务净流出额增加 264 亿元,为交易目的而持有的金融资产净流入额减少 92 亿元,代理买卖证券业务净流入额减少 35 亿元;拆入资金净流入额增加 27 亿元。剔除客户资金的影响,公司自有经营活动产生的现金净流出额为 1 亿元,上年同期为净流入 292 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金净流入额为 42 亿元,上年同期为净流出 40 亿元。其中,投资支付的现金流出减少 52 亿元,收回投资的现金流入增加 28 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金净流出额为 62 亿元,较上年同期减少 69 亿元。其中,发行债券及取得借款的现金流入增加 139 亿元,偿还债务及借款的现

金流出增加 73 亿元。

## 2 营业收入构成分析表

单位：万元 币种：人民币

项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
利息净收入	80,432	13	77,711	13	4
手续费及佣金净收入	366,382	58	287,184	49	28
投资收益	113,510	18	101,324	17	12
其他收益	21,660	3	13,862	2	56
公允价值变动收益	31,975	5	99,869	17	-68
汇兑收益	-119	0	229	0	-152
其他业务收入	17,666	3	5,924	1	198
营业收入合计	631,506	100	586,103	100	8

## 3 营业支出构成分析表

单位：万元 币种：人民币

成本构成项目	本期数		上年同期数		变动比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
税金及附加	3,782	1	3,137	1	21
业务及管理费	295,370	89	291,822	88	1
信用减值损失	18,304	6	35,362	11	-48
其他业务成本	14,167	4	1,718	1	725
营业支出合计	331,623	100	332,040	100	0

## 4 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
财富管理	237,062	131,003	45	2	15	-6
企业融资	123,780	59,337	52	51	21	12
机构客户	55,343	20,391	63	19	-5	9
投资交易	91,466	1,331	99	-11	-92	15
资产管理	101,211	47,575	53	26	18	3
股权投资	-28,478	3,085	不适用	不适用	-87	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东	27,350	12,412	55	13	-3	8
浙江	21,552	8,029	63	6	-11	7
上海	12,520	6,121	51	14	-3	9
北京	7,922	3,084	61	35	-12	21
重庆	4,931	1,881	62	4	-4	3
江苏	4,824	3,249	33	10	-13	18
四川	3,275	1,547	53	11	-10	11

福建	1,722	526	69	1	-58	42
黑龙江	2,160	1,350	38	5	2	2
云南	2,144	1,127	47	16	60	-14
其他地区分支机构	15,121	8,433	44	10	-13	14
公司本部及子公司	527,985	283,864	46	7	1	3

## 5 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,381,787.00	26.25	4,901,181.35	24.01	9.81	/
结算备付金	212,400.88	1.04	368,856.77	1.81	-42.42	客户结算备付金减少
融出资金	3,707,944.53	18.08	3,411,865.92	16.72	8.68	/
存出保证金	538,500.08	2.63	441,552.78	2.16	21.96	/
买入返售金融资产	530,968.41	2.59	828,580.74	4.06	-35.92	股票质押及债券回购规模减少
交易性金融资产	6,531,510.73	31.86	6,540,359.37	32.05	-0.14	/
债权投资	626,073.46	3.05	720,586.58	3.53	-13.12	/
其他债权投资	1,080,214.08	5.27	1,255,286.77	6.15	-13.95	/
其他权益工具投资	501,465.84	2.45	507,252.16	2.49	-1.14	/
长期股权投资	104,022.49	0.51	103,941.62	0.51	0.08	/
其他资产	526,486.80	2.57	557,518.18	2.73	-5.57	/
短期借款	655,973.58	4.26	542,494.53	3.50	20.92	/
应付短期融资款	1,188,873.55	7.71	448,938.26	2.90	164.82	短期债权余额增加
拆入资金	748,305.58	4.86	606,370.54	3.91	23.41	/
卖出回购金融资产款	1,924,179.09	12.49	2,463,610.96	15.89	-21.90	/
代理买卖证券款	5,297,695.09	34.38	4,537,956.88	29.26	16.74	/
应付职工薪酬	212,980.66	1.38	155,827.22	1.00	36.68	应付短期薪酬增加
预计负债	300,282.32	1.95	301,092.24	1.94	-0.27	/
长期借款	338,081.30	2.19	625,524.64	4.03	-45.95	子公司长期借款减少
应付债券	3,736,910.89	24.25	4,735,646.47	30.54	-21.09	/
其他负债	663,572.08	4.31	682,284.10	4.40	-2.74	/

其他说明



截至 2020 年 6 月 30 日，公司资产总额 2,050 亿元，较年初略有增加。其中，货币资金、结算备付金及存出保证金增加 42 亿元，融出资金增加 30 亿元；同时，买入返售金融资产减少 30 亿元，金融产品投资减少 28 亿元。

期末公司负债总额 1,541 亿元，较年初减少 10 亿元，减幅 1%。其中，长期借款及应付债券减少 129 亿元，卖出回购金融资产款减少 54 亿元；同时，应付短期融资款、短期借款及拆入资金增加 100 亿元，代理买卖证券款（含信用）增加 76 亿元。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见第十节 七、60 所有权或使用权受到限制的资产。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期末，公司长期股权投资 10.40 亿元，较年初增加 81 万元，增幅 0.08%。主要为联营企业权益法下投资收益。具体内容详见第十节 七、12 长期股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

详见第二节 十、采用公允价值计量的项目。

## (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

1、光大期货有限公司，成立于 1993 年 4 月 8 日，注册资本 15 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：商品期货经纪，金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理，公开募集证券投资基金销售。

截至 2020 年 6 月 30 日，光大期货总资产 120.62 亿元，净资产 19.68 亿元，净利润 0.67 亿元。

2、上海光大证券资产管理有限公司，成立于 2012 年 2 月 21 日，注册资本 2 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：证券资产管理业务。

截至 2020 年 6 月 30 日，光证资管总资产 30.33 亿元，净资产 23.11 亿元，净利润 2.98 亿元。

3、光大资本投资有限公司，成立于 2008 年 11 月 7 日，注册资本 40 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：投资管理，资产管理，股权投资，投资咨询。

截至 2020 年 6 月 30 日，光大资本总资产 32.73 亿元，净资产-7.24 亿元，净亏损 3.51 亿元。

4、光大富尊投资有限公司，成立于 2012 年 9 月 26 日，注册资本 20 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：金融产品投资等。

截至 2020 年 6 月 30 日，光大富尊总资产 28.40 亿元，净资产 21.11 亿元，净利润 1.52 亿元。

5、光大证券金融控股有限公司，是一家根据香港法律注册成立的有限责任公司，成立于 2010 年 11 月 19 日，为公司全资子公司。业务性质为投资控股和金融服务。

截至 2020 年 6 月 30 日，光证金控总资产折合人民币 250.58 亿元，净资产折合人民币-1.67 亿元，净亏损折合人民币 1.00 亿元。2020 年 8 月，光证金控完成增资港币 23 亿元，实缴资本由港币 27.65 亿元增至港币 50.65 亿元，以 7 月底财务状况测算，净资产增至港币 21.50 亿元。

6、光大发展投资有限公司，成立于 2017 年 6 月 12 日，注册资本 5 亿元，为公司全资子公司。经营范围为：股权投资，股权投资管理，投资管理，资产管理，项目投资，投资咨询。

截至 2020 年 6 月 30 日，光大发展总资产 12.33 亿元，净资产 5.68 亿元，净利润 0.11 亿元。

7、光大幸福国际租赁有限公司，成立于 2014 年 9 月 29 日，注册资本 10 亿元，公司通过光大资本、光证金控持有 85% 股权（其中光大资本持有的 35% 股权受 MPS 风险事件影响已被冻结，详见公司公告 2019-037 号）。经营范围为：融资租赁业务、租赁业务等。

截至 2020 年 6 月 30 日，光证租赁总资产 38.14 亿元，净资产 11.98 亿元，净利润 0.14 亿元。

8、光大保德信基金管理有限公司，成立于 2004 年 4 月 22 日，注册资本 1.6 亿元，由公司和保德信投资管理有限公司合资成立，公司持有 55% 股权。经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理。

截至 2020 年 6 月 30 日，光大保德信总资产 13.37 亿元，净资产 11.81 亿元，净利润 0.85 亿元。

9、大成基金管理有限公司，成立于 1999 年 4 月 12 日，注册资本 2 亿元，公司持有 25% 股权。经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理。

截至 2020 年 6 月 30 日，大成基金总资产 37.57 亿元，净资产 24.22 亿元，净利润 1.51 亿元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用□不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团合并了 16 家结构化主体，这些主体包括资产管理计划及合伙企业。对于本公司作为管理人的资产管理计划，以及作为普通合伙人或投资管理人的合伙企业，在综合考虑对其拥有的投资决策权及可变回报的敞口等因素后，认定对部分资产管理计划及部分合伙企业拥有控制权，并将其纳入合并范围。2020 年 6 月 30 日，上述纳入合并范围的结构化主体的净资产为人民币 86.71 亿元。

## (八) 合并范围的变更

详见第十节 九、合并范围的变更。

## (九) 募集资金使用情况

本公司于 2016 年 8 月发行境外上市外资股（H 股）共计 704,088,800 股，实际募集资金 8,926,855,727.40 港元，以实际收款日中国人民银行公布的港元兑换人民币中间价折合人民币 7,631,224,758.25 元。扣除发行费用后，净额为折合人民币 7,380,333,967.67 元。

公司承诺募集资金全部用于 H 股招股说明书中资金用途列示的内容。经公司四届三十次董事会及 2017 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于变更 H 股部分募集资金用途的议案》，同意变更 H 股募集资金用途的比例，即：约 59% 用于发展资本中介业务、约 11% 用于境外业务运营以及境内外平台的非内生性扩张、约 20% 用于发展财富管理业务以及机构证券业务、约 10% 用于营运资金以及后台系统搭建等。

截至 2020 年 6 月 30 日，H 股募集资金使用情况如下：人民币 45.27 亿元用于发展资本中介业务，人民币 8.68 亿元用于境外业务扩张，人民币 14.60 亿元用于发展财富管理及机构证券服务业务，人民币 8.25 亿元用于营运资金、后台系统搭建及其他一般企业用途，剩余 116 万元。（已使用人民币 H 股募集资金按实际结汇汇率计算，已使用港元 H 股募集资金按使用当日汇率计算，未使用 H 股募集资金汇率按照 2020 年 6 月 30 日汇率计算。按照以上汇率折算方式，H 股募集资金净额折合人民币 76.81 亿元。）

公司发行的各期债券募集资金使用情况详见第九节 三、公司债券募集资金使用情况。

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、风险管理概述

公司推行稳健经营的风险管理文化，始终致力于构建与公司战略发展目标相适配的全面风险管理体系，完善风险管理制度，建设风险管理信息系统，提高风险管理专业水平，有效管理公司经营过程面临的各类风险，促进公司各项业务健康持续发展。

#### 2、风险管理架构

公司风险管理组织架构包括四个层级：董事会及其风险管理委员会、监事会；管理层及下属各专业委员会；各风险管理职能部门；各部门、分支机构及子公司。

公司董事会承担全面风险管理的最终责任，负责推进风险文化建设；审议批准公司全面风险管理的基本制度；审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；审议公司定期风险评估报告；建立与首席风险官的直接沟通机制等。董事会授权其下设的风险管理委员会履行其全面风险管理的部分职责。公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会及经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

公司管理层对全面风险管理承担主要责任，负责制定风险管理制度，并适时调整；建立健全全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；制定风险偏好、风险容忍度及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风险管理中存在的问题并向董事会报告；建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制等。公司管理层下设若干专业委员会，在各自职责范围内负责部分风险管理职能。

公司具有风险管理职能的部门包括：风险管理与内控部、法律合规部、内部审计部、信息技术总部、财务与司库部、运营管理总部、董事会（监事会）办公室、投资银行质量控制总部、投资银行内核办公室。各职能部门按照公司授权对公司不同风险进行识别、监测、评估和报告，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的对口风险管理工作。

公司各业务部门、分支机构及子公司负责人承担各自业务领域风险管理的直接责任。公司各业务部门、分支结构及子公司负责严格按照公司授权管理体系在被授予的权限范围内开展业务，严禁越权从事经营活动，并通过制度、流程、系统等方式，进行有效管理和控制。

### 3、各类风险的应对措施

#### (1) 市场风险

公司面临的市场风险是指持有的金融工具由于市场价格变化或波动而引起未来损失的风险，主要包括权益类及其他价格风险、利率风险、汇率风险等。

针对市场风险，公司遵循主动管理和量化导向的原则，根据公司风险偏好设定公司市场风险容忍度、业务风险限额等多层级的风险限额体系，在展业过程中通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释等手段进行风险控制。公司董事会确定自营业务年度规模、市场风险损失容忍度；公司管理层下设委员会将市场风险损失容忍度进行分解，并审批具体业务限额，包括净敞口、投资集中度、基点价值等。同时，压力测试是公司市场风险管理中的重要组成部分，公司建立了压力测试机制，及时根据业务发展情况和市场变化情况，评估本公司在压力情景下的可能损失，为管理层经营决策提供依据。

随着公司海外扩张及业务拓展，公司可能面临汇率波动风险。从资金来源和运用的角度，公司潜在的汇率风险主要体现在通过境内人民币融资投资到外币资产，以及外币融资投入人民币资产。截至报告期末，公司并未开展上述类型业务，所有境外子公司的外币融资均专项使用于当地

市场投资，以实现汇率风险的天然对冲。未来，公司将视实际情况通过一系列措施对冲、缓释汇率风险，以支持公司境外业务的发展。

### （2）信用风险

信用风险是指因债务人或交易对手无法履约的风险，主要来源于代理客户买卖证券及期货交易、债券投资发行人或场外衍生品交易对手违约风险以及融资融券等信用业务客户未按照协议约定足额偿还负债风险。

针对代理客户买卖证券及期货业务，根据监管要求均以保证金结算方式进行，信用风险敞口很小。针对债券投资，公司建立投资集中度限额、债项投资评级下限、密切跟踪债券发行人经营情况和资信水平等措施，控制信用风险敞口；针对信用业务，公司通过对客户进行风险教育、征信、授信、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索，建立严格的担保物范围及折算率、保证金比例、履约担保比例的标准等多种手段，对其信用风险进行管理和控制；针对场外衍生品业务，公司对交易对手进行尽职调查、资信评级及规模控制，通过每日盯市、追保、处置担保品等手段来控制交易对手的信用风险敞口。

### （3）操作风险

公司面临的操作风险是指由内部流程不完善、人员、信息技术系统及外部事件造成损失的风险。

公司严格控制操作风险，制定了操作风险管理办法，明确了操作风险治理结构，强化了操作风险管理各道防线的职责。公司持续推动操作风险管理体系健全完善，加强业务流程管理和信息技术系统建设，强化问责，减少操作风险发生的可能性；公司推动了操作风险管理工具的建设和运用，完善了操作风险事件报告和损失数据收集机制，进一步提升了操作风险管理能力。公司充分重视创新产品、创新业务操作风险的识别与控制，规范业务操作规程，确保公司总体操作风险可控、可承受。

### （4）流动性风险

流动性风险，是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的资金需求的风险。

公司以谨慎防范流动性风险为目标，制定了流动性风险管理办法，明确了流动性风险管理相关的目标、策略、治理结构和报告体系。在资产负债管理和全面风险管理体系下，公司始终秉承稳健的风险管理理念，通过采用前瞻管理、动态调整的方式，根据总体风险管理政策制定了覆盖母、子公司的流动性风险容忍度和配套拆解管理机制，并逐步完善对不同性态子公司的差异化流动性风险管理框架。此外，公司还根据不同业务的流动性特性，构建差异化的资金管理模式，并配套对应的流动性风险限额管理与监控预警体系。公司持续合理计量流动性风险管理成本，并探索将流动性因素完善的纳入公司资金定价体系之中。

公司通过储备充足优质资产、审慎动态管理负债期限结构等方式，建立了良好的流动性风险应急与资本补足机制，同时积极拓展融资渠道和融资方式，持续建立健全流动性风险管理体系。



公司授权财务与司库部负责整体流动性风险管理工作，统筹公司资金来源与融资管理，协调安排公司资金需求，开展现金流管理；公司风险管理与内控部负责监督公司整体流动性风险限额的执行情况。

### （5）信息技术风险

**业务连续性风险：**公司经纪、自营等证券交易业务均高度依赖电子信息系统实时处理，并在电子设备上存储大量的交易业务和经营活动数据。证券交易系统涉及环节众多，并具有较高的连续性保障要求，可能会面临软硬件故障、机房基础设施故障、通讯线路故障等不可预料事件带来的信息系统风险隐患，影响公司的声誉和服务质量，甚至可能会带来经济损失和法律纠纷。

**网络安全风险：**随着互联网金融的兴起与发展，证券业务的渠道不断扩张和延伸，互联网业务系统的安全形势越来越严峻，存在恶意网络攻击、网站仿冒、信息篡改或病毒木马等互联网安全风险，可能对网上交易系统、网上业务系统、面向互联网的内部应用系统造成极大的威胁，甚至可能会给公司造成经济损失或声誉影响。

**数据泄露风险：**近年来金融科技飞速发展，包括大数据系统在内的各类数据分析平台被广泛应用，导致数据应用范围不断扩大，数据集中化程度不断提高，由此带来的数据泄露的安全隐患也越来越大。

**金融科技风险：**随着金融科技应用的逐渐深入，产品结构、业务生态、经营模式都较传统模式发生了较大改变，金融科技创新所带来新的风险的隐蔽性、突发性、传染性也越来越强。报告期内，公司持续深化信息技术改革，提升金融科技能力；持续深化“队伍前置、服务前移、全程协同”的技术服务模式，优化组织管理模式，推动技术与业务的深度融合，不断完善云计算平台、大数据平台、AI 基础技术能力平台建设，夯实公司数字化转型基石。

公司坚持贯彻“预防为主、应急为辅、持续改进、追求卓越”的运维管理工作思路，持续推进“坚守安全底线、加快科技赋能”的工作目标，深入强化“安全先行、风险可控、业务驱动、技术引领”的理念，努力践行标准化、精细化运维管理，不断优化运维工具，推进运维平台体系的优化和重构；通过稳固核心交易系统、持续深化 ISO20000、ISO27001 技术服务体系、积极推进统一的监、管、控三大平台建设，IT 运维管理水平大幅提升，实现运维工作的提质增效，向“服务标准化、流程自动化、管理数字化、决策智能化”的运维四化方向迈进，有效管控信息技术风险。持续完善信息安全制度、优化流程，构建移动安全态势感知系统，推动安全管理模式从被动防御向主动预防、主动管理转变，提升公司信息主动管理能力。报告期内，公司总体的信息技术风险可控，重要信息技术系统安全稳定运行。

### （6）声誉风险

声誉风险，是指由公司经营管理及其他行为或外部事件导致公司股东、员工、客户、第三方合作机构、监管机构、媒体及公众等对证券公司负面评价的风险。

公司持续开展适当而有效的声誉风险管理，建立了规范的管理制度、科学的组织架构以及完善的管控体系，陆续制定并修订了《光大证券股份有限公司信息发布管理办法》《光大证券股份

有限公司声誉风险防控和危机公关事务管理办法》《光大证券重大突发事件报告工作管理办法》《光大证券股份有限公司重大突发事件应急预案管理办法》《光大证券股份有限公司微信公众号管理细则》等相关办法。

公司设有媒体事务管理工作小组和突发事件应急处置领导小组，在声誉风险管理中实现了公司与部门层面的协同统一。此外，公司设置了专职岗位负责舆情监测和对外媒体关系维护工作，同时聘请了第三方咨询顾问公司和法律事务所，协助公司做好声誉风险管理。

目前，公司已实现对子公司声誉风险防控体系全覆盖，各子公司均已建立与自身实际情况相匹配的声誉风险防范与处置管理办法。

### (7) 合规风险

合规风险，是指因公司或其工作人员的经营管理或执业行为违反法律法规和准则而使公司被依法追究法律责任、采取监管措施、给予纪律处分、出现财产损失或商业信誉损失的风险。

为有效控制合规风险，公司通过建立切实可行的合规管理体系，实现对合规风险的有效识别、评估和管理，形成合规考核问责、培训等长效机制，为公司各项业务依法合规经营提供有效支持和监督。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 3 月 4 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 3 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺	承诺方	承诺	承诺时间及	是否有履	是否及
------	----	-----	----	-------	------	-----

	类型		内容	期限	行期限	时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国光大集团股份公司	在筹备公司 A 股于上海证券交易所上市及 H 股于香港联交所上市时，均作出了以公司为受益人的不竞争承诺	2009 年 8 月、2016 年 8 月	否	是

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

经公司五届二十六次董事会审议通过《关于续聘 2020 年度外部审计机构的议案》，续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）、安永会计师事务所为公司 2020 年度外部审计机构。该事项尚需提交股东大会审议。详见公司公告临 2020-088 号。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过 1,000 万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10% 以上的重大诉讼、仲裁事项。公司其他诉讼情况见本报告“第五节 重要事项 十六、其他重大事项的说明”。

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。



公司下属孙公司光大浸辉因 MPS 相关事项收到上海国际仲裁中心裁决书及上海金融法院的执行通知书（详见公告临 2020-049、临 2020-051 及临 2020-080 号）。光大浸辉为独立法人主体，上述支付义务仍在履行程序中。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

公司日常关联交易主要与控股股东光大集团及其下属公司、联系人（光大集团成员）之间发生。公司和光大集团成员同为金融市场的重要参与者，日常经营中不可避免地需要进行各类证券和金融产品的交易，并互相提供证券和金融服务。上述交易均按照一般商业条款进行，且有助于公司扩展服务范围，增加业务机会，提升服务水平。公司与关联方相关业务的开展符合公司实际情况，符合本公司股东的整体利益。公司日常关联交易于日常业务过程中达成；按照一般商务条款或更佳条款进行；按照规限这些关联交易的协议进行，条款公平合理，并符合本公司股东的整体利益。

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司五届二十二次董事会及 2019 年年度股东大会审议通过了《公司 2020 年度预计日常关联/连交易的议案》。报告期内，公司严格在《公司 2020 年度预计日常关联/连交易的议案》所确定的日常关联/连交易范围内执行交易。报告期内，本公司与光大集团成员发生的日常关联交易具体情况如下：

#### 1、房屋租赁

交易性质	交易分类	2020 年预计金额 (人民币万元)	2020 年上半年实际 执行金额 (人民币万元)
房屋租赁业务	房屋租赁收入	690	165.59

	房屋租赁支出	4,600	753.26
--	--------	-------	--------

## 2、证券和金融产品交易

交易性质	交易分类	2020 年预计金额 (人民币亿元)	2020 年上半年实际 执行金额 (人民币亿元)
证券和金融产品交易	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	2,800	811.93
	证券和金融产品交易所产生的现金流出总额	2,800	878.04

## 3、证券及金融服务

交易性质	交易分类	2020 年预计金额 (人民币万元)	2020 年上半年实际 执行金额 (人民币万元)
证券及金融服务	收入：提供证券和金融服务	105,000	14,951.34
	支出：接受证券和金融服务	29,000	8,080.37

## 4、非金融综合服务

交易性质	交易分类	2020 年预计金额 (人民币万元)	2020 年上半年实际 执行金额 (人民币万元)
非金融综合服务	收入：提供非金融综合服务	400	-
	支出：接受非金融综合服务	8,600	114.54

本公司与关联法人、关联自然人的相关服务或产品按照统一规定的标准开展，相关交易按照市场价格进行定价，定价原则合理、公平。2020 年上半年，关联自然人遵循法律法规和监管要求的规定接受本公司提供的证券及金融服务、认购本公司发行的证券和金融产品，本公司与关联自然人发生的证券及金融服务类收入涉及金额约为 0.31 万元，本公司与其他关联法人（除光大集团成员外）发生的证券及金融服务类收入涉及的金额为 465.30 万元。本公司与其他关联法人发生的证券和金融产品交易类交易的具体情况如下：

序号	关联人	交易分类	2020 年 预计金额 (人民币亿元)	2020 年上半年实际 执行金额 (人民币亿元)
1	中信建投证券股份有限公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	因业务的发生及规模的不确定性，按实际发生额计算	59.36
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		57.35

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5.85
报告期末对子公司担保余额合计（B）	95.38

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	95.38
担保总额占公司净资产的比例（%）	18.73%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	1. 报告期内，本公司的担保事项主要包括：为全资子公司光证资管提供净资本担保，及为全资子公司光证金控境外商业银行举借贷款向担保人提供反担保。截至2020年6月30日，上述担保余额约合人民币40.67亿元。公司控股子公司的担保事项主要包括：公司全资子公司光证金控及其子公司，为满足下属子公司业务开展，对其下属子公司提供的贷款担保、融资性担保等。截至2020年6月30日，上述担保余额约合人民币54.71亿元。 2. 担保发生额为当年新增额，不含当年减少额。

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2020年是决胜全面小康、决战脱贫攻坚的收官之年，公司积极响应国家脱贫攻坚号召，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻中央“四个不摘”政策，紧紧围绕证监会、证券业协会扶贫工作倡议要求，进一步加大领导力度、投入力度、精准力度“三个力度”，提升金融扶贫、产业扶贫、民生扶贫“三个贡献”，聚焦产业扶持和“三保障”难点问题，按照突出精准、突出特色、突出实效的思路，从当地老百姓最需要的和当地政府最关心的问题出发，发挥公司自身优势和金融属性，实施精准帮扶，巩固脱贫成果，确保湖南新田县等结对帮扶地区实现稳定脱贫、迈向乡村振兴。

公司根据习近平总书记近期在决战决胜脱贫攻坚座谈会上的重要讲话精神，制定了《光大证券2020年扶贫工作方案》，将重点聚焦“证券+产业”、“证券+消费”、“证券+资本”、“证券+健康”、“证券+扶智”、“证券+教育”、“证券+党建”以及“证券+扶志”八个方面，继续发扬完善“证券+”精准扶贫创新模式，为国家2020年实现总体脱贫贡献力量。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

2020 年上半年，公司不断探索符合行业特点、切合地方实际的帮扶新模式，深化了以“证券+”为代表的综合扶贫创新模式，产业扶贫、消费扶贫、党建扶贫、教育扶贫、医疗扶贫、公益扶贫全面开花。

通过“产+供+销”全方面扶持新田县含硒农作物等特色产业发展，为结对帮扶地区师生定制光大“阳光关爱”师生重大疾病保险计划助力医疗扶贫，组织公司工会以“爱心年货”的形式继续采购新田富硒大米、古丈茶叶、赣州脐橙、湖北香菇等特色农产品助力消费扶贫，支持结对帮扶地区基层农村党支部完善基层组织活动场所和设施建设，推动以湖南新田县为重点的结对帮扶县在脱贫摘帽的基础上，进一步巩固成果，推进实施乡村振兴战略，奔向小康目标。

## 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	800
2. 物资折款	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	800
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	新田大豆制品精深加工项目投入 60 万
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	50
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	
4.2 资助贫困学生人数（人）	
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	门楼下学校基础设施维修投入 47.84 万
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	
6. 生态保护扶贫	

其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	1. 河山岩传统古村落修缮项目投入 130 万 2. 山田湾村美丽乡村建设项目投入 100 万 3. 金陵水库库尾环境提质改造工程投入 100 万
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	
8.2 定点扶贫工作投入金额	
8.3 扶贫公益基金	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	5
9.2. 投入金额	362.16
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	750
9.4. 其他项目说明	新圩镇祖亭下村电力排渠项目、门楼下乡竹林坪村新造自然村生产便道建设项目、骥村镇胡家社区农用停车坪建设项目、骥村镇黄栗山村红皮萝卜种植区道路硬化项目、“小源会议旧址”党员教育活动基地修缮项目
三、所获奖项（内容、级别）	
2020 年 5 月：社会力量助力挂牌督战工作荣誉证书（上海市对口支援与合作交流工作领导小组办公室与云南省沪滇扶贫协作领导小组办公室）	
2020 年 6 月：全国金融先锋号（中国金融工会）	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

2020 年上半年，公司深入学习贯彻习近平总书记在决战决胜脱贫攻坚座谈会上的重要讲话精神，积极开展各类帮扶行动。一是重点聚焦湖南省新田县，直接投入并引入帮扶资金合计 1,500 万，推动开展文旅扶贫、教育扶贫、党建扶贫、产业扶贫、基建扶贫等方面共 10 个扶贫项目，进一步巩固新田县摘帽、村出列、户脱贫的脱贫成效；二是积极响应国家关于为湖北省解决特色农产品滞销问题的号召，统筹公司各项资源采购湖北滞销农产品，已完成采购湖北滞销农产品 20 万元。三是光大证券通过设立“阳光关爱”保险扶贫计划，为公司结对帮扶的湖南省新田县、江西省兴国县、寻乌县、万安县以及宁夏西吉县等地区 41.3 万名师生定制重大疾病保险项目，投入保费金额 413.66 万元，总保额约 145 亿元，以此化解师生因病致贫、因病返贫的忧虑。四是积极开展消费扶贫，购买贫困地区农产品金额 88.25 万元（含购买湖北滞销农产品 20 万元）。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

2020 年下半年，公司将积极采取多种方式帮助贫困地区企业融资，争取在 IPO、新三板，以及绿色债券（含资产证券化产品）及创新创业公司债等方面提供各项融资服务；继续落实“一司一县”精准扶贫任务，积极推动落实新田县文旅扶贫、教育扶贫、党建扶贫、产业扶贫、基建扶贫等 10 个扶贫项目；不断探索契合当地实际情况的精准扶贫长效机制，助力帮扶地区稳定脱贫，为打赢脱贫攻坚战贡献光大力量。

## 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

公司严格遵守运营所在地环境保护相关的法律法规，将环保责任作为自身责任的重要组成部分，全力推动公司向可持续发展迈进。报告期内，公司继续助力绿色金融，洞察绿色融资需求，支持改善全社会的环境效益；同时，公司倡导绿色运营，实施节能降耗工作，努力削减水、电、纸的消耗量，减少温室气体排放量和废弃物产生量，降低运营对环境的影响。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## 十五、其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

经公司第五届第二十六次董事会审议通过《公司会计政策变更的议案》，变更定期报告中分部报告列报口径，将原五大业务板块重分类为六大业务集群，该变更不影响财务报表数据和列报，仅影响分部报告的列报。详见公司公告临 2020-089 号。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用



### (三) 其他

√适用 □不适用

#### 1、已在临时公告披露的诉讼事项

公司诉股票质押客户德威投资集团有限公司、周某某，具体情况详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2020-048）。

公司诉融资融券客户石河子市瑞晨股权投资合伙企业(有限合伙)，具体情况详见公司于 2020 年 1 月 7 日披露的《涉及诉讼的公告》（公告编号：临 2020-002）。目前，公司已通过二级市场平仓累积收回约 3,792 万元。

公司诉股票质押客户石河子市瑞晨股权投资合伙企业(有限合伙)，具体情况详见公司于 2020 年 6 月 10 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：临 2020-061）。石河子市瑞晨股权投资合伙企业已提起上诉，目前正在二审中。

#### 2、以往年度已披露、报告期内有进展的诉讼等相关事项

公司诉股票质押客户崔某等案已披露于公司 2019 年年度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项的说明”章节。目前该案向法院申请强制执行。

公司就金融衍生品交易合同纠纷，分别以国富期货有限公司为被申请人，向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁；以上海御本企业管理有限公司、滕某为被申请人，向上海国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁，已披露于公司 2019 年年度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项的说明”章节。上述案件，已向法院申请强制执行。目前，以国富期货、上海御本企业管理有限公司作为被申请人的案件已作执行完毕结案处理。

公司诉融资融券业务客户尹某某案已披露于 2019 年半年度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项的说明”章节。该案已收到一审判决，法院判决尹某某归还融资本金约 2,402 万元，并支付融资利息、融资罚息等。目前该案已向法院申请强制执行。公司就债券交易纠纷诉大连金玛商城企业集团有限公司案，已披露于公司 2019 年年度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项的说明”章节。目前，该案已向法院申请强制执行。

公司诉股票质押业务客户尹某等案已于 2019 年半年度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项的说明”章节。目前，收到法院终结执行裁定。

公司就债券交易纠纷诉大连金玛商城企业集团有限公司案，已披露于公司 2019 年年度报告“第三节重要事项”——“十六、其他重要事项的说明”章节。目前，该案已向法院申请强制执行。

#### 3、报告期内及期后新增诉讼等相关事项

2020 年 5 月 7 日，郑某以销售债券时存在不实陈述，以司徒某及新鸿基投资服务有限公司为被告向香港高等法院提起诉讼。涉案金额约为港币 1,370 万元。该案已由香港高等法院立案。



2020 年 6 月 1 日，光大资本就股票回购合同纠纷，以湖州呈志实业有限公司、浙江瑞明节能科技股份有限公司为被告向上海市静安区人民法院提起诉讼，涉案金额约为 1,535 万元。该案已由上海市静安区人民法院受理。

2020 年 7 月 2 日，光证租赁就融资租赁合同纠纷，以汉邦（江阴）石化有限公司、江阴澄星实业集团有限公司、李某为被告向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，涉案金额约为 4,927 万元，该案已由上海市浦东新区人民法院受理。

2020 年 7 月 27 日，中国光大证券（香港）有限公司向前经纪人张某提起反诉，主张张某需为其服务、介绍的客人所欠款项承担责任，金额约港币 3,985 万元。张某此前以中国光大证券（香港）有限公司为被告向香港高等法院提起诉讼，向光证香港索偿经纪佣金约港币 700 万元。

#### 4、全资子公司相关重要事项

光大资本下属公司光大浸辉投资管理（上海）有限公司担任上海浸鑫投资咨询合伙企业（有限合伙）（“浸鑫基金”）的执行事务合伙人。浸鑫基金投资的 MPS 项目出现风险未能按原计划实现退出。浸鑫基金中两家优先级合伙人之利益相关方招商银行、华瑞银行因《差额补足函》以其他合同纠纷为由向光大资本提起诉讼，光大资本已收到一审判决，目前，光大资本已提起上诉，相关诉讼仍在履行司法程序中。华瑞银行因同一事项向光大浸辉提起仲裁，深圳恒祥股权投资基金企业（有限合伙）以私募股权投资合同纠纷为由向光大浸辉，暴风（天津）投资管理有限公司、上海群畅金融服务有限公司提起仲裁，上述仲裁已收到仲裁结果。公司已根据相关诉讼、仲裁的最新进展，对上述事项计提了相应的预计负债及资产减值准备。公司将持续关注该事项的进展情况和结果，持续对最终需承担的具体责任结果进行评估，并履行相关的信息披露义务。（详见公司公告临 2019-008 号、临 2019-012 号、临 2019-016 号、临 2019-037 号、临 2019-051 号、临 2020-015 号、临 2020-049 号、临 2020-051 号、临 2020-080 号及本报告“第十节财务报告”-“十三、承诺及或有事项”）。

2020 年 6 月 4 日，上海证券交易所因 2018 年度公司业绩预告信息披露不准确，差异绝对值金额巨大且未及时更正，出具了《关于对光大证券股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（上海证券交易所纪律处分决定书（2020）55 号）。

光证金控于 2015 年向新鸿基有限公司收购其子公司新鸿基金融集团 70% 股权。根据相关协议，新鸿基有限公司被授予剩余 30% 股份认沽权等相关权利，其可于 2020 年 6 月至 12 月期间按协议约定条款行使认沽权等相关权利。报告期内，光证金控与对方正在就认沽权等相关事项进行沟通协商，后续将根据协商谈判情况履行相应审议程序并及时披露相关进展。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	112,303 户, 其中, A 股股东 112,120 户, H 股登记股东 183 户
------------------	---

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国光大集团公司	0	1,159,456,183	25.15	-	无	-	国有法人
中国光大控股有限公司	0	982,250,000	21.30	-	无	-	境外法人
香港中央结算(代理人)有限公司	4,200	703,639,100	15.26		未知		未知
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	(6,220,000)	141,298,447	3.06	-	无	-	其他
中国证券金融股份有限公司	0	137,863,472	2.99	-	无	-	其他

香港中央结算有限公司	17,337,898	83,890,907	1.82	-	无	-	未知
中国长城资产管理股份有限公司	0	54,978,619	1.19	-	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	37,568,900	0.81	-	无	-	国有法人
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	6,935,076	27,080,039	0.59	-	无	-	其他
工银瑞信基金-农业银行-工银瑞信中证金融资产管理计划	0	24,431,977	0.53	-	无	-	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国光大集团股份公司	1,159,456,183	人民币普通股	1,159,456,183
中国光大控股有限公司	982,250,000	人民币普通股	982,250,000
香港中央结算(代理人)有限公司	703,639,100	境外上市外资股	703,639,100
平安大华基金-平安银行-平安银行股份有限公司	141,298,447	人民币普通股	141,298,447
中国证券金融股份有限公司	137,863,472	人民币普通股	137,863,472
香港中央结算有限公司	83,890,907	人民币普通股	83,890,907
中国长城资产管理股份有限公司	54,978,619	人民币普通股	54,978,619
中央汇金资产管理有限责任公司	37,568,900	人民币普通股	37,568,900
中国建设银行股份有限公司-国泰中证全指证券公司交易型开放式指数证券投资基金	27,080,039	人民币普通股	27,080,039
工银瑞信基金-农业银行-工银瑞信中证金融资产管理计划	24,431,977	人民币普通股	24,431,977
上述股东关联关系或一致行动的说明	中央汇金资产管理有限责任公司是中央汇金投资有限责任公司的全资子公司，中央汇金投资有限责任公司持有中国光大集团股份公司 55.67% 的股份。中国光大控股有限公司是中国光大集团股份公司全资子公司中国光大集团有限公司的控股子公司。 除此之外，公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。		

注 1：香港中央结算(代理人)有限公司为公司 H 股非登记股东所持股份的名义持有人

注 2：香港中央结算有限公司为公司沪股通股票名义持有人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘秋明	执行董事、总裁	聘任
房晔	首席信息官	聘任
梁纯良	业务总监	聘任
孟祥凯	董事	离任
孙文秋	监事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年1月16日，公司第五届董事会第十九次会议审议通过，同意聘任刘秋明先生为公司总裁。2020年3月3日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过，同意选举刘秋明先生为公司执行董事。刘秋明先生执行董事及总裁任职自2020年3月13日起生效。

2020年4月17日，公司第五届董事会第二十三次会议通过，同意聘任房晔先生为公司首席信息官。房晔先生的任职自公司董事会审议通过之日起生效。

2020年4月17日，公司第五届董事会第二十三次会议通过，同意聘任梁纯良先生为公司业务总监。梁纯良先生的任职自公司董事会审议通过之日起生效。

2020年6月4日，公司董事会收到董事孟祥凯先生的书面辞职报告，孟祥凯先生因个人原因辞去公司董事职务。该辞职事项自辞职报告送达董事会之日起生效。

2020年6月23日，公司监事会收到监事孙文秋先生的书面辞职报告，孙文秋先生因个人原因辞去公司监事职务。孙文秋先生的辞任自辞呈送达公司监事会之日起生效。

### 三、其他说明

√适用 □不适用

#### （一）员工及薪酬政策

截至报告期末，公司共有在职员工 8,913 人（含经纪人 2,551 人），其中，母公司 7,049 人，一级全资及控股子公司 1,864 人。

公司根据市场化原则，坚持实行具备市场竞争力的以 MD 职级为基础的工资制度，员工收入由工资、绩效以及福利三部分构成。工资依据员工所在 MD 职级、资历、能力、业绩等要素核定，绩效则与个人、部门、公司等多个层面的业绩紧密挂钩。公司依照国家及地方法律法规，为员工提供全方位的福利保障。在法定福利方面，公司为员工提供养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、带薪年假等；在补充性福利方面，公司建立企业年金计划作为员工补充养老保险制度，以减少员工退休前后收入差距，提高员工退休后生活质量；此外，公司还为员工及其子女提供补充商业保险及年度健康体检等福利，以确保员工拥有健康的体魄和高质量的生活。

公司实行风险金制度，激励与约束并施，以控制风险，促进公司持续稳健运行。公司紧跟行业动向，及时调整薪酬结构及水平，为员工提供行业内有竞争力的薪酬福利，以达成“吸引人才、留住人才、激励人才”的目标。

根据相关条例，本公司承担的保费及福利供款按有关薪酬成本的若干百分比定期计算，并支付予相关劳动及社会福利部门。公司不能于任何情况下提取或使用就上述设定供款计划(defined contribution)作出的资金供款。

#### （二）员工培训

公司不断丰富和完善分层分级的教育培训体系，按照集团深化改革和公司战略规划要求，坚持党建引领，以价值创造为导向，以人才梯队建设和组织能力建设为主要抓手，结合员工职业发展特点，制定和实施年度培训计划。结合党建、领导力、创新思维等内容安排培训课程，提升对于战略调整的敏锐度和公司各项工作变化的快速应变能力；搭建总部与各分支机构经验交流平台，全面提升员工的业务技能和综合素质。充分利用公司内外部及互联网资源，灵活结合在线培训和线下培训，丰富员工学习机会。

## 第九节公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

截至本报告批准报出日，尚未到期的公司债券情况：

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
光大证券股份有限公司2017年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	17光证G2	143155	2017年7月4日	2022年7月4日	15.00	4.70	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2017年公开发行公司债券(第二期)(品种一)	17光证G3	143325	2017年10月16日	2020年10月16日	41.00	4.80	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2017年公开发行公司债券(第二期)(品种二)	17光证G4	143326	2017年10月16日	2022年10月16日	16.00	4.90	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)(品种二)	18光证G2	143576	2018年4月18日	2021年4月18日	33.00	4.78	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年非公开发行公司债券(第三期)(品种二)	18光证06	150585	2018年7月30日	2021年7月30日	40.00	4.67	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年公开发行公司债券(第二期)(品种一)	18光证G3	143652	2018年9月26日	2021年9月26日	28.00	4.30	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2018年非公开发行次级债券(第一期)	18光证C1	150942	2018年12月13日	2021年12月13日	30.00	4.30	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第一期)	19光证01	151115	2019年1月22日	2022年1月22日	30.00	3.88	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2019年非公开发行公司债券(第二期)	19光证02	162002	2019年8月22日	2022年8月22日	30.00	3.75	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2020年非公开发行证券公司短期公司债券(第一期)	20光证D1	162950	2020年1月16日	2021年1月14日	30.00	3.30	到期一次还本付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2020年非公开发行公司债券(第一期)(疫情防控债)	20光证F1	166222	2020年3月9日	2023年3月9日	30.00	3.19	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	20光证G1	163641	2020年6月22日	2023年6月22日	15.00	3.10	按年付息	上海证券交易所



光大证券股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第二期)(品种一)	20 光证 G3	163731	2020 年 7 月 14 日	2023 年 7 月 14 日	37.00	3.60	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司 公开发行 2020 年永续次级债券(第一期)	20 光证 Y1	175000	2020 年 8 月 17 日	2025 年 8 月 17 日	20.00	4.40	按年付息	上海证券交易所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

“18 光证 02” 兑付工作已于 2020 年 1 月 20 日完成兑付并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2020-012。

“17 光证 04” 兑付工作已于 2020 年 2 月 14 日完成兑付并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2020-020。

“17 光证 06” 兑付工作已于 2020 年 4 月 27 日完成兑付并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌，详见公司公告临 2020-045。

“17 光证 G1” 兑付工作已于 2020 年 7 月 6 日完成，并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌。

“18 光证 05” 兑付工作已于 2020 年 7 月 30 日完成兑付并在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台摘牌。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G2”、“18 光证 G3”、“20 光证 G1”、“20 光证 G3”、“20 光证 Y1” 为面向专业投资者公开发行。

其他各期债券为面向专业投资者非公开发行。

子公司在报告期内存续债券的情况，详见第十节 七、35 应付债券。

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券、国泰君安证券、中国银河证券、东吴证券、招商证券、中信证券
	办公地址	请见其他说明
	联系人	请见其他说明
	联系电话	请见其他说明
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

其他说明：

√适用 □不适用

简称	代码	受托管理人	资信评级机构
17 光证 G2	143155.SH	国泰君安证券	中诚信国际信用评级有限责任公司

17 光证 G3	143325.SH	国泰君安证券	中诚信国际信用评级有限责任公司
17 光证 G4	143326.SH	国泰君安证券	中诚信国际信用评级有限责任公司
18 光证 G2	143576.SH	国泰君安证券	中诚信国际信用评级有限责任公司
18 光证 G3	143652.SH	国泰君安证券	中诚信国际信用评级有限责任公司
18 光证 06	150585.SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
18 光证 C1	150942.SH	中国银河证券	非公开发行债券无评级
19 光证 01	151115.SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
19 光证 02	162002.SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
20 光证 D1	162950.SH	东吴证券	非公开发行债券无评级
20 光证 F1	166222.SH	招商证券	非公开发行债券无评级
20 光证 G1	163641.SH	招商证券	中诚信国际信用评级有限责任公司
20 光证 G3	163731.SH	招商证券	中诚信国际信用评级有限责任公司
20 光证 Y1	175000.SH	中信证券	中诚信国际信用评级有限责任公司

上述受托管理人联系人、联系方式如下：

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号
	联系人	杨铃珊
	联系电话	021-20370733
债券受托管理人	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层
	联系人	陈曲
	联系电话	010-83574504
债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
	联系人	王鲲鹏
	联系电话	021-38032625
债券受托管理人	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦
	联系人	钱尧
	联系电话	0512-62938667
债券受托管理人	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
	联系人	刘华超
	联系电话	010-60840902
债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	联系人	张宝乐
	联系电话	010-60837524

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

#### （1）募集资金使用情况说明

“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G2”“18 光证 06”、和“18 光证 G3”募集资金扣除发行等相关费用后，均用于补充公司营运资金，或用于调整公司负债结构和改善财务结构。

“18 光证 C1”、“19 光证 01”、“19 光证 02”、“20 光证 D1”募集资金扣除发行等相关费用后，全部用于偿还到期、赎回或者回售的债务融资工具。

“20 光证 F1”募集资金扣除发行等相关费用后，90%用于偿还到期的债务融资工具，10%用于支持疫情防护防控相关业务。

“20 光证 G1”、“20 光证 G3”募集资金扣除发行等相关费用后，全部用于补充公司日常生产经营所需营运资金。

“20 光证 Y1”募集资金扣除发行等相关费用后拟用于补充营运资金，偿还到期债务。

截至本报告披露日期，上述公司债券的募集资金专项账户余额为 0。募集资金的使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

#### (2) 募集资金使用审批程序

公司所发行债券的募集资金根据各期《募集说明书》核准或约定的用途使用，对应用途遵照公司资产负债委员会审批、自有资金管理办法规定等方式确定的分级授权执行，有固化的决策程序，大额的付款审批手续符合相关要求。

#### (3) 专项账户运作情况

公司与募集资金监管银行及受托管理人签订三方《募集资金专项账户监管协议》，公司就每期发行的债券设立募集资金专项账户，该账户专项用于公司所发行的公司债券募集资金的接受、存储、划转。

截至本报告披露之日，公司募集资金专项账户运作正常，提取运用均和募集说明书中资金用途约定保持一致。

### 四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

公司聘请中诚信国际信用评级有限责任公司对公司进行评级。根据中诚信证评 2020 年 7 月出具的《主体信用评级报告》，经中诚信国际信用评级委员会最后审定，维持公司信用等级为 AAA。

2020 年 5 月 26 日，中诚信国际对公开发行公司债券“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G2”、“18 光证 G3”信用状况进行跟踪评级，并出具《光大证券股份有限公司 2020 年度跟踪评级报告》，维持公司主体信用级别为 AAA，评级展望稳定，维持上述债项信用等级为 AAA。本次信用评级报告《光大证券股份有限公司 2020 年度跟踪评级报告》的全文详见上海证券交易所网（<http://www.sse.com.cn>）。2020 年发行“20 光证 G1”、“20 光证 G3”、“20 光证 Y1”信用等级均为 AAA。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司存续债券均采用无担保的发行方式，偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司按时履行各期债券年度付息及到期还本付息义务。公司偿债能力良好，公司偿债资金将主要来源于公司日常的盈利积累及经营活动所产生的现金流。公司的收入规模和盈利积累，较大程度上保证了公司按期偿本付息的能力。报告期内公司相关计划和措施与募集说明书的相关承诺保持一致。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“18 光证 06”、“19 光证 01”和“19 光证 02”聘请兴业证券股份有限公司作为债券受托管理人；“18 光证 C1”聘请中国银河证券股份有限公司作为债券受托管理人；“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G2”和“18 光证 G3”聘请国泰君安证券股份有限公司作为债券受托管理人；“20 光证 D1”聘请东吴证券股份有限公司作为债券受托管理人。“20 光证 F1”、“20 光证 G1”、“20 光证 G3”聘请招商证券股份有限公司作为债券受托管理人。“20 光证 Y1”聘请中信证券股份有限公司作为债券受托管理人。聘请公司与上述债券受托管理人均签订了《债券受托管理协议》。

报告期内，债券受托管理人按照《债券受托管理协议》履行相应职责。根据《债券受托管理协议》，2020 年 1-6 月，兴业证券出具了《兴业证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券受托管理事务临时报告》共计 5 次；银河证券出具了《中国银河证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司重大事项临时受托管理事务报告》共计 9 次。上述报告均已在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露。

上述债券的 2019 年度债券受托管理报告已于 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提请投资者关注。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减 (%)	变动原因
流动比率	2.28	2.61	-12.76	/
速动比率	1.43	1.67	-14.32	/
资产负债率 (%)	66.51	69.11	减少 2.6 个 百分点	/
贷款偿还率 (%)	不适用	不适用	不适用	/
现金及现金等价物余额	53,054,416,221.58	48,127,755,020.57	10.24	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比 上年同期增	变动原因

			减 (%)	
息税折旧摊销前利润	4,392,710,955.30	4,293,729,573.81	2.31	/
EBITDA 利息保障倍数	4.16	2.98	39.75	应付债券利息支出减少
利息偿付率 (%)	140.62	131.41	增加 9.21 个百分点	/

注：EBITDA 剔除预计负债的影响。

### 九、关于逾期债项的说明

适用  不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用  不适用

报告期内，公司其他债务融资工具主要包括：收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、融出资金债权资产支持专项计划、短期融资券。各项融资均按时兑付本金及利息。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司银行授信总额约达 2,400 亿元，已使用额度约为 450 亿元，未使用额度约为 1950 亿元。

公司信誉良好，报告期内公司按时偿还各类负债，未发生负债展期、减免情形。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金投向与募集说明书的约定一致；严格履行信息披露责任，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。

报告期内，公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险。

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用  不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	53,817,870,000.79	49,011,813,511.90
其中：客户资金存款		45,757,057,215.73	37,971,941,336.33
结算备付金	七、2	2,124,008,785.77	3,688,567,655.10
其中：客户备付金		1,356,217,959.79	1,965,549,374.87
融出资金	七、3	37,079,445,308.59	34,118,659,152.14
衍生金融资产	七、4	30,086,206.63	9,239,091.67
存出保证金	七、5	5,385,000,825.70	4,415,527,843.67
应收款项	七、6	3,206,431,441.99	3,077,872,474.26
买入返售金融资产	七、7	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产	七、8	65,315,107,309.43	65,403,593,689.97
债权投资	七、9	6,260,734,552.82	7,205,865,812.64
其他债权投资	七、10	10,802,140,792.12	12,552,867,665.11
其他权益工具投资	七、11	5,014,658,415.73	5,072,521,594.63
长期股权投资	七、12	1,040,224,919.93	1,039,416,216.45
固定资产	七、13	851,870,176.76	825,705,310.52
在建工程	七、14	3,105,418.20	3,105,418.20
使用权资产	七、15	687,898,878.20	755,776,122.81
无形资产	七、16	240,547,865.21	314,058,497.22
商誉	七、17	1,036,041,801.92	1,016,192,826.14
递延所得税资产	七、18	1,486,580,977.26	1,618,157,266.89
长期待摊费用		81,825,930.79	100,417,584.03
其他资产	七、19	5,264,867,970.32	5,575,181,788.39
资产总计		205,038,131,656.16	204,090,346,890.27
<b>负债：</b>			
短期借款	七、23	6,559,735,839.48	5,424,945,317.15
应付短期融资款	七、24	11,888,735,479.53	4,489,382,551.45
拆入资金	七、25	7,483,055,822.41	6,063,705,400.67
交易性金融负债	七、26	561,256,280.76	893,217,959.39
衍生金融负债	七、4	178,980,704.67	103,677,498.23
卖出回购金融资产款	七、27	19,241,790,868.16	24,636,109,604.48
代理买卖证券款	七、28	52,976,950,859.10	45,379,568,827.57
应付职工薪酬	七、29	2,129,806,573.69	1,558,272,175.42
应交税费	七、30	689,382,241.07	848,014,798.19



应付款项	七、31	1,255,197,187.63	1,355,795,685.22
合同负债	七、32	4,404,569.29	64,890.29
预计负债	七、33	3,002,823,199.79	3,010,922,390.27
长期借款	七、34	3,380,813,045.02	6,255,246,402.77
应付债券	七、35	37,369,108,874.39	47,356,464,737.30
租赁负债	七、36	687,119,279.47	744,847,932.80
递延所得税负债	七、18	64,793,979.03	128,461,905.83
其他负债	七、37	6,635,720,777.23	6,822,841,004.99
负债合计		154,109,675,580.72	155,071,539,082.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、38	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
资本公积	七、39	23,243,332,206.05	23,278,784,166.60
其他综合收益	七、40	-107,916,530.44	-70,053,654.33
盈余公积	七、41	2,971,443,494.20	2,971,443,494.20
一般风险准备	七、42	6,919,020,341.07	6,868,588,464.56
未分配利润	七、43	11,716,437,322.95	9,785,174,730.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		49,353,104,472.83	47,444,724,840.21
少数股东权益		1,575,351,602.61	1,574,082,968.04
所有者权益（或股东权益）合计		50,928,456,075.44	49,018,807,808.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		205,038,131,656.16	204,090,346,890.27

法定代表人：刘秋明 主管会计工作负责人：刘秋明 会计机构负责人：何满年

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>资产：</b>			
货币资金		32,924,055,431.51	28,475,977,038.67
其中：客户资金存款		30,088,535,211.98	23,807,749,535.46
结算备付金		2,634,025,357.45	5,220,663,566.39
其中：客户备付金		1,894,181,571.08	3,525,230,404.57
融出资金		30,692,934,442.24	27,424,757,226.61
衍生金融资产		365,866.58	18,544.94
存出保证金		544,376,592.13	475,700,307.38
应收款项	十七、4	532,232,785.49	429,119,629.68
买入返售金融资产		5,067,544,521.82	7,795,745,333.69
<b>金融投资：</b>			
交易性金融资产		56,517,105,445.41	54,281,984,640.31
债权投资		6,103,101,657.14	7,006,225,172.62
其他债权投资		10,822,623,929.93	12,573,976,642.10
其他权益工具投资		4,927,108,210.33	4,984,971,389.23
长期股权投资	十七、1	7,150,510,340.13	7,136,427,918.50

固定资产		714,951,982.34	678,822,649.21
在建工程		3,105,418.20	3,105,418.20
使用权资产		543,039,293.07	604,784,880.86
无形资产		88,887,882.13	85,292,321.88
递延所得税资产		1,252,315,307.66	1,357,472,744.04
长期待摊费用		73,286,705.41	85,835,921.95
其他资产	十七、4	1,363,799,591.60	1,253,445,169.16
资产总计		161,955,370,760.57	159,874,326,515.42
<b>负债：</b>			
应付短期融资款		11,888,735,479.53	4,489,382,551.45
拆入资金		7,483,055,822.41	6,063,705,400.67
衍生金融负债		74,332,282.03	62,562,289.79
卖出回购金融资产款		18,959,525,308.14	23,744,699,470.31
代理买卖证券款		31,395,471,501.00	26,726,954,546.19
应付职工薪酬		1,465,854,961.42	939,242,743.11
应交税费		512,809,510.03	606,376,580.54
应付款项		452,726,854.84	408,275,851.25
合同负债		27,068.86	64,890.29
应付债券		35,764,311,454.53	44,939,489,518.46
租赁负债		537,230,656.76	592,648,661.12
其他负债		3,386,022,525.92	3,160,103,739.20
负债合计		111,920,103,425.47	111,733,506,242.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
资本公积		25,138,970,656.74	25,138,970,656.74
其他综合收益		96,489,622.45	151,438,500.49
盈余公积		2,971,443,494.20	2,971,443,494.20
一般风险准备		5,821,920,448.00	5,821,920,448.00
未分配利润		11,395,655,474.71	9,446,259,534.61
所有者权益（或股东权益）合计		50,035,267,335.10	48,140,820,273.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		161,955,370,760.57	159,874,326,515.42

法定代表人：刘秋明 主管会计工作负责人：刘秋明 会计机构负责人：何满年

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		6,315,060,791.30	5,861,033,277.28
利息净收入	七、44	804,317,439.19	777,108,160.21
其中：利息收入		2,812,068,645.75	3,039,856,212.09
利息支出		2,007,751,206.56	2,262,748,051.88
手续费及佣金净收入	七、45	3,663,823,692.34	2,871,840,065.02

其中：经纪业务手续费净收入		1,596,401,973.65	1,378,023,949.97
投资银行业务手续费净收入		1,160,904,405.72	799,473,960.45
资产管理业务手续费净收入		634,637,028.76	402,440,099.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	1,135,097,556.31	1,013,240,041.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,340,739.04	21,734,303.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		1,211,821.72	-9,314,243.18
其他收益	七、47	216,599,215.81	138,619,521.34
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、48	319,753,659.05	998,692,749.58
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,194,696.61	2,289,371.52
其他业务收入	七、49	176,661,725.21	59,243,367.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、50	2,200.00	-
二、营业支出		3,316,228,464.19	3,320,398,706.08
税金及附加	七、51	37,817,736.59	31,373,633.63
业务及管理费	七、52	2,953,701,776.21	2,918,224,827.71
信用减值损失	七、53	183,039,778.72	353,620,888.94
其他业务成本	七、54	141,669,172.67	17,179,355.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,998,832,327.11	2,540,634,571.20
加：营业外收入	七、55	2,415,910.88	764,487.74
减：营业外支出	七、56	15,141,427.24	307,116,633.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,986,106,810.75	2,234,282,425.35
减：所得税费用	七、57	763,692,325.69	552,163,749.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,222,414,485.06	1,682,118,675.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,222,414,485.06	1,682,118,675.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,151,890,456.16	1,609,064,928.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		70,524,028.90	73,053,747.43
六、其他综合收益的税后净额	七、40	-18,405,674.68	198,582,464.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-37,459,720.35	194,459,272.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-47,248,930.50	194,127,493.15
1. 其他权益工具投资公允价值变动		-47,248,930.50	194,127,493.15
（二）将重分类进损益的其他综合收益		9,789,210.15	331,779.78
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-368,831.47	7,202,548.67
2. 其他债权投资公允价值变动		922,905.66	-54,133,894.28
3. 其他债权投资信用损失准备		-7,905,699.87	42,047,695.54
4. 外币财务报表折算差额		17,140,835.83	5,215,429.85

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19,054,045.67	4,123,191.42
七、综合收益总额		2,204,008,810.38	1,880,701,140.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,114,430,735.81	1,803,524,201.49
归属于少数股东的综合收益总额		89,578,074.57	77,176,938.85
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.4667	0.3490
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.4667	0.3490

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		4,914,352,716.10	4,385,703,902.07
利息净收入		667,132,175.31	579,920,836.41
其中：利息收入		2,280,717,774.41	2,368,825,916.02
利息支出		1,613,585,599.10	1,788,905,079.61
手续费及佣金净收入	十七、2	2,418,455,263.90	1,878,604,334.36
其中：经纪业务手续费净收入		1,258,046,611.76	1,063,245,560.85
投资银行业务手续费净收入		1,137,895,320.81	783,954,890.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、3	987,369,526.71	773,298,911.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		37,701,253.10	37,105,054.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		1,211,821.72	-9,314,243.18
其他收益		186,593,095.73	104,946,784.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		641,062,136.53	1,039,158,835.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,223,626.74	1,136,048.53
其他业务收入		8,516,891.18	8,638,151.83
二、营业支出		2,182,585,349.27	2,416,857,017.77
税金及附加		31,804,590.60	27,666,482.85
业务及管理费		1,963,347,825.76	1,891,630,714.19
信用减值损失		181,416,572.23	233,406,850.13
其他资产减值损失		-	260,000,000.00
其他业务成本		6,016,360.68	4,152,970.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,731,767,366.83	1,968,846,884.30
加：营业外收入		1,643,535.41	436,797.85
减：营业外支出		9,999,549.02	5,319,845.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,723,411,353.22	1,963,963,837.01
减：所得税费用		603,819,426.24	413,408,597.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,119,591,926.98	1,550,555,239.30
（一）持续经营净利润（净亏损以		2,119,591,926.98	1,550,555,239.30

“—”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-54,545,722.28	188,987,022.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.其他权益工具投资公允价值变动		-47,248,930.50	194,127,493.16
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-7,296,791.78	-5,140,470.91
2.其他债权投资公允价值变动		-368,831.47	7,202,548.67
3.其他债权投资信用损失准备		980,405.66	-54,415,154.28
七、综合收益总额		-7,908,365.97	42,072,134.70
		2,065,046,204.70	1,739,542,261.55

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		789,407,071.08	10,018,441,956.24
收取利息、手续费及佣金的现金		7,312,991,752.84	6,871,342,574.83
拆入资金净增加额		1,409,112,500.00	-
回购业务资金净增加额		-	23,767,586,985.70
代理买卖证券收到的现金净额		7,007,877,990.16	10,544,731,324.84
应收融资租赁款及售后租回款的减少		392,455,216.84	626,947,570.73
收到其他与经营活动有关的现金	七、58	1,618,904,251.55	1,346,746,713.98
经营活动现金流入小计		18,530,748,782.47	53,175,797,126.32
拆入资金净减少额		-	1,321,250,000.00
融出资金净增加额		2,950,201,897.98	2,111,804,827.28
回购业务资金净减少额		2,602,994,376.21	-
支付利息、手续费及佣金的现金		1,363,271,913.82	947,746,028.67
支付给职工及为职工支付的现金		1,455,087,779.82	1,551,701,310.80
支付的各项税费		1,199,186,013.19	856,231,637.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、58	2,100,214,942.02	6,661,367,026.84
经营活动现金流出小计		11,670,956,923.04	13,450,100,831.43
经营活动产生的现金流量净额		6,859,791,859.43	39,725,696,294.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,232,441,133.13	4,426,692,493.52
取得投资收益收到的现金		433,375,597.63	336,815,577.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,774,187.61	7,456,971.66
投资活动现金流入小计		7,687,590,918.37	4,770,965,042.81
投资支付的现金		3,362,942,983.00	8,542,881,722.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资		133,793,957.16	178,922,559.58

产支付的现金			
投资活动现金流出小计		3,496,736,940.16	8,721,804,282.05
投资活动产生的现金流量净额		4,190,853,978.21	-3,950,839,239.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		6,256,009,459.15	3,628,375,652.16
发行债券收到的现金		30,111,431,368.00	18,837,850,000.00
筹资活动现金流入小计		36,367,440,827.15	22,466,225,652.16
偿还债务支付的现金		32,737,204,464.88	28,343,555,490.14
偿还借款支付的现金		7,995,652,294.57	5,069,987,812.86
偿还租赁负债本金和利息支付的现金		186,270,100.14	173,991,999.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,606,366,106.59	1,984,768,934.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		88,309,440.00	86,626,828.41
筹资活动现金流出小计		42,525,492,966.18	35,572,304,237.54
筹资活动产生的现金流量净额		-6,158,052,139.03	-13,106,078,585.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		34,067,502.40	6,793,154.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,926,661,201.01	22,675,571,624.72
加：期初现金及现金等价物余额		48,127,755,020.57	38,937,006,077.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、59	53,054,416,221.58	61,612,577,702.25

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		-	8,004,351,314.23
收取利息、手续费及佣金的现金		5,191,587,559.33	4,750,862,258.24
拆入资金净增加额		1,409,112,500.00	-
回购业务资金净增加额		-	20,893,123,514.51
代理买卖证券收到的现金净额		4,550,356,320.93	8,035,794,258.65
收到其他与经营活动有关的现金		1,115,086,669.63	1,050,399,878.03
经营活动现金流入小计		12,266,143,049.89	42,734,531,223.66
为交易目的而持有的金融资产净增加额		886,273,212.75	-
拆入资金净减少额		-	1,321,250,000.00
融出资产净增加额		3,252,613,147.16	3,033,586,352.67
回购业务资金净减少额		2,242,448,960.99	-
支付利息、手续费及佣金的现金		1,085,076,884.90	739,661,172.83
支付给职工及为职工支付的现金		988,290,748.51	994,505,531.01
支付的各项税费		836,429,585.89	563,015,038.99
支付其他与经营活动有关的现金		594,049,950.06	909,791,411.37
经营活动现金流出小计		9,885,182,490.26	7,561,809,506.87
经营活动产生的现金流量净额		2,380,960,559.63	35,172,721,716.79



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,186,768,201.38	4,425,410,664.08
取得投资收益收到的现金		484,583,323.07	540,964,793.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,306,362.85	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	7,746,598.72
投资活动现金流入小计		6,691,657,887.30	4,974,122,056.66
投资支付的现金		3,412,431,328.59	6,895,365,995.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,668,865.71	40,522,520.11
投资活动现金流出小计		3,531,100,194.30	6,935,888,515.31
投资活动产生的现金流量净额		3,160,557,693.00	-1,961,766,458.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
发行债券收到的现金		30,005,120,000.00	18,837,850,000.00
筹资活动现金流入小计		30,005,120,000.00	18,837,850,000.00
偿还债务支付的现金		31,725,720,000.00	27,688,710,000.00
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金		113,931,858.83	106,060,644.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,145,650,332.30	1,639,523,240.48
筹资活动现金流出小计		32,985,302,191.13	29,434,293,885.42
筹资活动产生的现金流量净额		-2,980,182,191.13	-10,596,443,885.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,223,626.74	1,136,048.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,566,559,688.24	22,615,647,421.25
加：期初现金及现金等价物余额		32,931,128,537.66	25,221,724,072.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		35,497,688,225.90	47,837,371,493.29

法定代表人：刘秋明主管会计工作负责人：刘秋明会计机构负责人：何满年

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	23,278,784,166.60	-70,053,654.33	2,971,443,494.20	6,868,588,464.56	9,785,174,730.18	1,574,082,968.04	49,018,807,808.25	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	23,278,784,166.60	-70,053,654.33	2,971,443,494.20	6,868,588,464.56	9,785,174,730.18	1,574,082,968.04	49,018,807,808.25	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-35,451,960.55	-37,862,876.11	-	50,431,876.51	1,931,262,592.77	1,268,634.57	1,909,648,267.19	
(一) 综合收益总额	-	-	-37,459,720.35	-	-	2,151,890,456.16	89,578,074.57	2,204,008,810.38	
(二) 所有者投入和减少资本	-	-35,451,960.55	-	-	-	-	-	-35,451,960.55	
1. 其他	-	-35,451,960.55	-	-	-	-	-	-35,451,960.55	
(三) 利润分配	-	-	-	-	50,431,876.51	-221,031,019.15	-88,309,440.00	-258,908,582.64	
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	50,431,876.51	-50,431,876.51	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-170,599,142.64	-88,309,440.00	-258,908,582.64	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-403,155.76	-	-	403,155.76	-	-	
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-403,155.76	-	-	403,155.76	-	-	
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	23,243,332,206.05	-107,916,530.44	2,971,443,494.20	6,919,020,341.07	11,716,437,322.95	1,575,351,602.61	50,928,456,075.44	

项目	2019 年半年度							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	23,388,072,667.27	-298,154,906.16	2,893,340,363.77	6,475,730,964.56	10,133,249,933.39	1,554,827,757.48	48,757,854,419.31	
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	23,388,072,667.27	-298,154,906.16	2,893,340,363.77	6,475,730,964.56	10,133,249,933.39	1,554,827,757.48	48,757,854,419.31	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	6,089,159.15	190,088,797.67	-	36,834,557.24	1,115,522,082.68	-9,449,889.56	1,339,084,707.18	
(一) 综合收益总额	-	-	194,459,272.93	-	-	1,609,064,928.56	77,176,938.85	1,880,701,140.34	
(二) 所有者投入和减少资本	-	6,089,159.15	-	-	-	-	-	6,089,159.15	
1. 其他	-	6,089,159.15	-	-	-	-	-	6,089,159.15	
(三) 利润分配	-	-	-	-	36,834,557.24	-497,913,321.14	-86,626,828.41	-547,705,592.31	
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	36,834,557.24	-36,834,557.24	-	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-461,078,763.90	-86,626,828.41	-547,705,592.31	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-4,370,475.26	-	-	4,370,475.26	-	-	
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-4,370,475.26	-	-	4,370,475.26	-	-	
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	23,394,161,826.42	-108,066,108.49	2,893,340,363.77	6,512,565,521.80	11,248,772,016.07	1,545,377,867.92	50,096,939,126.49	

法定代表人: 刘秋明 主管会计工作负责人: 刘秋明 会计机构负责人: 何满年

**母公司所有者权益变动表**  
 2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	151,438,500.49	2,971,443,494.20	5,821,920,448.00	9,446,259,534.61	48,140,820,273.04
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	151,438,500.49	2,971,443,494.20	5,821,920,448.00	9,446,259,534.61	48,140,820,273.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-54,948,878.04	-	-	1,949,395,940.10	1,894,447,062.06
(一) 综合收益总额	-	-	-54,545,722.28	-	-	2,119,591,926.98	2,065,046,204.70
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	-170,599,142.64	-170,599,142.64
1. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-170,599,142.64	-170,599,142.64
(三) 所有者权益内部结转	-	-	-403,155.76	-	-	403,155.76	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-403,155.76	-	-	403,155.76	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	96,489,622.45	2,971,443,494.20	5,821,920,448.00	11,395,655,474.71	50,035,267,335.10

项目	2019 年半年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-85,427,447.43	2,893,340,363.77	5,665,714,187.14	9,344,597,080.67	47,567,982,479.89
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	-85,427,447.43	2,893,340,363.77	5,665,714,187.14	9,344,597,080.67	47,567,982,479.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	184,616,546.99	-	-	1,093,846,950.66	1,278,463,497.65
(一) 综合收益总额	-	-	188,987,022.25	-	-	1,550,555,239.30	1,739,542,261.55
(二) 利润分配	-	-	-	-	-	-461,078,763.90	-461,078,763.90
1. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-461,078,763.90	-461,078,763.90
(三) 所有者权益内部结转	-	-	-4,370,475.26	-	-	4,370,475.26	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-4,370,475.26	-	-	4,370,475.26	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	99,189,099.56	2,893,340,363.77	5,665,714,187.14	10,438,444,031.33	48,846,445,977.54

法定代表人: 刘秋明 主管会计工作负责人: 刘秋明 会计机构负责人: 何满年

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

光大证券股份有限公司(以下简称“光大证券、公司或本公司”)的前身为光大证券有限责任公司,经中国人民银行于1996年4月23日批准,于北京注册成立。本公司于2005年7月14日改制为股份有限公司,并更名为光大证券股份有限公司。本公司的母公司为中国光大集团股份公司(以下简称“光大集团”)。

经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)批准,本公司公开发行520,000,000股普通股(A股),并于2009年8月18日在上海证券交易所挂牌交易。

于2015年9月1日,本公司完成非公开发行股票的证券变更登记手续。非公开发行完成后,本公司的股本总数由发行前的3,418,000,000股A股增加至发行后的3,906,698,839股A股,注册资本由发行前的人民币3,418,000,000.00元增加至发行后的人民币3,906,698,839.00元。

于2016年8月18日,本公司在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)完成境外上市外资股(“H股”)的首次公开发售,共向公众发售680,000,000股每股面值人民币1元的新股。于2016年9月19日,本公司行使H股超额配售权,发售24,088,800股每股面值人民币1元的新股。

截至2020年06月30日,本公司累计注册资本为人民币4,610,787,639.00元。本公司的注册地点为中国上海市新闻路1508号。本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事证券及期货经纪、证券投资咨询、证券交易、证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、为期货公司提供中间介绍业务、证券投资基金代销、融资融券业务、代销金融产品业务、股票期权做市业务、投资管理、资产管理、股权投资、基金管理业务、融资租赁业务及监管机构批准的其他业务。

截至2020年6月30日,公司经批准已设立分公司14家。本公司子公司的情况参见本节附注十、1。

本报告期内,本集团新增或减少子公司的情况参见本节附注九。

截至2020年6月30日,公司共有在职员工8,913人(含经纪人2,551人),其中,本公司董事、监事及高级管理人员共27人。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团金融资产及金融负债的确认和计量、融出资金和融出证券、客户交易结算资金、转融通业务、资产管理业务、期货业务、融资租赁业务、买入返售和卖出回购金融资产款的确认和计量、风险准备的确认和计量以及收入的确认和计量是按照本集团相关业务特点制定的，具体政策参见相关附注。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团的会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的长期股权投资，按照该长期股权投资在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期损益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

### 金融资产及其他项目预期信用损失确认与计量

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。

对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

(1) 能够消除或显著减少会计错配。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、应收保理款及应收售后租回款进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收款项、其他应收款的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十五、2。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 11. 应收款项

### 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

参见附注五、10。



## 12. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10。

## 13. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10。

## 14. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见附注五、10。

## 15. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为其他权益工具投资计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按相应的比例转入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	40 年	0%	2.50%
电子通讯设备	直线法	3 年	0%	33.33%
办公设备及其他	直线法	5 年	0%	20.00%
运输设备	直线法	5 年	0%	20.00%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产等科目。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 19. 使用权资产

√适用 □不适用

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、广告位、车位、其他。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团的无形资产包括软件、客户关系及其他，按照成本进行初始计量。

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。交易席位费能为本集团带来经济利益的具体期限



并不确定，故作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团主要无形资产的摊销年限如下：

项目	摊销年限
软件及其他	3 年
客户关系	2.5 年至 10 年

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

## 21. 长期资产减值

适用  不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 无形资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 长期待摊费用
- 长期股权投资
- 商誉等

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 22. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。各项费用的摊销期限分别为：

自有固定资产装修费用，以两次装修期间与装修资产尚可使用年限两者中较短者作为摊销年

限，采用年限平均法摊销。

经营租入固定资产改良支出，以剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短者作为摊销年限，采用年限平均法摊销。

## 23. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 26. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 27. 收入

### (1)、收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 经纪业务及投资咨询业务

经纪佣金收入于交易日在达成有关交易后确认。经纪业务的处理及结算手续费收入于提供有关服务后确认。

投资咨询收入在安排有关交易或提供有关服务后确认。

#### 承销及保荐业务

承销及保荐费于承销或保荐责任完成时确认。

#### 资产管理业务

资产管理业务手续费于本集团有权收取资产管理协议收入时确认。

#### 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。其中：

##### (1) 融资融券利息收入

融资融券利息收入根据客户实际使用资金、实际卖出证券市值及使用时间和实际利率，按每笔融资或融券交易计算并确认相应的融资融券利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

##### (2) 存放金融同业利息收入

存放金融同业利息收入以按资金使用时间和实际利率确认利息收入。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收入。

##### (3) 买入返售金融资产收入

买入返售金融资产的收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在回购期内按实际利率法确认。直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

##### (4) 融资租赁利息收入

融资租赁利息收入按实际利率法在租赁期内各个期间分配未确认融资收益确认收入。

##### (5) 售后租回利息收入

售后租回利息收入按实际利率法在租赁期内各个期间分配未确认融资收益确认收入。

##### (6) 以摊余成本计量的债务工具投资

此类金融资产采用实际利率法确认利息收入

##### (7) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资利息收入

此类金融资产采用实际利率法确认利息收入

#### 投资收益

本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。股利收入于本集团收取股利的权利确立时确认。对权益性投资通常指除权日。对于中期股利，于董事会宣告发放股利时确认；对于年度股利，于股东大会批准董事会的股利方案时确认。

金融资产转移满足终止确认条件的，除了初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，应当将下列两项金额的差额计入当期收益：

-终止确认部分的账面价值；

-终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

采用成本法核算长期股权投资的，按被投资单位宣告发放的现金股利或利润中属于本公司的部分确认收益；采用权益法核算长期股权投资的，根据被投资单位实现的净利润或经调整的净利润计算应享有的份额确认投资收益。

## 28. 利润分配

√适用 □不适用

本公司当年实现的税后利润，在弥补以前年度亏损后，按 10%提取法定公积金、按 10%提取一般风险准备金、并按证监会规定的比例 10%提取交易风险准备金后，余额按股东大会批准方案进行分配。公司法定公积金累计额达到公司注册资本的 50%时，可以不再提取。

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

本集团与政府补助相关的会计处理采用总额法。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。



(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31. 租赁

#### (1)、新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

##### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

##### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理参见附注五、19和附注五、26。

##### 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本集团与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本集团采用简化方法：

- (1) 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；
- (2) 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- (3) 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本集团不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本集团将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；对于发生的租金延期支付，本集团在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

#### 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

未作为一项单独租赁进行会计处理的融资租赁变更，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

(1) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

(2) 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 作为经营租赁出租人



经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 售后租回交易

##### 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10对该金融资产进行会计处理。

### 32. 融资融券业务

√适用□不适用

本集团从事融资融券业务，即向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应抵押物的经营活动。

#### 融出资金

本集团将资金出借客户，形成一项应收客户的债权，并根据融资融券协议将收取的利息确认为利息收入。

本集团融出资金风险准备参照金融资产减值中以摊余成本计量的金融资产确认。

#### 融出证券

公司将自身持有的证券出借客户，并约定期限和利率，到期收取相同数量的同种证券，并根据融资融券协议将收取的利息确认为利息收入。此项业务融出的证券不满足终止确认条件，继续确认该金融资产，从交易性金融资产转为融出证券，并参照交易性金融资产进行后续计量。

### 33. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

#### (1) 买入返售金融资产及卖出回购金融资产款

买入返售及卖出回购业务按发生时实际支付或收到的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记，卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。

买入返售及卖出回购业务的买卖差价分别按实际利率法在返售或回购期间内确认为利息收入和利息支出。

#### (2) 客户交易结算资金核算办法

本集团代理客户买卖证券收到的代理买卖证券款，全额存入本集团指定的银行账户；本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为一项负债，与客户进行相关的结算。

本集团接受客户委托通过证券交易所代理买卖证券，与客户清算时如买入证券成交总额大于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，加代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费减少客户交易结算资金；如买入证券成交总额小于卖出证券成交总额，按清算日买卖证券成交价的差额，减代扣代缴的印花税和应向客户收取的佣金等手续费增加客户交易结算资金。

#### (3) 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。

#### (4) 客户资产管理业务

客户资产管理业务，指本集团接受委托负责经营管理客户资产的业务，包括定向资产管理业务、集合资产管理业务和专项资产管理业务。

本集团受托经营资产管理业务，比照证券投资基金核算，独立建账，独立核算。

本集团按合同规定比例计算的应由公司享有的收益，确认收入。

#### (5) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 一般风险准备和交易风险准备

根据 2007 年 12 月 18 日发布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的规定，本公司依据《金融企业财务规则》的要求，按税后利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取一般风险准备金。此前本公司根据《财政部关于印发〈证券公司财务制度〉的通知》（财债字[1999]215 号）的规定，按不低于税后利润弥补以前年度亏损后的 10% 的比例提取一般风险准备，用于弥补证券交易的损失，不得用于分红、转增资本。

根据《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号文）的规定，本公司依据《证券法》的要求，从 2007 年度起按年度实现净利润弥补以前年度亏损后的 10% 提取交易风险准备金，用于弥补证券交易的损失。

##### 本公司和子公司上海光大证券资产管理有限公司

本公司及光证资管根据《金融企业财务规则》（中华人民共和国财政部令第 42 号）及其实施指南（财金[2007]23 号）的规定，以及证监会颁布的《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320 号）的要求，按照当期净利润的 10% 提取一般风险准备；本公司及光证资管根据《证券法》和证监机构字[2007]320 号的规定，按照当期净利润的 10% 提取交易风险准备金。根据证监会公告[2018]39 号《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的规定，大集合产品按照公募基金的有关规定，按照管理费收入的 10% 计提风险准备金。提取的一般风险准备金、交易风险准备金及大集合风险准备金计入“一般风险准备”项目核算。

##### 子公司光大期货有限公司

本公司子公司光大期货根据《金融企业财务规则》及其实施指南的规定，按照当期净利润的 10% 提取一般风险准备，并在“一般风险准备”项目中核算。

##### 子公司光大保德信基金管理有限公司

根据中国证券监督管理委员会令第 94 号《公开募集证券投资基金风险准备金监督管理暂行办法》的规定，本公司子公司光大保德信每月从基金管理费收入中计提风险准备金，计提比例不得低于基金管理费收入的 10%。风险准备金余额达到上季末管理基金资产净值的 1% 时可以不再提取。风险准备金余额高于上季末管理基金资产净值 1% 的，基金管理人可以申请转出部分资金，但转出后的风险准备金余额不得低于上季末管理基金资产净值的 1%。提取的一般风险准备计入“一般风险准备”项目核算。

#### (7) 期货业务核算办法

##### 质押品的管理与核算方法

本集团接受的质押品包括：交易所注册的标准仓单、在中国境内流通的已上市国债、外币现

钞。上述凭证必须在凭证的有效期限内。

质押品是交易所注册的标准仓单，按各交易所质押金额计算方法规定办理。

质押品是上市国债、外币现钞的，按人民银行公布的市价、牌价确定其基价市值。

#### 实物交割的核算方法

按交割月最后交易日的结算价核算，每月清算，月底无余额。

#### (8) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

#### (9) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

#### (10) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

#### (11) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

##### 判断

在应用本集团会计政策时，除作出涉及估计之假设外，管理层亦对金融资产的分类、金融资产转移以及结构化主体作出重大影响的判断。

##### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式是否仍然可能是以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售进行分析，出售是否偶然或出售价值是否非常小都需要运用判断。

##### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

##### 金融资产转移

管理层需要就金融资产的转移作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

##### 结构化主体的合并

管理层需要对是否控制以及合并结构化主体作出重大判断，确认与否会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

本集团在评估控制时，需要考虑：1) 投资方对被投资方的权力；2) 因参与被投资方的相关活动而享有的可变回报；以及 3) 有能力运用对被投资方的权力影响其回报的金额。



本集团在评估对结构化主体拥有的权力时，通常考虑下列四方面：

- (1) 在设立被投资方时的决策及本集团的参与度；
- (2) 相关合同安排；
- (3) 仅在特定情况或事项发生时开展的相关活动；
- (4) 本集团对被投资方做出的承诺。

本集团在判断是否控制结构化主体时，还需考虑本集团之决策行为是以主要责任人的身份进行还是以代理人的身份进行的。考虑的因素通常包括本集团对结构化主体的决策权范围、其他方享有的实质性权利、本集团的薪酬水平、以及本集团因持有结构化主体的其他利益而承担可变回报的风险等。

**租赁期——包含续租选择权的租赁合同**

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团部分租赁合同拥有续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。

**估计及假设**

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

**运用估值技术确定金融工具的公允价值**

对于无法获得活跃市场报价的金融工具，本集团使用了估值模型计算其公允价值。估值模型包括现金流贴现分析模型等。在实际操作中，现金流贴现模型尽可能地只使用可观测数据，但是管理层仍需要对如交易双方信用风险、市场利率波动性及相关性等因素进行估计。若上述因素的假设发生变化，金融工具公允价值的评估将受到影响。

**递延所得税资产及负债**

递延所得税资产及负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。在很有可能有足够的应纳税所得额来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额以及适用的税率，结合税务筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产和负债的金额。

**金融工具减值**

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动，不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

**长期股权投资减值**

本集团及本公司于资产负债表日对长期股权投资判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**商誉减值**

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

**预计负债**

因未决诉讼或协议条款所形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。如果诉讼实际形成的经济利益流出与最佳估计数存在差异，该差异将对相关期间的营业外支出和预

计负债的金额产生影响。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

(12) 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

34. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
随着公司业务规划的调整，为在财务报告中提供更可靠、更相关的会计信息，公司	本次会计政策变更经公司第五届董事会第二十六次会议及	自 2020 年起按照调整后的分

<p>决定调整公司分部报告列报口径。分部报告变更前主要划分为经纪和财富管理、信用业务、机构证券服务、投资管理及海外业务五大业务板块，变更后主要划分为财富管理、企业融资、机构客户、投资交易、资产管理和股权投资六大业务集群。</p> <p>变更后的业务分部划分主要为：财富管理业务集群主要包括证券和期货经纪业务、金融产品零售业务、融资融券和股票质押等信用业务；企业融资业务集群主要包括投资银行业务、债务融资业务和融资租赁业务；机构客户业务集群主要包括主经纪商业务、投资研究服务和托管业务；投资交易业务集群主要包括权益投资业务和 FICC 投资业务；资产管理业务集群主要包括资产管理业务和基金管理业务；股权投资业务集群主要包括私募股权投融资业务和另类投资业务。</p>	<p>第五届监事会第十六次会议审议通过。</p>	<p>部报告列报口径编制分部报告，同时对 2019 年比较期间数据进行了重新列示。该变更不影响财务报表数据和列报，仅影响分部报告的列报。</p>
---	--------------------------	--

其他说明：

新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理

根据《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，可以对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。作为承租人，本集团对于 2020 年 1 月 1 日起发生的房屋租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法，相关租赁减让对财务报表影响不重大。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分分为应交增值税	1%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳增值税计征	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、25%
教育费附加	按实际缴纳增值税计征	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
光证金控	16.5%

本公司及注册在境内的子公司适用的所得税税率为 25% (2019 年：25%)，注册在香港的子公司适用的所得税税率为 16.5% (2019 年：16.5%)。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----



	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
现金:	/	/	141,295.54	/	/	139,530.06
人民币	/	/	118,233.52	/	/	118,601.68
美元	700.76	7.07950	4,961.03	700.76	6.97620	4,888.64
港元	17,240.63	0.91344	15,748.28	15,361.15	0.89578	13,760.21
其他币种	/	/	2,352.71	/	/	2,279.53
银行存款:	/	/	53,810,318,705.25	/	/	49,011,206,330.39
其中: 自有资金	/	/	8,053,261,489.52	/	/	11,039,264,994.06
人民币	/	/	6,238,390,278.36	/	/	8,761,931,239.87
美元	115,656,006.62	7.07950	818,786,698.87	181,746,859.63	6.97620	1,267,902,442.15
港元	1,011,681,294.29	0.91344	924,110,161.46	1,070,641,971.48	0.89578	959,059,665.21
其他币种	/	/	71,974,350.83	/	/	50,371,646.83
客户资金	/	/	45,757,057,215.73	/	/	37,971,941,336.33
人民币	/	/	34,881,055,450.72	/	/	28,253,250,828.29
美元	333,586,426.79	7.07950	2,361,625,108.46	284,203,726.65	6.97620	1,982,662,037.86
港元	8,795,663,435.77	0.91344	8,034,310,808.77	8,235,663,463.85	0.89578	7,377,342,617.65
其他币种	/	/	480,065,847.78	/	/	358,685,852.53
其他货币资金:	/	/	7,410,000.00	/	/	467,651.45
人民币	/	/	7,410,000.00	/	/	467,651.45
合计	/	/	53,817,870,000.79	/	/	49,011,813,511.90

其中, 融资融券业务:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
自有信用资金	/	/	520,471,410.98	/	/	216,055,792.51
人民币	/	/	520,471,410.98	/	/	216,055,792.51
客户信用资金	/	/	4,868,668,566.44	/	/	3,902,805,625.79
人民币	/	/	4,868,668,566.44	/	/	3,902,805,625.79
合计	/	/	5,389,139,977.42	/	/	4,118,861,418.30

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项说明:

√适用 □不适用

受限制的货币资金

单位: 元 币种: 人民币

	期末	期初
银行存款	884,480.14	680,663,334.63
基金公司及其子公司一般风险准备	87,833,978.58	21,603,826.89
其他使用权受到限制的货币资金	7,410,000.00	224,415.26
合计	96,128,458.72	702,491,576.78

受限制的货币资金主要为本公司子公司光大保德信及其子公司根据中国证监会相关规定计提的风险准备金及本公司子公司光大资本因诉讼和仲裁导致的被司法冻结的银行存款。

## 2、 结算备付金

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币 金额	外币金额	折算率	折人民币 金额
公司自有备付金:	/	/	767,790,825.98	/	/	1,723,018,280.23
人民币	/	/	767,790,825.98	/	/	1,723,018,280.23
客户普通备付金:	/	/	1,332,403,332.64	/	/	1,650,703,543.97

人民币	/	/	1,161,437,438.98	/	/	1,481,896,000.66
美元	17,131,883.96	7.07950	121,285,172.49	15,747,846.06	6.97620	109,860,123.68
港元	54,388,598.23	0.91344	49,680,721.17	65,805,688.48	0.89578	58,947,419.63
客户信用备付金:	/	/	23,814,627.15	/	/	314,845,830.90
人民币	/	/	23,814,627.15	/	/	314,845,830.90
合计	/	/	2,124,008,785.77	/	/	3,688,567,655.10

结算备付金的说明:

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日, 本集团无使用受限制的结算备付金。

### 3、融出资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
境内	30,810,267,558.27	27,550,847,076.93
其中: 个人	27,623,322,321.62	24,230,198,610.17
机构	3,186,945,236.65	3,320,648,466.76
减: 减值准备	117,333,116.03	126,089,850.32
账面价值小计	30,692,934,442.24	27,424,757,226.61
境外	6,516,574,798.58	6,816,524,475.62
其中: 个人	3,979,561,392.31	3,877,431,274.53
机构	2,537,013,406.27	2,939,093,201.09
减: 减值准备	130,063,932.23	122,622,550.09
账面价值小计	6,386,510,866.35	6,693,901,925.53
账面价值合计	37,079,445,308.59	34,118,659,152.14

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	4,652,309,419.42	3,890,059,859.38
债券	3,123,317,247.12	3,501,978,981.75
股票	106,189,495,538.98	98,314,942,073.96
基金	1,707,696,912.99	1,825,202,866.70
其他	678,517,585.80	554,307,789.72
合计	116,351,336,704.31	108,086,491,571.51

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明:

√适用 □不适用

于 2020 年 6 月 30 日, 本集团按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 35,837,946,240.26 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 33,213,908,188.50 元), 本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备的融出资金账面净额为人民币 1,241,499,068.33 元 (2019 年 12 月 31 日: 人民币 904,750,963.64 元)。相关预期信用损失减值准备情况参见本节附注“七、22 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

于 2020 年 6 月 30 日, 本集团逾期的融出资金账面余额为人民币 1,277,411,400.52 元, 信用减值准备余额为人民币 210,152,461.72 元, 期末担保物公允价值为人民币 1,865,196,629.39 元。

于 2019 年 12 月 31 日, 本集团逾期的融出资金账面余额为人民币 248,636,064.74 元, 信用减值准备余额人民币 184,177,537.89 元, 期末担保物公允价值人民币 107,631,379.11 元。

融出资金的说明:

√适用 □不适用

存在承诺或限制条件的融出资金

本集团将融出资金收益权转让给资产支持专项计划，再由资产支持专项计划以融出资金收益权为基础资产向投资者发行资产支持证券，具体请参见本节附注十六、6。

## 4、衍生金融工具

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末			期初		
	非套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
资产		负债	资产		负债	
利率衍生工具（按类别列示）	14,270,000,000.00	55,662.77	-	17,744,170,500.00	-	-
-利率互换	14,270,000,000.00	55,662.77	-	17,240,000,000.00	-	-
-国债期货	-	-	-	504,170,500.00	-	-
权益衍生工具（按类别列示）	2,416,970,261.69	21,594,948.21	-174,953,200.12	1,572,980,028.73	3,298,040.62	-99,369,408.14
-股指期货	186,069,940.00	-	-	215,508,300.00	-	-
-股票期权	253,254,000.00	58,023.02	-4,067,047.03	1,832,500.00	18,544.94	-41,658.14
-场外期权	1,859,646,321.69	21,536,925.19	-170,633,972.30	1,355,639,228.73	3,279,495.68	-99,327,750.00
-收益凭证	118,000,000.00	-	-252,180.79	-	-	-
其他衍生工具（按类别列示）	517,184,235.00	8,435,595.65	-4,027,504.55	336,795,495.00	5,941,051.05	-4,308,090.09
-商品期货	150,810,395.00	-	-	-	-	-
-商品期权	358,613,840.00	8,305,395.65	-4,027,504.55	336,795,495.00	5,941,051.05	-4,308,090.09
-黄金期权	7,760,000.00	130,200.00	-	-	-	-
合计	17,204,154,496.69	30,086,206.63	-178,980,704.67	19,653,946,023.73	9,239,091.67	-103,677,498.23

衍生金融工具的说明：

(1)2020 年本集团进行的在上海清算所集中清算的利率互换交易为每日无负债结算。于 2020 年 6 月 30 日，本集团持有在上海清算所集中清算用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮亏人民币 5,092,997.30 元(2019 年 12 月 31 日：浮亏人民币 4,056,831.88 元)。

(2)本集团进行的国债期货交易为每日无负债结算。于 2020 年 6 月 30 日，本集团未持有用于非套期的未到期国债期货合约（2019 年 12 月 31 日：浮亏人民币 38,100.00 元）。

(3)本集团进行的股指期货交易为每日无负债结算。于 2020 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮亏人民币 7,937,720.00 元(2019 年 12 月 31 日：浮亏人民币 4,481,876.80 元)。

(4)本集团进行的商品期货交易为每日无负债结算。于2020年6月30日，本集团持有的用于非套期的未到期商品期货合约的公允价值为浮亏人民币1,088,345.81元（2019年12月31日：无）。

## 5、存出保证金

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
交易保证金	/	/	238,393,077.40	/	/	213,367,352.93
其中：人民币	/	/	194,758,382.55	/	/	176,841,839.30
美元	400,000.00	7.07950	2,831,800.00	400,000.00	6.97620	2,790,480.00
港元	44,669,485.51	0.91344	40,802,894.85	37,659,954.04	0.89578	33,735,033.63
信用保证金	/	/	49,455,335.12	/	/	28,084,579.98
其中：人民币	/	/	49,455,335.12	/	/	28,084,579.98
履约保证金	/	/	495,565.00	/	/	488,334.00
其中：美元	70,000.00	7.07950	495,565.00	70,000.00	6.97620	488,334.00
期货保证金	/	/	4,790,196,327.47	/	/	3,905,468,364.06
人民币	/	/	4,781,975,367.47	/	/	3,897,406,344.06
港元	9,000,000.00	0.91344	8,220,960.00	9,000,000.00	0.89578	8,062,020.00
转融通保证金	/	/	306,460,520.71	/	/	268,119,212.70
人民币	/	/	306,460,520.71	/	/	268,119,212.70
合计	/	/	5,385,000,825.70	/	/	4,415,527,843.67

## 6、应收款项

### (1) 按明细列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收经纪及交易商	1,887,953,017.22	1,719,396,881.71
应收清算款	1,030,962,309.31	1,088,471,292.00
应收手续费及佣金	331,744,141.61	307,651,280.28
应收股权回购款	21,735,342.47	21,735,342.47
其他	6,727,034.19	13,213,903.05
合计	3,279,121,844.80	3,150,468,699.51
减：坏账准备(按简化模型计提)	67,317,913.10	67,235,703.50
减：坏账准备(按一般模型计提)	5,372,489.71	5,360,521.75
应收款项账面价值	3,206,431,441.99	3,077,872,474.26

### (2) 按账龄分析

√适用 □不适用



单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,790,695,335.03	85.11%	2,638,323,104.99	83.73%
1-2 年	413,651,926.85	12.61%	447,608,103.26	14.21%
2-3 年	66,041,157.39	2.01%	64,456,497.04	2.05%
3 年以上	8,733,425.53	0.27%	80,994.22	0.01%
合计	3,279,121,844.80	100.00%	3,150,468,699.51	100.00%

(3) 按计提坏账列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	金额	占账面余额合计比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)
单项计提坏账准备:								
单项计提坏账准备的应收款项	67,329,446.53	2.05%	67,317,913.10	99.98%	67,235,703.50	2.13%	67,235,703.50	100.00%
单项计小计	67,329,446.53	2.05%	67,317,913.10	99.98%	67,235,703.50	2.13%	67,235,703.50	100.00%
组合计提坏账准备:								
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,211,792,398.27	97.95%	5,372,489.71	0.17%	3,083,232,996.01	97.87%	5,360,521.75	0.18%
组合小计	3,211,792,398.27	97.95%	5,372,489.71	0.17%	3,083,232,996.01	97.87%	5,360,521.75	0.18%
合计	3,279,121,844.80	100.00%	72,690,402.81	2.22%	3,150,468,699.51	100.00%	72,596,225.25	2.30%

按预期信用损失一般模型计提坏账准备的注释或说明:

√适用 □不适用

参见本节附注七、22 金融工具及其他项目预期信用损失准备表。

7、 买入返售金融资产

(1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票质押式回购	5,079,122,506.36	6,316,872,697.37
债券质押式回购	1,701,987,310.49	3,244,388,101.67
减: 减值准备	1,471,425,738.85	1,275,453,430.51
账面价值合计	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53

(2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	5,079,122,506.36	6,316,872,697.37
债券	1,701,987,310.49	3,244,388,101.67
减: 减值准备	1,471,425,738.85	1,275,453,430.51
买入返售金融资产账面价值	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53

(3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
担保物	14,866,049,967.86	17,864,976,767.90
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	14,866,049,967.86	17,864,976,767.90

对于通过交易所操作的债券逆回购交易，因其为交易所自动撮合并保证担保物足值，因此无法获知对手方质押库信息，故上述担保物公允价值未包括交易所债券逆回购所取得的担保物资产的公允价值。于2020年6月30日和2019年12月31日，上述无法获知对手方质押库信息的交易所债券逆回购的金额分别为人民币39,007,800.14元和人民币16,000,000.00元。

**(4) 按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：**

√适用 □不适用

股票质押式回购业务分阶段披露

单位：元 币种：人民币

说明	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	担保物公允价值
阶段一	2,913,577,489.98	1,380,164.74	11,238,420,565.20
阶段二	85,774,913.52	43,722.94	118,444,100.00
阶段三	2,079,770,102.86	1,300,113,908.89	1,671,433,102.46
合计	5,079,122,506.36	1,301,537,796.57	13,028,297,767.66

说明	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	担保物公允价值
阶段一	4,064,218,635.84	2,106,743.04	12,031,630,895.24
阶段二	513,740,570.75	7,542,429.98	1,131,795,512.52
阶段三	1,738,913,490.78	1,095,937,663.93	1,152,862,079.94
合计	6,316,872,697.37	1,105,586,836.95	14,316,288,487.70

对本期发生损失准备变动的买入返售余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

于2020年6月30日，阶段一转至阶段二的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币93,876,933.01元，相应增加减值准备人民币54,970.18元；阶段二转至阶段三的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币193,320,000.00元，相应增加减值准备人民币7,368,123.84元；阶段二转至阶段一的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币219,000,000.00元，相应减少减值准备人民币128,355.53元。

于2019年12月31日，阶段一转至阶段二的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币143,705,205.48元，相应增加减值准备人民币279,324.24元；阶段二转至阶段三的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币574,934,074.13元，相应增加减值准备人民币7,655,403.72元；阶段二转至阶段一的买入返售金融资产-股票质押式回购业务账面原值为人民币300,279,640.55元，相应减少减值准备人民币9,186,036.14元。

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

于2020年6月30日，本集团股票质押式回购中无存在限制条件的买入返售金融资产。于2019年12月31日，本集团股票质押式回购中无存在限制条件的买入返售金融资产。

(1) 按剩余期限列示

单位：元 币种：人民币

期限	2020年6月30日	2019年12月31日
一个月内	1,667,272,594.94	3,688,577,386.64

一个月至三个月内	1,250,149,977.96	1,565,922,096.92
三个月至一年内	1,710,475,208.08	1,757,471,913.72
一年以上	-	585,075,910.98
已逾期	2,153,212,035.87	1,964,213,490.78
减：减值准备	1,471,425,738.85	1,275,453,430.51
合计	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53

(2) 其中股票质押式回购业务按剩余期限列示

单位：元 币种：人民币

期限	2020年6月30日	2019年12月31日
一个月内	149,585,284.45	628,489,284.97
一个月至三个月内	1,250,149,977.96	1,565,922,096.92
三个月至一年内	1,710,475,208.08	1,757,471,913.72
一年以上	-	585,075,910.98
已逾期	1,968,912,035.87	1,779,913,490.78
减：减值准备	1,301,537,796.57	1,105,586,836.95
合计	3,777,584,709.79	5,211,285,860.42

(3) 按交易所类别列示

单位：元 币种：人民币

说明	2020年6月30日	2019年12月31日
证券交易所	5,302,430,306.50	6,517,172,697.37
银行间市场	1,478,679,510.35	3,044,088,101.67
减：减值准备	1,471,425,738.85	1,275,453,430.51
合计	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53

8、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	初始成本合计
债券	24,416,023,601.80	-	24,416,023,601.80	24,255,551,694.90	-	24,255,551,694.90
公募基金	14,290,875,243.17	-	14,290,875,243.17	14,222,193,977.11	-	14,222,193,977.11
股票	5,628,763,040.73	-	5,628,763,040.73	5,151,683,518.71	-	5,151,683,518.71
银行理财产品	14,045,429,413.27	-	14,045,429,413.27	13,789,499,167.91	-	13,789,499,167.91
券商资管产品	2,007,141,688.49	-	2,007,141,688.49	1,786,537,219.02	-	1,786,537,219.02
信托计划	92,596,971.20	-	92,596,971.20	200,494,005.68	-	200,494,005.68
基金公司专户产品	2,571,943,990.64	-	2,571,943,990.64	2,620,180,602.52	-	2,620,180,602.52
其他	2,262,333,360.13	-	2,262,333,360.13	3,721,465,477.18	-	3,721,465,477.18
合计	65,315,107,309.43	-	65,315,107,309.43	65,747,605,663.03	-	65,747,605,663.03
期初余额						
类别	公允价值			初始成本		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入	公允价值合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	初始成本合计

		当期损益 的金融资 产			产	
债券	24,834,023,470.72	-	24,834,023,470.72	24,515,514,330.02	-	24,515,514,330.02
公募基金	13,896,575,191.69	-	13,896,575,191.69	13,839,360,986.95	-	13,839,360,986.95
股票	2,907,597,054.29	-	2,907,597,054.29	3,096,729,859.13	-	3,096,729,859.13
银行理财 产品	15,462,153,920.00	-	15,462,153,920.00	15,322,000,000.00	-	15,322,000,000.00
券商资管 产品	2,264,101,112.96	-	2,264,101,112.96	2,168,443,977.29	-	2,168,443,977.29
信托计划	152,941,359.72	-	152,941,359.72	259,255,532.30	-	259,255,532.30
基金公司 专户产品	3,488,752,007.80	-	3,488,752,007.80	3,099,975,065.01	-	3,099,975,065.01
其他	2,397,449,572.79	-	2,397,449,572.79	3,651,252,407.83	-	3,651,252,407.83
合计	65,403,593,689.97	-	65,403,593,689.97	65,952,532,158.53	-	65,952,532,158.53

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 交易性金融资产中已融出证券情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
成本	100,674,691.51	48,789,242.91
公允价值变动	5,965,917.36	2,939,778.79
合计	106,640,608.87	51,729,021.70

(2) 变现在限制的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	限制条件	2020年6月30日	2019年12月31日
债券			
-金融债	质押	-	121,749,342.00
-国债	质押	75,610,575.00	213,024,420.00
-短期融资券	质押	3,371,378,235.00	1,236,938,750.00
-定向工具	质押	91,315,130.00	40,840,720.00
-中期票据	质押	1,168,418,599.00	1,343,077,206.00
-地方政府债	质押	155,985,950.00	155,418,650.00
-同业存单	质押	3,653,495,333.40	10,081,837,416.50
-可转债	质押	648,756,505.00	498,631,500.00
-可交换债	质押	122,713,793.80	66,806,882.19
基金	已融出证券	106,640,608.87	51,729,021.70
券商资管产品	以自有资金参与部分承担 亏损或持有期限不低于6 个月	1,068,363,948.91	1,398,948,011.66
股票	司法冻结(注1)	18,751,106.96	9,691,129.36
股票	存在限售期限	312,339,614.38	-
其他投资	司法冻结(注1)	1,357,123,263.20	1,590,734,626.27
合计	/	12,150,892,663.52	16,809,427,675.68

注1: 本集团全资子公司光大资本因MPS事件导致的股票及股权司法冻结

## 9、 债权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额				期初余额			
	初始成本	利息	减值准备	账面价值	初始成本	利息	减值准备	账面价值
国债	80,000,000.00	390,124.61	-	80,390,124.61	80,000,000.00	382,179.32	-	80,382,179.32

地方债	200,000,000.00	-2,152,285.67	117,521.55	197,730,192.78	200,000,000.00	-629,762.36	125,603.25	199,244,634.39
企业债	1,632,939,531.69	63,214,430.40	29,829,056.47	1,666,324,905.62	1,742,437,586.21	32,535,023.06	36,350,547.27	1,738,622,062.00
公司债	500,000,000.00	18,574,590.17	50,686,771.58	467,887,818.59	975,000,000.00	23,842,999.47	52,320,198.17	946,522,801.30
政府支持机构债	321,000,000.00	10,847,864.13	197,117.64	331,650,746.49	321,000,000.00	11,338,250.10	209,373.10	332,128,877.00
中期票据	2,720,000,000.00	101,697,771.17	76,596,008.19	2,745,101,762.98	2,780,000,000.00	55,152,016.09	73,192,623.84	2,761,959,392.25
定向工具	740,000,000.00	32,501,487.80	852,486.05	771,649,001.75	1,120,000,000.00	28,310,209.26	1,304,342.88	1,147,005,866.38
其他	189,634,237.58	-	189,634,237.58	-	189,634,237.58	-	189,634,237.58	-
合计	6,383,573,769.27	225,073,982.61	347,913,199.06	6,260,734,552.82	7,408,071,823.79	150,930,914.94	353,136,926.09	7,205,865,812.64

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

参见本节“七、合并财务报表项目注释 22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

其他说明：

变现有限制的债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	2020年6月30日	2019年12月31日
中期票据	质押	1,480,440,361.65	1,647,446,847.41
企业债	质押	219,996,210.90	40,047,214.71
政府支持机构债	质押	290,807,501.78	279,470,648.86
国债	质押	281,365,436.14	80,382,179.32
公司债	质押	202,445,926.04	100,357,636.47
定向工具	质押	114,489,641.06	216,012,353.68
地方政府债	质押	197,965,235.88	199,244,634.39
合计	/	2,787,510,313.45	2,562,961,514.84

## 10、其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备	初始成本	利息	公允价值变动	账面价值	累计减值准备
国债	280,000,000.00	9,799,954.82	-2,524,650.91	287,275,303.91	-	-	-	-	-	-
地方债	2,030,000,000.00	64,864,124.28	17,086,510.41	2,111,950,634.69	1,244,349.21	1,530,000,000.00	39,611,448.64	14,540,189.04	1,584,151,637.68	988,855.20
金融债	2,740,000,000.00	89,825,467.66	49,370,633.77	2,879,196,101.43	76,063.52	3,430,000,000.00	123,030,302.51	35,268,605.32	3,588,298,907.83	78,106.23
企业债	514,406,000.00	8,834,424.15	13,048,203.90	536,288,628.05	683,816.97	664,404,000.00	19,941,113.73	15,031,683.95	699,376,797.68	924,021.70
中期票据	1,330,000,000.00	30,988,165.37	20,913,824.44	1,381,901,989.81	1,549,375.32	1,700,000,000.00	50,570,708.39	19,343,322.48	1,769,914,030.87	1,779,988.43
政府支持机构债	410,000,000.00	17,553,649.08	6,410,484.68	433,964,133.76	253,966.87	410,000,000.00	27,927,108.57	3,302,936.80	441,230,045.37	275,894.08
同业存单	1,862,204,080.00	45,552,272.78	3,606,520.80	1,911,362,873.58	1,133,207.27	2,666,659,850.00	32,080,917.46	1,920,189.20	2,700,660,956.66	1,700,206.65
公司债	867,523,452.53	22,456,088.88	-180,301,477.13	709,678,064.28	192,241,274.90	1,447,523,452.53	43,016,507.63	-163,042,407.48	1,327,497,552.68	202,098,383.18
定向工具	480,000,000.00	6,446,255.35	3,757,610.00	490,203,865.35	639,264.38	360,000,000.00	16,291,774.83	3,607,230.00	379,899,004.83	513,130.51
资产支持证券	59,030,000.00	1,655,470.15	-366,272.89	60,319,197.26	76,954.11	61,380,000.00	678,801.30	-220,069.79	61,838,731.51	81,508.43
合计	10,573,163,532.53	297,975,872.52	-68,998,612.93	10,802,140,792.12	197,898,272.55	12,269,967,302.53	353,148,683.06	-70,248,320.48	12,552,867,665.11	208,440,094.41

按预期信用损失一般模型计提减值准备的注释或说明：

√适用 □不适用

参见本节附注“七、22 金融工具及其他项目预期信用损失准备表”。

其他说明：

变现有限制的其他债权投资

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	2020年6月30日	2019年12月31日
债券			
-金融债	质押	2,724,161,126.87	2,851,617,040.11
-地方政府债	质押	1,094,418,255.80	1,039,334,611.90
-同业存单	质押	398,593,987.59	208,582,305.50
-政府支持机构债	质押	338,197,534.23	243,980,346.61
-国债	质押	287,275,303.91	-
-中期票据	质押	254,463,454.30	635,259,409.00
-公司债	质押	22,989,465.25	52,123,521.31
-企业债	质押	-	69,409,151.82
合计		5,120,099,127.95	5,100,306,386.25



## 11、其他权益工具投资

### (1). 按项目披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期			上期			指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	初始成本	本期末公允价值	本期确认的股利收入	
股票投资	327,684,243.03	343,317,733.87	233,200.00	322,011,306.91	268,424,692.22	522,000.00	战略性投资
股权投资	359,360,803.37	312,550,205.40	-	359,360,803.37	312,550,205.40	8,000,000.00	战略性投资
证金公司专户	4,380,000,000.00	4,358,790,476.46	-	4,380,000,000.00	4,491,546,697.01	287,551,217.75	战略性投资
合计	5,067,045,046.40	5,014,658,415.73	233,200.00	5,061,372,110.28	5,072,521,594.63	296,073,217.75	/

### (2). 本期终止确认的其他权益工具

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期终止确认时的公允价值	本期股利收入	终止确认时的累计利得或损失本期从其他综合收益转入留存收益的金额	处置该项投资的原因
股票投资	30,546,857.37	78,300.00	537,541.02	战略性调整
合计	30,546,857.37	78,300.00	537,541.02	/

其他说明：

√适用□不适用

于2020年06月30日，其他权益工具投资包含本公司与中国证券金融股份有限公司（以下简称“证金公司”）设立并管理的专户投资，根据本公司与证金公司签订的相关合同，本公司分别于2015年7月和9月合计出资人民币5,856.8百万元投入该专户，于2017年4月收回第二期成本1,476.8百万元。该专户由本公司与其他投资该专户的证券公司按投资比例分担投资风险分享投资收益，由证金公司进行统一运作与投资管理。于2020年06月30日，根据证金公司提供的资产报告，本公司对专户投资的成本和公允价值分别为人民币4,380.0百万元和人民币4,358.8百万元。（2019年12月31日：4,380.0百万元和人民币4,491.5百万元）。

存在限售期限或有承诺条件的其他权益工具投资

单位：元 币种：人民币

项目	限制条件	2020年6月30日	2019年12月31日
证金公司专户	存在限售期限	4,358,790,476.46	4,491,546,697.01
股票	存在限售期限	72,328,057.43	-

## 12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“杭州光大瞰澜”)(注1)	24,666,277.42	-	-	12,693.86	-	-	-	-	-	24,678,971.28	-
光大常春藤(上海)投资中心(有限合伙)(以下简称“光大常春藤投资”)(注1)	51,587,731.47	-	2,436,886.18	268,181.37	-	-	-	-	-	49,419,026.66	-
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)	22,869,140.24	-	733,656.66	-270,002.52	-	-	-	-	-	21,865,481.06	-
新鸿基外汇有限公司(以下简称“新鸿基外汇”)	43,556,369.43	-	-	3,938,572.47	-	-	-9,317,088.00	-	1,074,480.64	39,252,334.54	-
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴光大美银壹号”)(注1)	16,494,530.10	-	4,874,519.79	-151,190.23	-	-	-	-	-	11,468,820.08	10,750,000.00
嘉兴光大礴璞投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“嘉兴礴璞投资”)(注1)	23,697,025.30	-	-	-5,582.29	-	-	-	-	-	23,691,443.01	-
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	37,500,176.73	-	-	2,406,990.75	-	-	-	-	-	39,907,167.48	-
光大常春藤投资管理(上海)有限公司(以下简称“光大常春藤管理”)	4,331,979.06	-	-	412,841.93	-	-	-	-	-	4,744,820.99	-
光大利得资产管理(上海)有限公司(以下简称“光大利得资产”)	15,807,844.41	-	-	-21,396.22	-	-	-	-	-	15,786,448.19	-
嘉兴光大美银投资管理有限公司(以下简称“光大美银投资”)	1,076,026.30	-	-	-3,499.28	-	-	-	-	-	1,072,527.02	-
北京文资光大文创贰号投资基金管理中心(有限合伙)(以下简称“文资光大贰号基金”)(注1)	95,924,186.16	-	-	-3,468.93	-	-	-	-	-	95,920,717.23	-
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“浸鑫基金”)(注1)	54,774,540.49	-	-	-	-	-	-	-	-	54,774,540.49	54,774,540.49
星路鼎泰(桐乡)大数据产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“星路鼎泰”)	77,600,121.26	-	-	-	-	-	-	-	-	77,600,121.26	-
上海光大富尊璟晟投资中心(有限合伙)	100,000.00	-	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
景宁光大生态壹号投资管理中心(有限合伙)	5,072,751.55	-	968,637.00	15,345.82	-	-	-	-	-	4,119,460.37	-
景宁畲族自治县光大生态经济产业基金管理有限公司(以下简称“光大生态产业基金”)	3,422,869.67	-	-	7,092.99	-	-	-	-	-	3,429,962.66	-
上海光大富尊璟澜投资中心(有限合伙)	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-
Tribridge Capital Management (Cayman) Limited	544,125.06	-	-	-	-	-	-	-	-	544,125.06	544,125.06
杭州璟星投资合伙企业(有限合伙)	60,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000.00	-
日照锐翔飞行培训有限公司	11,693,420.18	-	-	-	-	-	-	-	-	11,693,420.18	-

甘肃读者光大私募基金管理有限公司	4,686,065.18	-	2,560,212.10	32,906.22	-	-	-	-	-	2,158,759.30	-
北京光大三六零投资管理中心（有限合伙）	360,965.31	3,315.00	-	-	-	-	-	-	-	364,280.31	-
呼和浩特市听天璟建设有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“浙通壹号”）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任丘市冀银股权投资基金合伙企业（以下简称“任丘冀银”）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	496,926,145.32	3,315.00	11,673,911.73	6,639,485.94	-	-	-9,317,088.00	-	1,074,480.64	483,652,427.17	66,068,665.55
二、联营企业											
大成基金管理有限公司（以下简称“大成基金”）	591,365,384.22	-	-	37,701,253.10	-368,831.47	-	-23,250,000.00	-	-	605,447,805.85	-
光大易创网络科技股份有限公司（以下简称“光大易创”）	38,137,864.07	-	-	-	-	-	-	-	-	38,137,864.07	38,137,864.07
中铁光大股权投资基金管理（上海）有限公司	7,215,185.17	-	-	-	-	-	-	-	-	7,215,185.17	-
天津中城光丽投资管理有限公司	6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	-
贵安新区光证投资管理有限公司	228,167.29	-	-	-	-	-	-	-	-	228,167.29	-
中能建基金管理有限公司	3,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	3,750,000.00	-
光大云付互联网股份有限公司（以下简称“光大云付”）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	646,696,600.75	-	-	37,701,253.10	-368,831.47	-	-23,250,000.00	-	-	660,779,022.38	38,137,864.07
合计	1,143,622,746.07	3,315.00	11,673,911.73	44,340,739.04	-368,831.47	-	-32,567,088.00	-	1,074,480.64	1,144,431,449.55	104,206,529.62

注 1：于 2020 年 6 月 30 日，光大资本投资的杭州光大瞰澜、光大常春藤投资、嘉兴光大美银壹号、嘉兴礴璞投资、文资光大贰号基金和浸鑫基金的股权或份额已被司法冻结，参见本节附注七、33 及附注十三、2。

其他说明  
按类别显列示

单位：元 币种：人民币

按类别列示	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
按权益法核算的合营企业	417,583,761.62	430,857,479.77
按权益法核算的联营企业	622,641,158.31	608,558,736.68
合计	1,040,224,919.93	1,039,416,216.45

### 13、固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子通讯设备	办公设备及其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	914,992,656.30	598,053,915.84	343,048,386.75	114,176,160.37	1,970,271,119.26
2. 本期增加金额	-	76,396,343.52	4,069,235.22	-	80,465,578.74
(1) 购置	-	76,396,343.52	4,069,235.22	-	80,465,578.74
3. 本期减少金额	-	3,434,343.15	5,240,563.72	2,227,204.23	10,902,111.10
(1) 处置或报废	-	3,434,343.15	5,240,563.72	2,227,204.23	10,902,111.10
4. 期末余额	914,992,656.30	671,015,916.21	341,877,058.25	111,948,956.14	2,039,834,586.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	317,528,806.67	534,906,815.12	267,866,312.74	24,263,874.21	1,144,565,808.74
2. 本期增加金额	11,873,153.34	26,693,364.01	13,154,715.41	2,286,292.83	54,007,525.59
(1) 计提	11,873,153.34	26,693,364.01	13,154,715.41	2,286,292.83	54,007,525.59
3. 本期减少金额	-	3,358,418.22	5,023,301.74	2,227,204.23	10,608,924.19
(1) 处置或报废	-	3,358,418.22	5,023,301.74	2,227,204.23	10,608,924.19
4. 期末余额	329,401,960.01	558,241,760.91	275,997,726.41	24,322,962.81	1,187,964,410.14
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	585,590,696.29	112,774,155.30	65,879,331.84	87,625,993.33	851,870,176.76
2. 期初账面价值	597,463,849.63	63,147,100.72	75,182,074.01	89,912,286.16	825,705,310.52

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
重庆渝中区大坪电视塔村 21-6 号(除 7-1、6-5、1-1)	1,958,700.00	588,012.12	-	1,370,687.88
永川市中山路办事处渝西大道中段 818 号	1,293,153.72	707,150.97	-	586,002.75
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	818,399.38	333,850.20	-	484,549.18
上海市建国中路 29 号	7,259,932.34	2,525,279.13	-	4,734,653.21
成都青羊区新时代大厦新华大道文武路 42 号 25 楼	3,116,301.64	1,681,255.12	-	1,435,046.52

#### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	50,170,768.90
运输工具	84,800,521.63
合计	134,971,290.53

于 2020 年 6 月 30 日，本集团将部分房屋及建筑物用于出租，用于出租的房屋及建筑物账面原值余额为人民币 79,131,689.91 元(2019 年 12 月 31 日：111,203,512.55 元)，累计折旧余额为人民币 28,960,921.01 元(2019 年 12 月 31 日：44,621,712.52 元)。

于 2020 年 6 月 30 日，本集团将部分运输工具用于出租，用于出租的运输工具账面原值余额为人民币 89,029,418.98 元(2019 年 12 月 31 日：89,029,418.98 元)，累计折旧余额为人民币 4,228,897.35 元(2019 年 12 月 31 日：2,537,338.41 元)。

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳莲花北高层一套	156,236.27	注 1
深圳福田区梅林路梅林小学梅林二村 15 栋 401、802、503、604、602 室	593,257.46	注 2
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	484,549.18	注 3

注 1：该房屋系原光大银行深圳证券业务部于 1995 年向深圳新兰德证券投资咨询有限公司购买，为公司职工宿舍，现由公司职工使用。因历史原因，一直未能办理出该房产的产权证。

注 2：该五处房产系原光大银行深圳证券部向开发商深圳市福田区房产管理局购买的微利商品房，现为公司办公用房。因开发商深圳市福田区房管局在土地使用上存在历史遗留问题，一直未能办理出该地块房地产的大产证，公司至今无法办理该等房产的小产证。该等房产自公司成立后已经实际交付公司，并由公司实际控制至今。

注 3：该三处使用权房产仍属于空军第四军政治学院，因相关政策限制，光大证券尚无法办理上述房屋的产权证

14、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	3,105,418.20	-	3,105,418.20	3,105,418.20	-	3,105,418.20
合计	3,105,418.20	-	3,105,418.20	3,105,418.20	-	3,105,418.20

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
装修工程	3,105,418.20	323,455.09	-	323,455.09	3,105,418.20
合计	3,105,418.20	323,455.09	-	323,455.09	3,105,418.20

15、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,040,527,590.90	6,818,311.63	1,047,345,902.53
2. 本期增加金额	111,603,170.86	1,016,025.23	112,619,196.09
3. 本期减少金额	54,316,434.73	884,916.78	55,201,351.51
4. 期末余额	1,097,814,327.03	6,949,420.08	1,104,763,747.11



二、累计折旧			
1. 期初余额	290,366,072.00	1,203,707.72	291,569,779.72
2. 本期增加金额	159,075,353.52	732,235.25	159,807,588.77
(1) 计提	159,075,353.52	732,235.25	159,807,588.77
3. 本期减少金额	34,072,694.43	439,805.15	34,512,499.58
(1) 处置	34,072,694.43	439,805.15	34,512,499.58
4. 期末余额	415,368,731.09	1,496,137.82	416,864,868.91
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	682,445,595.94	5,453,282.26	687,898,878.20
2. 期初账面价值	750,161,518.90	5,614,603.91	755,776,122.81

## 16、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	客户关系	软件及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	863,596,208.09	832,266,474.27	1,695,862,682.36
2. 本期增加金额	2,276,234.07	39,275,046.78	41,551,280.85
(1) 购置及其他	2,276,234.07	39,275,046.78	41,551,280.85
3. 本期减少金额	-	119,658.12	119,658.12
(1) 处置	-	119,658.12	119,658.12
4. 期末余额	865,872,442.16	871,421,862.93	1,737,294,305.09
二、累计摊销			
1. 期初余额	720,184,665.83	661,619,519.31	1,381,804,185.14
2. 本期增加金额	75,787,180.78	39,274,732.08	115,061,912.86
(1) 计提	75,787,180.78	39,274,732.08	115,061,912.86
3. 本期减少金额	-	119,658.12	119,658.12
(1) 处置	-	119,658.12	119,658.12
4. 期末余额	795,971,846.61	700,774,593.27	1,496,746,439.88
三、账面价值			
1. 期末账面价值	69,900,595.55	170,647,269.66	240,547,865.21
2. 期初账面价值	143,411,542.26	170,646,954.96	314,058,497.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

其他说明：

√适用 □不适用

于 2020 年 6 月 30 日，本集团对使用寿命不确定的无形资产进行了减值测试，根据测试结果，本集团本期无需对使用寿命不确定的无形资产计提减值准备（2019 年 12 月 31 日：无）。

## 17、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	其他变动	期末余额
		企业合并形成的	处置		
期货经纪业务	9,379,958.29	-	-	-	9,379,958.29
财富管理业务、企业融资业务及其他	1,687,605,667.85	-	-	33,270,575.78	1,720,876,243.63
合计	1,696,985,626.14	-	-	33,270,575.78	1,730,256,201.92

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
财富管理业务、企业融资业务及其他	680,792,800.00	-	13,421,600.00	-	-	694,214,400.00
合计	680,792,800.00	-	13,421,600.00	-	-	694,214,400.00

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
已计提尚未支付的工资奖金	712,815,048.92	173,049,906.78	623,087,109.77	150,632,661.73
资产减值准备				
—长期股权投资	4,038,137,864.07	1,009,534,466.02	4,038,137,864.07	1,009,534,466.02
信用减值准备				
—债权投资	322,874,702.11	80,718,675.53	320,709,098.96	80,177,274.74
—应收款项及其他应收款	234,603,115.65	58,650,778.91	234,944,236.05	58,736,059.01
—买入返售金融资产	1,471,425,738.85	367,856,434.71	1,275,453,430.51	318,863,357.63
—融出资金	117,333,116.03	29,333,279.01	126,089,850.32	31,522,462.58
公允价值变动				
—交易性金融资产	-	-	103,859,152.16	25,964,788.05
—交易性金融负债	65,121,892.19	16,280,473.05	193,037,702.11	48,259,425.53
—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资	69,054,272.92	17,263,568.23	70,361,480.48	17,590,370.12
—衍生金融工具	82,896,560.02	20,724,140.01	71,097,911.49	17,774,477.88
—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	52,386,630.67	13,096,657.67	46,810,597.97	11,702,649.49
应付未付款项（未取得发票支出）	83,004,817.22	20,751,204.31	66,467,712.68	16,616,928.17
递延收益（已开票的预收款）	36,579,516.11	9,144,879.03	36,665,123.39	9,166,280.85
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	130,309,844.31	21,781,019.49	128,983,524.29	21,658,172.58
其他	33,726,087.18	6,658,364.67	29,997,820.28	5,009,939.13

合计	7,450,269,206.25	1,844,843,847.42	7,365,702,614.53	1,823,209,313.51
互抵金额		-358,262,870.16		-205,052,046.62
互抵后的金额		1,486,580,977.26		1,618,157,266.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	58,221,329.45	9,606,519.37	125,610,601.20	20,725,749.20
公允价值变动-浮盈				
—交易性金融资产	1,394,705,729.32	348,676,432.33	995,306,569.10	248,826,642.27
—衍生金融工具	70,013,054.21	17,503,263.55	62,520,631.65	15,630,157.91
—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	-	-	57,960,082.32	14,490,020.58
固定资产折旧	123,533,225.83	28,414,659.34	83,062,568.55	18,081,323.99
其他	102,489,883.70	18,855,974.60	88,777,570.08	15,760,058.50
合计	1,748,963,222.51	423,056,849.19	1,413,238,022.90	333,513,952.45
互抵金额		-358,262,870.16		-205,052,046.62
互抵后的金额		64,793,979.03		128,461,905.83

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-358,262,870.16	1,486,580,977.26	-205,052,046.62	1,618,157,266.89
递延所得税负债	358,262,870.16	-64,793,979.03	205,052,046.62	-128,461,905.83

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
未确认可抵扣暂时性差异	1,511,353,327.68	1,126,739,357.75
可抵扣亏损	816,546,149.88	680,825,460.52
合计	2,327,899,477.56	1,807,564,818.27

注 1: 由于相关实体未来能否获得持续且足够的应纳税所得额具有不确定性, 本集团并未确认可抵扣暂时性差异为可抵扣亏损、预计负债、信用减值损失、公允价值变动损失、应付职工薪酬及商誉减值损失。

其他说明:

√适用 □不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的期限参照相关地区现行税务规定。

19、其他资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
应收融资租赁款及售后租回款	3,397,771,506.69	3,790,226,723.53
其他应收款	1,599,374,976.66	1,607,985,949.30
应收股利	290,843,494.07	229,513,508.31
应收利息	68,579,535.65	42,852,609.23
应收债权款	55,055,031.49	63,099,287.21
其他	98,120,956.15	87,115,769.12
减：减值准备	244,877,530.39	245,612,058.31
合计	5,264,867,970.32	5,575,181,788.39

其他资产的说明：

(1) 应收融资租赁款及售后租回款

(a) 应收融资租赁款及售后租回款明细如下

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期末账面余额
最低租赁收款额	3,643,481,141.77	4,088,271,182.89
减：未确认融资收益	245,709,635.08	298,044,459.36
应收融资租赁款及售后租回款余额	3,397,771,506.69	3,790,226,723.53
减：信用减值准备	90,584,178.55	93,197,479.61
期末净额	3,307,187,328.14	3,697,029,243.92

于2020年6月30日，本集团用于借入一般银行借款的应收融资租赁款及售后租回款当前余额为人民币2,288,288,656.29元（2019年12月31日：人民币2,322,887,669.23元）。

本集团将融资租赁款及售后租回款收益权转让给资产支持专项计划，再由资产支持专项计划以融资租赁款及售后租回款收益权为基础资产向投资者发行资产支持证券，具体请参见本节附注十六、6。

(b) 应收融资租赁款及售后租回款于2020年6月30日按剩余到期日分析如下：

单位：元 币种：人民币

类别	2020年6月30日		
	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款及售后租回款净额
1年以内	2,033,591,231.97	-168,261,564.40	1,865,329,667.57
1-2年	1,160,428,211.71	-59,103,486.90	1,101,324,724.81
2-3年	393,224,182.11	-14,773,855.95	378,450,326.16
3年以上	56,237,515.98	-3,570,727.83	52,666,788.15
合计	3,643,481,141.77	-245,709,635.08	3,397,771,506.69

类别	2019年12月31日		
	最低租赁收款额	未实现融资收益	应收融资租赁款及售后租回款净额
1年以内	2,045,165,579.37	-187,198,929.31	1,857,966,650.06
1-2年	1,371,937,728.73	-81,281,082.37	1,290,656,646.36
2-3年	581,591,552.17	-23,136,060.01	558,455,492.16
3年以上	89,576,322.62	-6,428,387.67	83,147,934.95
合计	4,088,271,182.89	-298,044,459.36	3,790,226,723.53

(c) 应收融资租赁款及售后租回款按行业分析

单位：元 币种：人民币

类别	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
基础设施	1,343,737,083.10	39.55%	1,209,186,299.05	31.90%
工业制造	793,640,038.77	23.36%	906,731,079.68	23.92%
建筑施工	336,307,345.56	9.90%	343,167,406.74	9.05%
公用事业	277,050,248.10	8.15%	479,283,093.93	12.65%
通用航空	206,249,824.59	6.07%	280,237,125.12	7.39%
交通运输	174,368,172.55	5.13%	243,902,214.22	6.44%
信息科技	152,646,167.13	4.49%	180,109,141.79	4.75%
租赁服务	72,480,959.57	2.13%	70,712,721.46	1.87%
医疗卫生	41,291,667.32	1.22%	76,897,641.54	2.03%
应收融资租赁款及售后租回款余额	3,397,771,506.69	100.00%	3,790,226,723.53	100.00%

(2) 其他应收款

(a) 按照明细列示

单位：元 币种：人民币

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款项余额	1,599,374,976.66	1,607,985,949.30
减：信用减值准备	150,769,238.51	148,875,348.77
其他应收款净值	1,448,605,738.15	1,459,110,600.53

(b) 按账龄分析

单位：元 币种：人民币

说明	2020年6月30日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	500,617,867.12	31.30%	30,420,879.39	20.18%
1-2年	93,202,470.16	5.83%	22,162,078.88	14.70%
2-3年	102,691,895.12	6.42%	-	-
3年以上	902,862,744.26	56.45%	98,186,280.24	65.12%
合计	1,599,374,976.66	100.00%	150,769,238.51	100.00%

说明	2019年12月31日			
	账面余额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	595,008,866.55	37.00%	28,183,869.25	18.93%
1-2年	88,474,876.46	5.50%	22,164,078.88	14.89%
2-3年	780,719,954.67	48.55%	2,646,191.03	1.78%
3年以上	143,782,251.62	8.95%	95,881,209.61	64.40%
合计	1,607,985,949.30	100.00%	148,875,348.77	100.00%

(c) 按减值准备评估方式列示

单位：元 币种：人民币

说明	2020年6月30日	
	账面余额	减值准备



	金额	计提比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	1,127,201,680.80	70.48%	148,230,554.62	13.15%
组合计提坏账准备	472,173,295.86	29.52%	2,538,683.89	0.54%
合计	1,599,374,976.66	100.00%	150,769,238.51	9.43%

说明	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		减值准备	
	金额	计提比例	金额	计提比例
单项计提坏账准备	1,084,827,619.77	67.46%	148,573,675.02	13.70%
组合计提坏账准备	523,158,329.53	32.54%	301,673.75	0.06%
合计	1,607,985,949.30	100.00%	148,875,348.77	9.26%

(d) 期末其他应收款项账面余额前五名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	减值准备期末余额
海容通信集团有限公司	投资意向金	822,007,893.70	3 年以上	51.40%	1,276,839.76
五洋建设集团股份有限公司 (以下简称“五洋建设”)	逾期借款	86,989,900.00	3 年以上	5.44%	86,989,900.00
浸鑫基金	代垫款项	83,575,189.05	1-2 年/2-3 年	5.23%	22,002,238.78
湘西厚驿天工旅游干线公路建设经营有限公司	投资意向金	70,000,000.00	2-3 年	4.38%	-
上海理石投资管理有限公司-理石琥珀 3 号基金(以下简称“理石琥珀 3 号”)	代垫款项	52,094,722.70	1 年以内	3.26%	28,101,457.49
合计	/	1,114,667,705.45	/	66.88%	138,370,436.03

## 20、融券业务情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	106,640,608.87	51,729,021.70
—转融通融入证券	308,811,391.92	120,226,856.17

融券业务的说明：本集团融出证券的担保物信息参见报表附注七、3。

## 21、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少		其他变动	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	248,712,400.41	4,979,810.00	8,756,734.29	-	2,461,572.14	247,397,048.26
应收款项坏账准备	72,596,225.25	52.60	2,040.66	-	96,165.62	72,690,402.81
买入返售金融资产减值准备	1,275,453,430.51	195,972,308.34	-	-	-	1,471,425,738.85
债权投资减值准备	353,136,926.09	3,143,092.10	726,863.89	8,290,441.22	650,485.98	347,913,199.06
其他债权投资减值准备	208,440,094.41	-	8,598,307.42	1,943,514.44	-	197,898,272.55
其他应收款坏账准备	148,875,348.77	-	343,120.40	-	2,237,010.14	150,769,238.51
应收融资租赁款及售后租回款	93,197,479.61	10,152,902.63	12,766,203.69	-	-	90,584,178.55
应收债权款	3,539,229.93	-	15,116.60	-	-	3,524,113.33
金融工具及其他项目信用减值准备小计	2,403,951,134.98	214,248,165.67	31,208,386.95	10,233,955.66	5,445,233.88	2,582,202,191.92
长期股权投资减值准备	104,206,529.62	-	-	-	-	104,206,529.62
商誉减值准备	680,792,800.00	-	-	-	13,421,600.00	694,214,400.00
其他资产减值准备小计	784,999,329.62	-	-	-	13,421,600.00	798,420,929.62
合计	3,188,950,464.60	214,248,165.67	31,208,386.95	10,233,955.66	18,866,833.88	3,380,623,121.54

## 22、金融工具及其他项目预期信用损失准备表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融工具类别	期末余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	31,264,368.55	6,652,155.81	209,480,523.90	247,397,048.26
应收款项坏账准备(简化模型)	/	/	67,317,913.10	67,317,913.10
应收款项坏账准备(一般模型)	5,372,489.71	/	/	5,372,489.71
买入返售金融资产减值准备	2,612,228.22	43,722.94	1,468,769,787.69	1,471,425,738.85
债权投资减值准备	4,142,061.27	30,986,580.21	312,784,557.58	347,913,199.06
其他债权投资减值准备	5,126,150.69	1,214,142.04	191,557,979.82	197,898,272.55
其他应收款坏账准备	2,538,683.89	1,276,839.76	146,953,714.86	150,769,238.51
应收融资租赁款及售后回租款坏账准备	17,792,182.90	40,452,072.89	32,339,922.76	90,584,178.55
应收债权款减值准备	103,526.07	/	3,420,587.26	3,524,113.33
合计	68,951,691.30	80,625,513.65	2,432,624,986.97	2,582,202,191.92
金融工具类别	期初余额			合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
融出资金减值准备	31,968,436.97	653,979.64	216,089,983.80	248,712,400.41
应收款项坏账准备(简化模型)	/	/	67,235,703.50	67,235,703.50
应收款项坏账准备(一般模型)	5,360,521.75	/	/	5,360,521.75
买入返售金融资产减值准备	5,652,705.44	7,542,429.98	1,262,258,295.09	1,275,453,430.51
债权投资减值准备	5,788,504.89	35,875,484.78	311,472,936.42	353,136,926.09
其他债权投资减值准备	6,569,988.93	47,621,881.26	154,248,224.22	208,440,094.41
其他应收款坏账准备	301,673.75	1,276,839.76	147,296,835.26	148,875,348.77
应收融资租赁款及售后回租款减值准备	14,879,963.61	47,742,860.12	30,574,655.88	93,197,479.61
应收债权款减值准备	118,642.67	/	3,420,587.26	3,539,229.93
合计	70,640,438.01	140,713,475.54	2,192,597,221.43	2,403,951,134.98

## 23、短期借款

### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,260,126,160.89	288,916,251.60
保证借款	1,375,074,876.04	4,240,102,843.13
信用借款	2,924,534,802.55	895,926,222.42
合计	6,559,735,839.48	5,424,945,317.15

短期借款分类的说明：

于 2020 年 6 月 30 日，上述借款的年利率区间为 HIBOR+1.54%-4.79%（2019 年 12 月 31 日：HIBOR+1.10%-HIBOR+2.00%）。

2020 年 6 月 30 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款情况（2019 年 12 月 31 日：无）。

## 24、应付短期融资款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期融资券	8,000,000,000.00	2020年4月至2020年6月	两个月	8,000,000,000.00	1.36至3.06	4,021,422,416.38	18,072,552,328.77	14,080,201,095.89	8,013,773,649.26
短期公司债	3,000,000,000.00	2020年1月	一年期	3,000,000,000.00	3.30	-	3,037,371,873.62	-	3,037,371,873.62
收益凭证	835,500,000.00	2020年1月至2020年12月	一年期	835,500,000.00	1.50至6.20	467,960,135.07	4,016,096,964.96	3,646,467,143.38	837,589,956.65
合计	/	/	/	11,835,500,000.00	/	4,489,382,551.45	25,126,021,167.35	17,726,668,239.27	11,888,735,479.53

## 25、拆入资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入资金	6,482,916,933.53	5,063,254,011.79
转融通融入资金	1,000,138,888.88	1,000,451,388.88
合计	7,483,055,822.41	6,063,705,400.67

转融通融入资金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

剩余期限	期末		期初	
	余额	利率区间	余额	利率区间
3 至 12 个月	1,000,138,888.88	3.25%	1,000,451,388.88	3.25%
合计	1,000,138,888.88	/	1,000,451,388.88	/

拆入资金的说明：

银行拆入资金剩余期限和利率分析

单位：元币种：人民币

2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
剩余期限	余额	利率	剩余期限	余额	利率
1 天	1,100,000,000.00	3.00%-3.10%	1 天	2,500,000,000.00	2.60%-3.00%
5 天	570,000,000.00	2.00%-3.00%	5 天	400,000,000.00	2.70%
34 天	952,942,304.12	2.00%	44 天	292,188,410.96	2.00%
90 天	378,128,718.56	1.40%	85 天	350,478,339.29	2.60%
222 天	709,448,487.53	2.83%	106 天	285,225,972.60	1.90%
233 天	363,228,509.59	1.60%	146 天	291,876,000.00	1.90%
257 天	358,064,077.13	1.95%	216 天	943,485,288.94	2.00%
260 天	677,757,714.29	0.50%			
261 天	293,090,403.41	1.20%			
296 天	299,372,718.90	1.00%			
323 天	780,884,000.00	1.20%			
合计	6,482,916,933.53	/	合计	5,063,254,011.79	/

## 26、交易性金融负债

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末公允价值			期初公允价值		
	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
其他	561,256,280.76		561,256,280.76	893,217,959.39		893,217,959.39
合计	561,256,280.76		561,256,280.76	893,217,959.39		893,217,959.39

其他说明：

√适用□不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债是合并结构化主体所产生的金融负债，本集团有义务于结构化主体到期或其他投资者赎回时基于账面净值及该结构化主体的有关条款向其他投资者付款。



## 27、卖出回购金融资产款

### (1) 按业务类别

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
质押式卖出回购	18,320,520,821.58	22,023,192,572.12
贵金属	708,882,869.75	1,940,638,696.81
买断式卖出回购	184,182,798.36	603,107,794.83
质押式报价回购	28,204,378.47	69,170,540.72
合计	19,241,790,868.16	24,636,109,604.48

### (2) 按金融资产种类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	18,532,907,998.41	22,695,470,907.67
贵金属	708,882,869.75	1,940,638,696.81
合计	19,241,790,868.16	24,636,109,604.48

### (3) 担保物金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券	21,263,274,574.35	25,276,950,135.97
合计	21,263,274,574.35	25,276,950,135.97

### (4) 报价回购融入资金按剩余期限分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	25,226,016.44	1.5%-3.0%	67,299,122.76	2.5%-3.0%
一个月至三个月内	1,220,767.73		1,163,371.66	
三个月至一年内	1,757,594.30		708,046.30	
一年以上	-		-	
合计	28,204,378.47		69,170,540.72	

## 28、代理买卖证券款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
普通经纪业务		
其中：个人	35,629,771,126.61	29,776,716,073.32
机构	9,818,999,409.80	9,223,196,254.33
小计	45,448,770,536.41	38,999,912,327.65
信用业务		
其中：个人	6,168,365,386.32	5,385,168,237.47

机构	1,359,814,936.37	994,488,262.45
小计	7,528,180,322.69	6,379,656,499.92
合计	52,976,950,859.10	45,379,568,827.57

## 29、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,552,348,110.42	1,935,407,171.56	1,364,648,331.24	2,123,106,950.74
二、离职后福利-设定提存计划	4,926,032.98	72,249,484.89	72,391,894.92	4,783,622.95
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
递延奖金	998,032.02	1,666,492.00	748,524.02	1,916,000.00
合计	1,558,272,175.42	2,009,323,148.45	1,437,788,750.18	2,129,806,573.69

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,509,152,042.10	1,770,051,686.01	1,226,625,860.11	2,052,577,868.00
二、职工福利费	-	10,636,965.16	10,636,965.16	-
三、社会保险费	170,396.81	35,450,917.62	35,536,304.54	85,009.89
其中：医疗保险费	152,329.51	32,059,678.90	32,133,657.20	78,351.21
工伤保险费	4,285.80	475,513.99	479,135.39	664.40
生育保险费	13,781.50	2,915,724.73	2,923,511.95	5,994.28
四、住房公积金	58,488.36	70,291,910.33	70,139,317.33	211,081.36
五、工会经费和职工教育经费	42,967,183.15	32,265,882.12	5,000,073.78	70,232,991.49
六、其他	-	16,709,810.32	16,709,810.32	-
合计	1,552,348,110.42	1,935,407,171.56	1,364,648,331.24	2,123,106,950.74

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	237,622.33	43,025,303.57	43,251,317.37	11,608.53
2、失业保险费	88,952.10	1,235,571.50	1,242,644.50	81,879.10
3、企业年金缴费	4,599,458.55	27,988,609.82	27,897,933.05	4,690,135.32
合计	4,926,032.98	72,249,484.89	72,391,894.92	4,783,622.95

其他说明：

√适用 □不适用

2020年上半年度本公司实际支付给高级管理人员薪酬为人民币1,534.71万元。(2019年上半年：人民币1,336.49万元)。

## 30、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	542,440,818.77	653,971,556.89
增值税	54,671,556.41	85,777,437.12
个人所得税	14,521,641.63	31,487,826.12
城市维护建设税	4,379,529.34	5,833,861.62
教育费附加及地方教育费附加	1,988,511.10	3,120,667.19

房产税	-	26,320.38
其他	71,380,183.82	67,797,128.87
合计	689,382,241.07	848,014,798.19

### 31、应付款项

#### (1). 应付款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经纪及交易商	718,147,993.86	788,755,096.01
应付销售服务费	184,284,625.25	200,754,464.34
应付代理股票期权款项	315,307,221.24	331,421,754.59
应付三方存管费	24,299,064.15	25,338,433.88
其他	13,158,283.13	9,525,936.40
合计	1,255,197,187.63	1,355,795,685.22

### 32、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,404,569.29	64,890.29
合计	4,404,569.29	64,890.29

### 33、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因及经济利益流出不确定性的说明
未决诉讼	3,010,922,390.27	-	8,099,190.48	3,002,823,199.79	详见附注十三、2
合计	3,010,922,390.27	-	8,099,190.48	3,002,823,199.79	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：详见本节十三、2。

### 34、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,594,350,407.24	1,897,762,916.39
抵押借款	1,786,462,637.78	4,357,483,486.38
合计	3,380,813,045.02	6,255,246,402.77

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

	币种	票面利率	到期年份	2020年6月30日
--	----	------	------	------------

质押借款	人民币	4.28%-6.70%	2020-2023	1,594,350,407.24
信用借款	港币	Hibor+2.55%-Hibor+2.62%	2020-2021	1,786,462,637.78
合计	/	/	/	3,380,813,045.02

## 35、 应付债券

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券类型	面值	起息日期	债券期限	发行金额	票面利率(%)	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
EBSHKVICorp <sup>(1)</sup>	美元 200,000,000.00	2018/11/21	三年期	美元 200,000,000.00	3.20%	1,397,587,752.80	59,720,245.76	37,167,028.67	1,420,140,969.89
17 光证 G1 <sup>(2)</sup>	3,000,000,000.00	2017/7/4	三年期	2,985,000,000.00	4.58%	3,063,942,204.40	71,630,914.00	-	3,135,573,118.40
17 光证 G2 <sup>(3)</sup>	1,500,000,000.00	2017/7/4	五年期	1,492,500,000.00	4.70%	1,530,415,994.62	36,221,102.15	-	1,566,637,096.77
17 光证 G3 <sup>(4)</sup>	4,100,000,000.00	2017/10/16	三年期	4,087,700,000.00	4.80%	4,137,748,656.00	100,185,483.89	-	4,237,934,139.89
17 光证 G4 <sup>(5)</sup>	1,600,000,000.00	2017/10/16	五年期	1,595,200,000.00	4.90%	1,613,652,042.97	39,574,623.69	-	1,653,226,666.66
18 光证 C1 <sup>(6)</sup>	3,000,000,000.00	2018/12/13	三年期	3,000,000,000.00	4.30%	2,998,722,042.96	66,499,999.98	-	3,065,222,042.94
18 光证 G2 <sup>(7)</sup>	3,300,000,000.00	2018/4/18	三年期	3,283,500,000.00	4.78%	3,403,267,999.93	81,619,999.98	157,740,000.00	3,327,147,999.91
18 光证 G3 <sup>(8)</sup>	2,800,000,000.00	2018/9/26	三年期	2,794,960,000.00	4.30%	2,828,855,555.51	60,986,057.32	-	2,889,841,612.83
18 光证 05 <sup>(9)</sup>	1,000,000,000.00	2018/7/30	两年期	990,000,000.00	4.55%	1,016,334,722.32	25,368,234.83	-	1,041,702,957.15
18 光证 06 <sup>(10)</sup>	4,000,000,000.00	2018/7/30	三年期	4,000,000,000.00	4.67%	4,078,899,446.30	93,338,188.19	-	4,172,237,634.49
18 光大幸福 PPNO01 <sup>(11)</sup>	200,000,000.00	2018/2/7	三年期	200,000,000.00	6.80%	190,601,168.79	7,655,281.19	13,600,000.00	184,656,449.98
19 光证 01 <sup>(12)</sup>	3,000,000,000.00	2019/1/22	三年期	3,000,000,000.00	3.88%	3,103,675,806.45	59,700,000.00	116,400,000.00	3,046,975,806.45
19 光证 02 <sup>(13)</sup>	3,000,000,000.00	2019/8/22	三年期	3,000,000,000.00	3.75%	3,040,524,193.55	56,250,000.00	-	3,096,774,193.55
20 光证 F1 <sup>(14)</sup>	3,000,000,000.00	2020/3/9	三年期	3,000,000,000.00	3.19%	-	3,029,841,935.48	-	3,029,841,935.48
20 光证 G1 <sup>(15)</sup>	1,500,000,000.00	2020/6/22	三年期	1,500,000,000.00	3.10%	-	1,501,196,250.00	-	1,501,196,250.00
17 光证 04 <sup>(16)</sup>	2,000,000,000.00	2017/2/14	三年期	1,994,300,000.00	5.50%	2,077,884,722.08	11,115,277.92	2,089,000,000.00	-
17 光证 06 <sup>(17)</sup>	4,000,000,000.00	2017/4/26	三年期	3,988,000,000.00	5.00%	4,135,314,628.42	64,685,371.58	4,200,000,000.00	-
18 光证 G1 <sup>(18)</sup>	2,700,000,000.00	2018/4/18	两年期	2,686,500,000.00	4.68%	2,786,427,000.00	39,933,000.00	2,826,360,000.00	-
18 光证 02 <sup>(19)</sup>	2,000,000,000.00	2018/1/18	两年期	1,990,000,000.00	5.55%	2,105,208,064.59	5,791,935.41	2,111,000,000.00	-
17 光大幸福 PPNO01 <sup>(20)</sup>	600,000,000.00	2017/3/30	三年期	600,000,000.00	5.00%	621,513,811.74	8,486,188.26	630,000,000.00	-
17 光大幸福 PPNO02 <sup>(21)</sup>	200,000,000.00	2017/4/27	三年期	200,000,000.00	5.50%	207,272,485.51	3,727,514.46	210,999,999.97	-
鼎富 204 号 <sup>(22)</sup>	200,000,000.00	2018/12/25	18 个月	200,000,000.00	4.00%	208,153,424.66	3,331,506.85	211,484,931.51	-
金指数 1062 号 <sup>(23)</sup>	2,000,000,000.00	2018/12/21	18 个月	2,000,000,000.00	4.00%	2,082,410,958.90	33,315,068.50	2,115,726,027.40	-
金指数 1057 号 <sup>(24)</sup>	500,000,000.00	2018/12/25	15 个月	500,000,000.00	4.10%	520,893,150.68	3,369,863.02	524,263,013.70	-
鼎富 205 号 <sup>(25)</sup>	200,000,000.00	2019/1/31	15 个月	200,000,000.00	3.90%	207,158,904.12	1,944,657.53	209,103,561.65	-
金指数 1088 号 <sup>(26)</sup>	500,000,000.00	2020/2/27	18 个月	500,000,000.00	3.50%	-	504,554,794.52	504,554,794.52	-
合计	/	/	/	/	/	47,356,464,737.30	5,970,043,494.51	15,957,399,357.42	37,369,108,874.39

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

1. 在香港注册的本公司直接持有的光证金控于 2018 年 11 月 21 日发行三年期面值为 2 亿美元的可赎回债券；
2. 于 2017 年 7 月 4 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券，于 2020 年 7 月 6 日本公司完成本息兑付；
3. 于 2017 年 7 月 4 日发行五年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券；

4. 于 2017 年 10 月 16 日发行三年期面值总额为人民币 41 亿元的公司债券；
5. 于 2017 年 10 月 16 日发行五年期面值总额为人民币 16 亿元的公司债券；
6. 于 2018 年 12 月 13 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的次级债券；
7. 于 2018 年 4 月 18 日发行三年期面值总额为人民币 33 亿元的公司债券；
8. 于 2018 年 9 月 26 日发行三年期面值总额为人民币 28 亿元的公司债券；
9. 于 2018 年 7 月 30 日发行两年期面值总额为人民币 10 亿元的公司债券，于 2020 年 7 月 30 日本公司完成本息兑付；
10. 于 2018 年 7 月 30 日发行三年期面值总额为人民币 40 亿元的公司债券；
11. 于 2018 年 2 月 7 日发行三年期面值总额为人民币 2 亿元的 PPN；
12. 于 2019 年 1 月 22 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
13. 于 2019 年 8 月 22 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
14. 于 2020 年 3 月 9 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
15. 于 2020 年 6 月 22 日发行三年期面值总额为人民币 15 亿元的公司债券；
16. 于 2017 年 2 月 14 日发行三年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券，于 2020 年 2 月 14 日本公司完成本息兑付；
17. 于 2017 年 4 月 26 日发行三年期面值总额为人民币 40 亿元的公司债券，于 2020 年 4 月 27 日本公司完成本息兑付；
18. 于 2018 年 4 月 18 日发行两年期面值总额为人民币 27 亿元的公司债券，于 2020 年 4 月 20 日本公司完成本息兑付；
19. 于 2018 年 1 月 18 日发行两年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券，于 2020 年 1 月 20 日本公司完成本息兑付；
20. 于 2017 年 3 月 30 日发行三年期面值总额为人民币 6 亿元的 PPN，于 2020 年 3 月 30 日本公司完成本息兑付；
21. 于 2017 年 4 月 27 日发行三年期面值总额为人民币 2 亿元的 PPN，于 2020 年 4 月 27 日本公司完成本息兑付；
22. 于 2018 年 12 月 25 日发行十八个月期面值总额为人民币 2 亿元的收益凭证，于 2020 年 6 月 29 日本公司完成本息兑付；
23. 于 2018 年 12 月 21 日发行十八个月期面值总额为人民币 20 亿元的收益凭证，于 2020 年 6 月 19 日本公司完成本息兑付；
24. 于 2018 年 12 月 25 日发行十五个月期面值总额为人民币 5 亿元的收益凭证，于 2020 年 3 月 26 日本公司完成本息兑付；
25. 于 2019 年 1 月 31 日发行十五个月期面值总额为人民币 2 亿元的收益凭证，于 2020 年 4 月 21 日本公司完成本息兑付；
26. 于 2020 年 2 月 27 日发行十八个月期面值总额为人民币 5 亿元的收益凭证，于 2020 年 6 月 9 日本公司完成本息兑付。



### 36、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	682,006,196.62	739,765,448.05
其他	5,113,082.85	5,082,484.75
合计	687,119,279.47	744,847,932.80

### 37、其他负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	3,220,822,695.64	3,319,743,622.96
企业合并产生的看跌期权负债	2,145,670,560.00	2,114,936,580.00
合并结构化主体形成的其他金融负债	1,065,902,662.75	1,334,927,184.34
应付股利	170,599,142.64	34,834,991.39
应付利息	26,405,342.08	16,768,291.77
其他	6,320,374.12	1,630,334.53
合计	6,635,720,777.23	6,822,841,004.99

其他应付款按款项性质列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产支持证券投资者款项	2,113,351,030.25	2,257,583,107.97
保证金及押金	372,622,474.70	409,245,845.20
风险准备金	156,113,118.75	144,191,627.66
预提费用	102,260,703.43	53,431,446.21
经纪人及居间人佣金	58,208,184.39	58,831,440.25
暂收款	36,674,490.54	24,970,715.88
投资者保护基金	32,383,679.73	22,918,748.02
应付证券清算款	29,248,347.34	29,751,647.08
应付员工款	19,774,213.18	20,035,134.47
预收期权款	17,182,719.84	16,850,517.58
其他	283,003,733.49	281,933,392.64
合计	3,220,822,695.64	3,319,743,622.96

其他负债的说明：

(1) 企业合并产生的看跌期权负债

该款项为 2015 年 6 月合并新鸿基金金融集团而基于相关合同条款产生的负债。

(2) 合并结构化主体形成的其他金融负债

合并结构化主体形成的其他金融负债为本集团纳入合并范围内结构化主体产生的应付其他权益持有人持有的权益。

(3) 其他应付关联方款项情况

其他应付款关联方款项的情况请参见附注十二、6。

### 38、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,610,787,639.00	-	-	-	-	-	4,610,787,639.00

### 39、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	25,399,384,162.12	-	-	25,399,384,162.12
其他资本公积	-2,120,599,995.52	-	35,451,960.55	-2,156,051,956.07
合计	23,278,784,166.60	-	35,451,960.55	23,243,332,206.05

## 40、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	13,628,305.53	-62,998,574.00	-15,884,028.76	-	537,541.02	-47,652,086.26	-47,652,086.26	-	-34,023,780.73	
其他权益工具投资公允价值变动	13,628,305.53	-62,998,574.00	-15,884,028.76	-	537,541.02	-47,652,086.26	-47,652,086.26	-	-34,023,780.73	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-83,681,959.86	92,183,272.21	-2,309,320.10	65,649,336.49	-	28,843,255.82	9,789,210.15	19,054,045.67	-73,892,749.71	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,894,800.43	-368,831.47	-	-	-	-368,831.47	-368,831.47	-	2,525,968.96	
其他债权投资公允价值变动	-40,713,384.71	64,955,529.60	326,801.89	63,705,822.05	-	922,905.66	922,905.66	-	-39,790,479.05	
其他债权投资信用减值准备	156,303,056.83	-8,598,307.42	-2,636,121.99	1,943,514.44	-	-7,905,699.87	-7,905,699.87	-	148,397,356.96	
外币财务报表折算差额	-202,166,432.41	36,194,881.50	-	-	-	36,194,881.50	17,140,835.83	19,054,045.67	-185,025,596.58	
其他综合收益合计	-70,053,654.33	29,184,698.21	-18,193,348.86	65,649,336.49	537,541.02	-18,808,830.44	-37,862,876.11	19,054,045.67	-107,916,530.44	

项目	期初余额	上期发生金额						税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	合计				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-357,571,271.87	258,836,657.54	64,709,164.39	-	4,370,475.26	189,757,017.89	189,757,017.89	-	-167,814,253.98	
其他权益工具投资公允价值变动	-357,571,271.87	258,836,657.54	64,709,164.39	-	4,370,475.26	189,757,017.89	189,757,017.89	-	-167,814,253.98	
二、将重分类进损益的其他综合收益	59,416,365.71	21,933,413.11	-4,114,339.85	21,592,781.76	-	4,454,971.20	331,779.78	4,123,191.42	59,748,145.49	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-5,795,464.10	7,202,548.67	-	-	-	7,202,548.67	7,202,548.67	-	1,407,084.57	
其他债权投资公允价值变动	224,796,647.38	-50,679,497.28	-18,138,384.76	21,592,781.76	-	-54,133,894.28	-54,133,894.28	-	170,662,753.10	
其他债权投资信用减值准备	63,532,041.77	56,071,740.45	14,024,044.91	-	-	42,047,695.54	42,047,695.54	-	105,579,737.31	
外币财务报表折算差额	-223,116,859.34	9,338,621.27	-	-	-	9,338,621.27	5,215,429.85	4,123,191.42	-217,901,429.49	
其他综合收益合计	-298,154,906.16	280,770,070.65	60,594,824.54	21,592,781.76	4,370,475.26	194,211,989.09	190,088,797.67	4,123,191.42	-108,066,108.49	

#### 41、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,971,443,494.20	-	-	2,971,443,494.20
合计	2,971,443,494.20	-	-	2,971,443,494.20

#### 42、 一般风险准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,730,557,052.03	50,431,876.51	-	3,780,988,928.54
交易风险准备	3,138,031,412.53	-	-	3,138,031,412.53
合计	6,868,588,464.56	50,431,876.51	-	6,919,020,341.07

#### 43、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	9,785,174,730.18	10,133,249,933.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	9,785,174,730.18	10,133,249,933.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,151,890,456.16	567,944,886.30
减：提取法定盈余公积	-	78,103,130.43
提取交易风险准备	-	132,210,550.33
提取一般风险准备	50,431,876.51	260,646,949.67
应付普通股股利	170,599,142.64	461,078,763.90
其他综合收益结转留存收益	-403,155.76	-16,019,304.82
期末未分配利润	11,716,437,322.95	9,785,174,730.18

#### 44、 利息净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,812,068,645.75	3,039,856,212.09
存放金融同业利息收入	892,650,254.57	773,828,059.52
其中：自有资金存款利息收入	422,023,752.62	292,499,292.57
客户资金存款利息收入	470,626,501.95	481,328,766.95
融资融券利息收入	1,237,457,720.79	1,196,805,780.39
买入返售金融资产利息收入	165,160,904.01	502,243,491.20
其中：股权质押回购利息收入	164,542,496.71	471,909,532.40
融资租赁业务利息收入	68,833,056.07	130,400,784.36
售后租回利息收入	16,170,433.21	9,569,780.30
结算备付金利息收入	701,264.39	347,103.57
债权投资利息收入	168,249,565.88	186,106,913.46
其他债权投资利息收入	224,922,730.85	222,992,632.31

其他	37,922,715.98	17,561,666.98
利息支出	2,007,751,206.56	2,262,748,051.88
客户资金存款利息支出	56,986,323.40	49,223,638.91
卖出回购金融资产利息支出	238,281,641.56	221,576,575.05
其中：报价回购利息支出	582,584.71	1,675,379.74
短期借款利息支出	179,927,832.86	105,980,060.99
拆入资金利息支出	206,610,028.21	74,932,540.25
其中：转融通利息支出	16,388,888.90	551,598.27
长期借款利息支出	49,863,276.50	159,755,260.50
应付债券利息支出	1,054,784,896.14	1,439,754,515.91
其中：次级债券利息支出	66,499,999.98	66,633,333.31
结构化主体其他持有人的利息支出	100,100,855.53	87,335,595.87
应付短期融资款利息支出	71,338,817.65	91,730,651.01
拆入证券利息支出	11,891,688.04	9,911,029.18
黄金租赁利息支出	13,171,045.42	-
租赁负债利息支出	16,157,322.93	16,523,102.53
其他	8,637,478.32	6,025,081.68
利息净收入	804,317,439.19	777,108,160.21

#### 45、手续费及佣金净收入

##### (1) 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	1,469,733,850.46	1,272,017,495.60
证券经纪业务收入	2,042,765,119.83	1,757,592,111.49
其中：代理买卖证券业务	1,516,547,310.86	1,289,086,481.02
交易单元席位租赁	256,208,527.29	186,968,362.89
代销金融产品业务	270,009,281.68	281,537,267.58
证券经纪业务支出	573,031,269.37	485,574,615.89
其中：代理买卖证券业务	424,981,510.99	373,879,149.44
代销金融产品业务	148,049,758.38	111,695,466.45
2. 期货经纪业务净收入	126,668,123.19	106,006,454.37
期货经纪业务收入	140,166,213.14	115,268,241.57
期货经纪业务支出	13,498,089.95	9,261,787.20
3. 投资银行业务净收入	1,160,904,405.72	799,473,960.45
投资银行业务收入	1,243,423,336.21	824,538,813.94
其中：证券承销业务	1,120,590,686.13	704,222,133.46
证券保荐业务	68,202,045.43	51,459,424.77
财务顾问业务	54,630,604.65	68,857,255.71
投资银行业务支出	82,518,930.49	25,064,853.49
其中：证券承销业务	82,518,930.49	25,064,853.49
4. 资产管理业务净收入	634,637,028.76	402,440,099.32
资产管理业务收入	634,986,224.97	402,440,099.32
资产管理业务支出	349,196.21	-
5. 基金管理业务净收入	222,559,248.57	218,182,149.24

基金管理业务收入	222,559,248.57	218,182,149.24
6. 投资咨询业务净收入	35,781,593.03	61,976,871.70
投资咨询业务收入	35,781,593.03	61,976,871.70
7. 其他手续费及佣金净收入	13,539,442.61	11,743,034.34
其他手续费及佣金收入	13,539,442.61	11,743,034.34
合计	3,663,823,692.34	2,871,840,065.02
其中：手续费及佣金收入	4,333,221,178.36	3,391,741,321.60
手续费及佣金支出	669,397,486.02	519,901,256.58

## (2) 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新三板推荐挂牌财务顾问费	12,874,905.53	16,537,940.04
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	-	4,547,169.81
并购重组财务顾问业务净收入--其他	6,709,433.96	5,169,811.35
其他财务顾问业务净收入	35,046,265.16	42,602,334.51
合计	54,630,604.65	68,857,255.71

## (3) 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期	上期
	销售净收入	销售净收入
基金	64,847,830.47	42,390,126.35
其他	57,111,692.83	127,451,674.78
合计	121,959,523.30	169,841,801.13

## (4) 资产管理业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务	专项资产管理业务
期末产品数量	108	195	23
期末客户数量	224,846	189	259
其中：个人客户	224,370	9	-
机构客户	476	180	259
期初受托资金	75,073,596,483.08	189,155,844,758.15	29,565,429,260.00
其中：自有资金投入	1,287,222,524.31	-	-
个人客户	63,663,566,585.96	1,022,099,660.97	-
机构客户	10,122,807,372.81	188,133,745,097.18	29,565,429,260.00
期末受托资金	56,831,320,100.47	165,846,242,886.70	35,592,422,792.00
其中：自有资金投入	1,773,221,205.78	-	-
个人客户	49,506,507,203.77	1,100,766,902.26	-
机构客户	5,551,591,690.92	164,745,475,984.44	35,592,422,792.00
期末主要受托资产初始成本	59,068,595,785.60	169,994,152,597.20	35,592,422,792.00
其中：股票	2,844,636,071.34	3,374,776,610.51	-
债券	47,777,791,220.58	111,643,214,753.14	-



基金	3,198,782,763.95	9,554,979,943.11	-
资产支持证券	192,037,000.00	5,207,381,488.23	-
期货	51,634,688.70	16,771,719.20	-
银行理财产品	-	16,130,398,928.07	-
信托计划	-	7,465,508,298.10	-
资产收益权	-	28,234,930,300.00	35,592,422,792.00
协议或定期存款	2,910,236,698.03	-	-
卖出回购金融资产	-8,277,442,335.20	-19,262,282,668.84	-
买入返售金融资产	7,351,282,978.67	728,522,466.87	-
其他	3,019,636,699.53	6,899,950,758.81	-
当期资产管理业务净收入	525,544,179.67	102,448,553.56	6,644,295.53

手续费及佣金净收入的说明：

√适用 □不适用

上述资产管理业务主要包括光证资管、光大期货、光证金控和光大保德信的资产管理业务。

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	44,340,739.04	21,734,303.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,393.93	-466,723.53
金融工具投资收益	1,090,763,211.20	991,972,462.38
其中：持有期间取得的收益	826,692,823.57	917,000,588.65
— 交易性金融工具	826,459,623.57	916,820,588.65
— 其他权益工具投资	233,200.00	180,000.00
处置金融工具取得的收益	264,070,387.63	74,971,873.73
— 交易性金融工具	269,435,060.09	36,048,919.61
— 其他债权投资	65,649,336.49	15,971,799.68
— 债权投资	1,211,821.72	-9,314,243.18
— 衍生金融工具	-72,225,830.67	32,265,397.62
合计	1,135,097,556.31	1,013,240,041.87

##### (2) 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	826,459,623.57	916,820,588.65
	处置取得收益	269,435,060.09	37,782,405.25
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-1,733,485.64

#### 47、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持金	199,909,210.38	137,146,495.08
三代手续费返还	16,341,901.91	968,279.58
减免税额	348,103.52	504,746.68
合计	216,599,215.81	138,619,521.34

其他说明：上述其他收益均计入当期非经常性损益。

#### 48、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	179,324,722.63	1,120,764,987.61
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
交易性金融负债	140,311,987.95	-112,287,547.34
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融工具	116,948.47	-9,784,690.69
合计	319,753,659.05	998,692,749.58

#### 49、其他业务收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
大宗商品交易收入	127,513,444.46	11,245,639.37
代理服务收入	18,880,924.99	24,412,030.27
租赁收入	11,977,262.04	9,795,790.28
咨询服务收入	132,728.87	142,864.85
其他	18,157,364.85	13,647,042.97
合计	176,661,725.21	59,243,367.74

#### 50、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,200.00	-
合计	2,200.00	-

#### 51、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	19,685,360.40	16,446,038.84	按实际缴纳营业税及应交增值税的1%-7%计征

教育费附加	14,183,234.89	10,720,465.34	包含地方教育费附加,按实际缴纳营业税及应交增值税的1%-3%计征
房产税	3,584,476.39	3,751,452.64	按实际缴纳
土地使用税	70,702.75	67,986.43	按实际缴纳
车船使用税	9,280.00	6,857.50	按实际缴纳
印花税	246,988.16	313,121.91	按实际缴纳
其他	37,694.00	67,710.97	按实际缴纳
合计	37,817,736.59	31,373,633.63	/

## 52、业务及管理费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	2,009,323,148.45	1,968,303,742.31
折旧及摊销费	351,819,248.41	319,754,620.33
电子设备运转费	129,146,238.09	113,211,241.29
基金销售费用	118,598,851.39	122,315,507.37
房屋租赁费及水电费	52,726,420.08	72,672,060.91
差旅、交通及车耗费	48,850,986.72	68,940,528.31
营销、广告宣传及业务招待费	48,517,991.55	65,011,295.61
证交所管理费及席位年费	34,751,207.17	16,184,662.82
办公、会议及邮电费	34,285,370.20	37,772,189.60
专业服务费	27,453,943.76	22,089,104.17
投资者保护基金	27,214,690.89	33,983,042.63
公杂费	20,827,337.20	20,779,177.35
其他	50,186,342.30	57,207,655.01
合计	2,953,701,776.21	2,918,224,827.71

## 53、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
买入返售金融资产减值损失	195,972,308.34	112,843,099.58
债权投资减值损失	2,416,228.21	208,372,020.30
其他债权投资减值损失	-8,598,307.42	57,293,012.92
其他应收款减值损失	-343,120.40	241,477.50
应收款项减值损失	-1,988.06	19,679,844.81
融出资金减值损失	-3,776,924.29	-38,780,387.57
应收融资租赁款及售后租回款减值损失	-2,613,301.06	-5,277,559.33
应收债权款减值损失	-15,116.60	-750,619.27
合计	183,039,778.72	353,620,888.94

## 54、其他业务成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

大宗商品交易支出	133,637,835.74	11,212,131.77
开户成本	5,517,360.01	3,736,416.82
其他	2,513,976.92	2,230,807.21
合计	141,669,172.67	17,179,355.80

### 55、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	213,413.61	47,790.41	213,413.61
其中：固定资产处置利得	213,413.61	47,790.41	213,413.61
其他	2,202,497.27	716,697.33	2,202,497.27
合计	2,415,910.88	764,487.74	2,415,910.88

### 56、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	14,109,144.74	5,669,122.89	14,109,144.74
违约和赔偿支出	858,877.04	310,000.00	858,877.04
非流动资产处置损失合计	137,817.73	60,784.35	137,817.73
其中：固定资产处置损失	137,817.73	60,784.35	137,817.73
税收滞纳金及税收罚金	7,244.90	268,343.95	7,244.90
预计负债计提/(转回)	-	299,938,012.22	-
其他	28,342.83	870,370.18	28,342.83
合计	15,141,427.24	307,116,633.59	15,141,427.24

### 57、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	673,231,661.51	425,902,689.62
递延所得税费用	86,101,711.71	115,354,695.05
汇算清缴差异调整	4,358,952.47	10,906,364.69
合计	763,692,325.69	552,163,749.36

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,986,106,810.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	746,526,702.69
子公司适用不同税率的影响	3,712,272.89
调整以前期间所得税的影响	4,358,952.47

非应税收入的影响	-90,884,065.25
归属于联营及合营企业业绩的影响	-12,014,372.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,239,707.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-204,833.63
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	101,575,037.22
确认以前年度未确认的暂时性差异	-3,039,004.40
其他	2,421,928.77
所得税费用	763,692,325.69

## 58、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补贴款	216,599,215.81	138,619,521.34
咨询、租赁、登记等业务收到的现金	30,990,915.90	34,350,685.40
使用受限的货币资金的变动	606,363,118.06	-
应收债权款的减少	8,044,255.72	312,068,267.55
短期贷款业务净减少额	336,552,229.20	280,409,430.27
收到的基差贸易业务收入	127,513,444.46	11,245,639.37
其他	292,841,072.40	570,053,170.05
合计	1,618,904,251.55	1,346,746,713.98

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付纳入合并范围的结构化主体其他持有人的现金	269,024,521.59	4,159,484,754.96
衍生金融工具的净增加额	29,069,900.26	351,521,240.44
支付的保证金及押金净增加额	940,815,256.67	1,136,431,521.81
支付的销售、差旅和办公费	358,558,164.31	405,275,668.77
使用受限的货币资金的变动	-	18,882,401.93
支付的基差贸易业务成本	133,637,835.74	11,212,131.77
其他	369,109,263.45	578,559,307.16
合计	2,100,214,942.02	6,661,367,026.84

## 59、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,222,414,485.06	1,682,118,675.99
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	183,039,778.72	353,620,888.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,006,222.78	55,971,447.41

使用权资产摊销	159,807,588.77	137,542,849.54
无形资产摊销	115,061,912.86	105,836,590.90
长期待摊费用摊销	24,635,082.94	20,403,732.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-820,480.26	12,993.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-319,753,659.05	-998,692,749.58
财务费用（收益以“-”号填列）	1,355,914,823.15	1,804,313,984.82
租赁负债利息支出	16,157,322.93	16,523,102.53
汇兑（收益）/损失	1,194,696.61	-2,289,371.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-557,168,018.07	-457,855,450.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	149,769,638.51	166,954,497.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,667,926.80	-51,599,802.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,538,641.61	28,401,486,962.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,591,739,032.89	8,491,347,943.17
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,859,791,859.43	39,725,696,294.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	50,930,407,435.81	57,537,517,738.67
减：现金的期初余额	44,439,208,892.44	35,503,271,227.47
加：现金等价物的期末余额	2,124,008,785.77	4,075,059,963.58
减：现金等价物的期初余额	3,688,546,128.13	3,433,734,850.06
现金及现金等价物净增加额	4,926,661,201.01	22,675,571,624.72

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	141,295.54	139,530.06
可随时用于支付的银行存款	50,930,266,140.27	44,438,826,126.19
可随时用于支付的其他货币资金	-	243,236.19
二、现金等价物		
其中：可随时用于支付的结算备付金	2,124,008,785.77	3,688,546,128.13
三、期末现金及现金等价物余额	53,054,416,221.58	48,127,755,020.57

## 60、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	12,150,892,663.52	质押、已融出、限售及冻结
其他债权投资	5,120,099,127.95	质押
其他权益工具投资	4,431,118,533.89	证金公司专户投资、限售股



债权投资	2,787,510,313.45	质押
应收融资租赁款及售后租回款	2,524,725,565.30	设定质押、发行资产支持证券
融出资金	2,009,178,323.40	发行资产支持证券
长期股权投资	194,428,978.26	股权冻结
货币资金	96,128,458.72	风险准备金、交易保证金及冻结
固定资产	1,234,042.91	未办妥产权证书所有权受限
合计	29,315,316,007.40	/

## 61、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中: 美元	449,243,134.17	7.07950	3,180,416,768.36
其中: 港币	9,807,361,970.69	0.91344	8,958,436,718.51
其中: 其他币种(注1)	/	/	552,042,551.32
应收账款	-	-	
其中: 美元	123,807,722.54	7.07950	876,496,771.72
其中: 港币	1,862,447,884.70	0.91344	1,701,234,395.80
其中: 其他币种(注1)	/	/	56,175,814.56
存出保证金			
其中: 美元	470,000.00	7.07950	3,327,365.00
其中: 港币	53,669,485.51	0.91344	49,023,854.85
交易性金融资产			
其中: 美元	135,466,501.95	7.07950	959,035,100.56
其中: 港币	211,197,634.31	0.91344	192,916,367.08
其中: 其他币种(注1)	/	/	884,982.18
结算备付金			
其中: 美元	17,131,883.96	7.07950	121,285,172.49
其中: 港币	54,388,598.23	0.91344	49,680,721.17
债权投资			
其中: 美元	22,265,738.66	7.07950	157,630,296.84
融出资金			
其中: 美元	15,719,926.03	7.07950	111,289,216.33
其中: 港币	6,869,598,157.01	0.91344	6,274,965,740.54
其中: 其他币种(注1)	/	/	109,109.57
衍生金融资产			
其中: 美元	3,006,482.59	7.07950	21,284,393.50
其他资产			
其中: 美元	6,732,097.33	7.07950	47,659,883.05
其中: 港币	151,127,959.42	0.91344	138,046,323.25
其中: 其他币种(注1)	/	/	7,056,409.24
长期借款			
其中: 美元	-	7.07950	-
其中: 港币	1,955,752,581.21	0.91344	1,786,462,637.78
代理买卖证券款			

其中：美元	440,443,541.24	7.07950	3,118,120,050.21
其中：港币	10,229,423,826.71	0.91344	9,343,964,900.27
其中：其他币种（注1）	/	/	521,962,016.97
短期借款			
其中：港币	7,002,066,778.69	0.91344	6,395,967,878.33
衍生金融负债			
其中：港币	186,803,700.63	0.91344	170,633,972.30
应付债券			
其中：美元	200,595,742.12	7.07950	1,420,117,556.34
应交税费			
其中：美元	67,672.90	7.07950	479,090.30
其中：港币	31,584,763.71	0.91344	28,850,786.56
其中：其他币种（注1）	/	/	189,674.90
其他负债			
其中：美元	6,517,820.17	7.07950	46,142,907.89
其中：港币	2,212,879,947.60	0.91344	2,021,333,059.34
其中：其他币种（注1）	/	/	3,366,482.10

其他说明：

注1：其他币种为英镑、澳元、日元、欧元和加拿大元等。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

本公司主要境外经营实体为本公司子公司光大证券金融控股有限公司（以下简称“光证金控”）及其下属公司，其经营地在香港，记账本位币为港币。记账本位币依据境外经营实体的主要经济环境决定，本期未发生变化。

## 62、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持金	199,909,210.38	其他收益	199,909,210.38
三代手续费返还	16,341,901.91	其他收益	16,341,901.91
减免税额	348,103.52	其他收益	348,103.52

## 八、资产证券化业务的会计处理

√适用 □不适用

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### (1) 交易安排

于2017年12月，光大幸福国际租赁有限公司（以下简称“幸福租赁公司”）将对承租人享有的租金请求权和其他权利及其附属担保权益（以下简称“融资租赁债权”或“基础资产”）转让给“光证资产-光大租赁一期资产支持专项计划（以下简称“租赁一期专项计划”）。租赁一期专项计划同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级资产支持证券又分为4个品种，分别为光证资管-光大租赁一期优先A-1级资产支持证券，规模人民币471,800,000.00元，预期收益率为5.9%，光证资管-光大租赁一期优先A-2级资产支持证券，规模人民币377,440,000.00元，预期收益率为6.1%，光证资管-光大租赁一期优先A-3级资产支持证券，规模人民币134,800,000.00元，预期收益率为6.2%，光证资管-光大租赁一期优先B级资产支持证

券，规模人民币 296,560,000.00 元，预期收益率为 6.5%；次级资产支持证券规模人民币 67,400,000.00 元，次级资产支持证券不设预期收益率。优先级资产支持证券均由本公司及第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由幸福租赁公司进行认购。截至 2020 年 6 月末，该资产支持专项计划的余额分别为：A-1 级 0 元，A-2 级 0 元，A-3 级 0 元，B 级 204,833,992.00 元，次级 67,400,000.00 元。

于 2020 年 4 月，本公司将基础资产转让给“中国中投证券-光大证券融出资金债权四期资产支持专项计划（以下简称“融出资金债权四期专项计划”）。融出资金债权四期专项计划同时发行优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中优先级资产支持证券规模人民币 1,900,000,000.00 元，预期收益率 2.25%，专项计划设立日起每半年付息，到期还本；次级资产支持证券规模人民币 100,000,000.00 元，次级资产支持证券不设预期收益率。优先级资产支持证券均由第三方投资者进行认购，次级资产支持证券均由本公司进行认购。资产支持专项计划所募集的认购资金只能用于向本公司购买基础资产，在首批受让的基础资产产生回收款后，融出资金债权一期专项计划对符合基础资产合格标准约定的融出资金债权进行循环投资。本公司将在融出资金债权一期专项计划到期日前对融出资金债权进行回购。截至 2020 年 6 月末，该资产支持专项计划的余额分别为：优先级 1,900,000,000.00 元，次级 100,000,000.00 元。

### （2）会计处理

在本公司个别财务报表中，本公司将融出资金债权转移至资产支持专项计划。由于本公司从融出资金债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持专项计划，并且本公司有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金债权，本公司保留了融出资金债权所有权上几乎所有的风险和报酬，不符合终止确认条件，因此本公司未终止确认已转移的融出资金债权，并将收到的对价确认为一项金融负债。

在幸福租赁公司个别财务报表中，幸福租赁公司将融资租赁债权转移至资产支持专项计划。由于幸福租赁公司从融资租赁债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持专项计划，幸福租赁公司保留了融资租赁债权所有权上几乎所有的风险和报酬，不符合终止确认条件，因此幸福租赁公司未终止确认已转移的融资租赁债权，并将收到的对价确认为一项金融负债。

在本公司合并财务报表中，本公司评估其在资产支持专项计划中的权力、享有的可变回报以及有能力运用权力影响其回报的金额，从而以判断本公司是否为资产支持专项计划的主要责任人。如本公司作为资产支持专项计划的主要责任人，应将该资产支持专项计划纳入合并范围。由于资产支持专项计划从融出资金债权和融资租赁债权获取的现金流量并未及时转移给资产支持证券的持有人，因此本公司合并层面未终止确认上述金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并层面收到的对价人民币 2,113,351,030.25 元确认为金融负债（2019 年 12 月 31 日：2,257,583,107.97 元）。

### （3）破产隔离条款

在资产专项计划存续期间，如果本公司进入破产程序，该专项计划不得再使用专项计划回收款后续循环购买任何基础资产，且专项计划应立即指令托管人将专项计划资金归集账户的全部余额划付至专项计划托管账户，用以向资产支持专项计划持有人进行分配。

## 九、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

#### （1）清算子公司

于 2020 年 6 月 30 日，本集团合并范围未包括于本期内完成清算的子公司。清算子公司的详情如下：

China Everbright Property Agency Limited 在 2020 年 1 月 31 日清算并办理注销；

Lexshan Nominees Limited 在 2020 年 1 月 31 日清算并办理注销；

Horizon Asset Management Co., Ltd. 在 2020 年 3 月 31 日清算并办理注销；

ShunLoong Forex Company Limited 在 2020 年 4 月 17 日清算并办理注销；

#### （2）结构化主体或通过受托经营等方式形成控制权的经营实体

本集团根据企业会计准则 33 号(2014)，对于本集团同时作为管理人和投资人，且综合评估本集团因持有投资份额而享有的回报以及作为结构化主体管理人的管理人报酬将使本集团面临可变回报的影响重大的结构化主体进行了合并(主要是资产管理计划)。详见附注十、4。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光大保德信基金管理有限公司	上海	上海	基金管理	55	-	通过投资设立方式
光大资本投资有限公司	上海	上海	股权投资	100	-	通过投资设立方式
光大证券金融控股有限公司 Everbright Securities Financial Holdings Limited	香港	香港	投资控股	100	-	通过投资设立方式
上海光大证券资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100	-	通过投资设立方式
光大富尊投资有限公司(以下简称“光大富尊”)	上海	上海	投资	100	-	通过投资设立方式
光大发展投资有限公司(以下简称“光大发展”)	上海	上海	股权投资	100	-	通过投资设立方式
光大保德信资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	-	100	通过投资设立方式
光大浸辉投资管理(上海)有限公司(以下简称“光大浸辉”)	上海	上海	投资管理	-	100	通过投资设立方式
光大金融投资有限公司 Everbright Financial Investment Limited	香港	香港	投资控股	-	100	通过投资设立方式
崇丰投资有限公司 High Harvest Investments Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100	通过投资设立方式
光大富尊泰锋投资管理(上海)有限公司	上海	上海	投资管理	-	85	通过投资设立方式
光大光子投资管理有限公司	上海	上海	风险管理	-	100	通过投资设立方式
光大幸福国际商业保理有限公司	天津	天津	贸易融资	-	100 (注 3)	通过投资设立方式
光航一号(天津)租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	-	100 (注 3)	通过投资设立方式
光航二号(天津)租赁有限公司	天津	天津	融资租赁	-	100 (注 3)	通过投资设立方式
中国阳光富尊移民服务有限公司 China Everbright Fortune Immigration Services Limited	香港	香港	移民服务	-	10 (注 1)	通过投资设立方式
中国阳光富尊投资有限公司 China Everbright Fortune Investment Limited	香港	香港	投资	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
阳光富尊(深圳)金融服务咨询有限公司	深圳	深圳	咨询管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
中国光大证券资产管理有限公司 China Everbright Securities Asset Management Limited	香港	香港	资产管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
CEBI Principal Investment Company Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
巨运有限公司	英属维	英属维	投资控股	-	100	通过投资设

Majestic Luck Limited	尔京群岛	尔京群岛			(注 1)	立方式
永捷有限公司 Ever Rapid Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
中国光大证券国际结构融资有限公司 China Everbright Securities International Structured Finance Company Limited	香港	香港	结构融资	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
光大资本回报有限公司 Everbright Capital Return Company Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
光大资本投资管理(开曼)有限公司 Everbright Capital Investment Management (Cayman) Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
中国光大证券价值基金独立投资组合公司 China Everbright Securities Value Fund SPC	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
光大策略精选基金独立投资组合公司	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
中国光大证券国际直接投资有限公司	香港	香港	投资公司	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
中国光大证券特殊机会资产有限公司(原名: 中国光大新鸿基金融有限公司) China Everbright Securities Special Opportunities Assets Limited(formerly known as "China Everbright Sun Hung Kai Financial Company Limited")	香港	香港	暂无业务	-	100	通过投资设立方式
EBS Investment Limited (formerly known as: EAS Corporate Secretarial Services Limited)	香港	香港	公司秘书服务	-	100	通过投资设立方式
Everbright SHK (BVI) Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	融资	-	100 (注 2)	通过投资设立方式
EBSAM Income and Growth Fund Series SPC	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100 (注 1)	通过投资设立方式
光大期货有限公司	上海	上海	期货经纪	100	-	非同一控制下企业合并
光大幸福国际租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	-	85	非同一控制下企业合并
光大证券(国际)有限公司 Everbright Securities(International) Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100	非同一控制下企业合并
新鸿基金融集团有限公司 Sun Hung Kai Financial Group Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	70	非同一控制下企业合并
中国光大证券国际有限公司 China Everbright Securities International Limited	香港	香港	投资控股及提供管理服务	-	100 (注 1)	非同一控制下企业合并
Timbo Investment Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100 (注 1)	非同一控制下企业合并
Luxfull Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100 (注 1)	非同一控制下企业合并
中国光大融资有限公司 China Everbright Capital Limited	香港	香港	企业融资咨询	-	100 (注 1)	非同一控制下企业合并
中国光大金业投资有限公司	香港	香港	黄金买卖服	-	100	非同一控制



China Everbright Bullion Investment Limited			务		(注 1)	下企业合并
中国光大资料研究有限公司 China Everbright Research Limited	香港	香港	投资研究	-	100 (注 1)	非同一控制 下企业合并
中国光大证券(香港)有限公司 China Everbright Securities(HK) Limited	香港	香港	证券经纪及 孖展融资	-	100 (注 1)	非同一控制 下企业合并
中国光大外汇期货(香港)有限公司 China Everbright Forex&Futures(HK) Limited	香港	香港	期货经纪和 杠杆外汇	-	100 (注 1)	非同一控制 下企业合并
中国光大财富管理有限公司 China Everbright Wealth Management Limited	香港	香港	财务管理	-	100 (注 1)	非同一控制 下企业合并
宝顺有限公司 Bolson Limited	香港	香港	持有汽车及 牌照	-	100 (注 1)	非同一控制 下企业合并
深圳宝又迪科技有限公司	深圳	深圳	暂无业务	-	100 (注 1)	非同一控制 下企业合并
新鸿基金融有限公司 Everbright Sun Hung Kai Company Limited(formerly known as "Sun Hung Kai Financial Limited")	香港	香港	投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
Dynamic Force Investments Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
SHK Absolute Return ManagersLtd.	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
SHK Alternative Managers Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基投资管理有限公司 SHK Fund Management Limited	香港	香港	基金市场策 划、投资顾 问及资产管 理	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
SHK Global Managers Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	基金管理	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基科网(证券)有限公司 SHK Online(Securities) Limited	香港	香港	网上证券经 纪及证券放 款	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基尊尚有限公司 SHK Private Limited	香港	香港	商业市场策 划及推广	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
EBSHK Risk Solutions Limited(formerly known as "SHK Solutions Limited")	香港	香港	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
顺隆集团有限公司 Shun Loong Holdings Limited	香港	香港	投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新兴金业有限公司 Sun Hing Bullion Company Limited	香港	香港	黄金买卖	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基(代理人)有限公司 Sun Hung Kai(Nominees) Limited	香港	香港	代理人服务	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
Everbright Sun Hung Kai(UK) Company Limited(formerly known as "Sun Hung Kai Financial(UK) Limited")	英国	英国	股票经纪/ 专业研究公 司	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
北方蓝橡瑞景投资咨询(北京)有限公司 Beijing Blue Oak Rui Jing Investment Consulting Co.,Ltd.	北京	北京	投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基金业有限公司 Sun Hung Kai Bullion Company Limited	香港	香港	黄金买卖及 投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基期货有限公司 Sun Hung Kai Commodities Limited	香港	香港	商品期货经 纪	-	100 (注 2)	非同一控制 下企业合并
新鸿基保险顾问有限公司	香港	香港	保险经纪及	-	100	非同一控制



Sun Hung Kai Insurance Consultants Limited			顾问服务		(注 2)	下企业合并
Sun Hung Kai International Commodities Limited	香港	香港	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
新鸿基国际有限公司 Sun Hung Kai International Limited	香港	香港	企业融资服务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
Sun Hung Kai Investment Services (Macau) Limited	澳门	澳门	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
新鸿基投资服务有限公司 Sun Hung Kai Investment Services Limited	香港	香港	投资控股、 证券经纪及 证券放款	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
光大新鸿基结构融资方案有限公司 Everbright Sun Hung Kai Structured Solutions Limited	香港	香港	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
新鸿基优越理财有限公司 Sun Hung Kai Wealth Management Limited	香港	香港	投资咨询服务, 财务策划及资产管理	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
新泰昌财务有限公司 Sun Tai Cheung Finance Company Limited	香港	香港	金融服务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
新而有有限公司 Sun Yi Company Limited	香港	香港	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
新鸿基保险代理有限公司 Sun Hung Kai Insurance Agency Limited	香港	香港	保险经纪服务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
顺隆金业有限公司 Shun Loong Bullion Limited	香港	香港	投资控股	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
顺隆财务有限公司 Shun Loong Finance Limited	香港	香港	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并
大唐证券有限公司 Grand Securities Company Limited	香港	香港	暂无业务	-	100 (注 2)	非同一控制下企业合并

其他说明:

注 1: 持股比例和表决权比例指三级子公司光证国际所持比例。

注 2: 持股比例和表决权比例指三级子公司新鸿基金融集团所持比例。

注 3: 持股比例和表决权比例指二级子公司幸福租赁所持比例。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光大保德信	45%	38,444,176.20	-	531,484,569.12
新鸿基金融集团	30%	29,135,481.72	87,690,240.00	861,862,023.88

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额		期初余额	
	资产合计	负债合计	资产合计	负债合计
光大保德信	1,337,266,327.56	156,189,507.30	1,322,889,202.38	227,243,884.79
新鸿基金融集团	19,401,886,577.39	16,529,013,164.45	18,680,050,055.15	15,722,126,479.86

子公司名称	本期发生额			上期发生额		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
光大保德信	303,350,347.96	85,431,502.67	85,431,502.67	287,507,542.18	80,715,323.38	80,715,323.38

新鸿基金集团	783,018,945.12	97,118,272.41	98,325,470.29	732,664,828.78	111,310,727.21	125,054,698.61
--------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	----------------

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大成基金	深圳	深圳	发起设立基金、基金管理业务等	25	-	权益法

### (2). 要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	大成基金	大成基金
资产合计	3,757,146,159.29	3,627,169,147.30
负债合计	1,335,354,935.94	1,261,707,610.42
归属于母公司股东权益	2,421,791,223.35	2,365,461,536.88
按持股比例计算的净资产份额	605,447,805.84	591,365,384.22
对联营企业权益投资的账面价值	605,447,805.84	591,365,384.22
营业收入	622,584,724.08	541,781,668.20
净利润	150,805,012.40	148,420,218.88
其他综合收益	-1,475,325.88	28,810,194.68
综合收益总额	149,329,686.52	177,230,413.56
本年度收到的来自联营企业的股利	23,250,000.00	-

### (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	417,583,761.62	430,857,479.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,639,485.94	-15,370,751.70
--综合收益总额	6,639,485.94	-15,370,751.70
联营企业：		
投资账面价值合计	17,193,352.46	17,193,352.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--综合收益总额	-	-

其他说明：

本集团持有不重要的合营企业中存在部分合营企业的持股比例超过 50%或者低于 20%，然而，由于章程及其他公司治理文件中所规定的相关安排，这些企业被本集团与其他相关企业共同控制。

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益包括由本集团管理有自有资金投入但未纳入合并范围的结构化主体和由本集团管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体。

由本集团发起的本集团未纳入合并范围但持有权益的结构化主体包括基金、券商资管计划、银行理财产品与基金专户及其他理财产品。

于 2020 年 6 月 30 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于由本集团发行未纳入合并范围但持有权益的结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

单位：元 币种：人民币

2020 年 6 月 30 日	交易性金融资产	合计
公募基金	449,981,628.19	449,981,628.19
券商资管计划	1,454,040,137.69	1,454,040,137.69
基金公司专户产品	49,804,282.56	49,804,282.56
合计	1,953,826,048.44	1,953,826,048.44
2019 年 12 月 31 日	交易性金融资产	合计
公募基金	427,497,600.43	427,497,600.43
券商资管计划	1,398,306,692.38	1,398,306,692.38
基金公司专户产品	50,084,997.05	50,084,997.05
合计	1,875,889,289.86	1,875,889,289.86

于 2020 年 6 月 30 日，由本集团管理且有自有资金投入的未纳入合并范围的结构化主体的净资产为人民币 57,751,435,538.54 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 49,920,522,649.74 元)。于 2020 年 6 月 30 日，本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币 135,700,125.26 元(2019 年 6 月 30 日：人民币 95,755,008.40 元)，期末应收管理人报酬人民币 25,305,103.42 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 19,619,263.56 元)。

于 2020 年 6 月 30 日，由本集团管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体的净资产为人民币 272,517,710,709.70 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 327,087,379,338.68 元)。于 2020 年 6 月 30 日，本集团确认的管理费收入及业绩报酬为人民币 721,845,348.28 元(2019 年 6 月 30 日：人民币 524,867,240.16 元)，期末应收管理人报酬人民币 106,073,792.49 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 128,528,992.47 元)。

### 4、其他

√适用 □不适用

#### (1) 本集团在合并的结构化主体中的权益

本集团拥有若干纳入合并范围的结构化主体，主要包括基金、理财产品。对于本集团作为管理人或投资该等结构化主体，本集团会根据本节五、34 所述的会计政策评估控制权。

其他投资者在本集团内纳入合并范围的结构化主体中所持有权益在合并利润表内以公允价值变动损益、投资收益、利息收入或利息支出等科目核算，以及在合并资产负债表以作其他负债、交易性金融负债等科目核算。

于相关期间末，本集团已重新评估对有关结构化主体的控制权，并决定本集团是否将其纳入合并范围。

#### (2) 在第三方机构发起设立的结构化主体中享有的权益

本集团通过直接持有投资在第三方机构发起设立的结构化主体中享有权益。这些结构化主体未纳入本集团的合并财务报表范围，主要包括公募基金、信托产品、券商资管计划、银行理财产

品与基金专户及其他理财产品。这些结构化主体的性质和目的主要是管理投资者的资产并赚取管理费，其融资方式是向投资者发行投资产品。

于 6 月 30 日及 12 月 31 日，合并资产负债表中上述投资的账面金额等同于本集团因持有第三方机构发起设立的未合并结构化主体而可能存在的最大风险敞口，详情载列如下：

单位：元 币种：人民币

2020 年 6 月 30 日

类别	其他权益工具投资	交易性金融资产	合计
公募基金	-	13,840,893,614.98	13,840,893,614.98
券商资管计划	-	553,101,550.80	553,101,550.80
银行理财产品	-	14,045,429,413.27	14,045,429,413.27
基金公司专户产品	-	2,522,139,708.08	2,522,139,708.08
信托计划	-	92,596,971.20	92,596,971.20
证金公司专户	4,358,790,476.46	-	4,358,790,476.46
其他	-	2,262,333,360.13	2,262,333,360.13
合计	4,358,790,476.46	33,316,494,618.46	37,675,285,094.92

2019 年 12 月 31 日

类别	其他权益工具投资	交易性金融资产	合计
公募基金	-	13,469,077,591.26	13,469,077,591.26
券商资管计划	-	865,794,420.58	865,794,420.58
银行理财产品	-	15,462,153,920.00	15,462,153,920.00
基金公司专户产品	-	3,438,667,010.75	3,438,667,010.75
信托计划	-	152,941,359.72	152,941,359.72
证金公司专户	4,491,546,697.01	-	4,491,546,697.01
其他	-	2,397,449,572.79	2,397,449,572.79
合计	4,491,546,697.01	35,786,083,875.10	40,277,630,572.11

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	20,619,015,341.90	25,761,215,344.22	18,934,876,623.31	65,315,107,309.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	20,619,015,341.90	25,761,215,344.22	18,934,876,623.31	65,315,107,309.43
(1) 债务工具投资	2,194,143,615.23	22,010,715,131.88	211,164,854.69	24,416,023,601.80
(2) 权益工具投资	5,153,485,207.27	114,659,952.73	360,617,880.73	5,628,763,040.73
(3) 基金	13,271,344,466.48	1,019,530,776.69	-	14,290,875,243.17
(4) 其他	42,052.92	2,616,309,482.92	18,363,093,887.89	20,979,445,423.73
(二) 其他债权投资	-	10,790,214,592.12	11,926,200.00	10,802,140,792.12
(三) 其他权益工具投资	24,403,620.00	4,402,565,476.46	587,689,319.27	5,014,658,415.73
(四) 衍生金融资产	733,668.02	-	29,352,538.61	30,086,206.63
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	20,644,152,629.92	40,953,995,412.80	19,563,844,681.19	81,161,992,723.91
(五) 交易性金融负债	-	189,339,397.25	371,916,883.51	561,256,280.76
(六) 衍生金融负债	4,290,462.03	-	174,690,242.64	178,980,704.67
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	4,290,462.03	189,339,397.25	546,607,126.15	740,236,985.43

项目	期初公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	16,629,166,823.51	27,488,315,100.54	21,286,111,765.92	65,403,593,689.97
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	16,629,166,823.51	27,488,315,100.54	21,286,111,765.92	65,403,593,689.97
(1) 债务工具投资	2,386,026,780.66	22,151,305,486.98	296,691,203.08	24,834,023,470.72
(2) 权益工具投资	2,684,084,034.09	126,087,885.73	97,425,134.47	2,907,597,054.29
(3) 基金	11,558,974,181.76	2,337,601,009.93	-	13,896,575,191.69
(4) 其他	81,827.00	2,873,320,717.90	20,891,995,428.37	23,765,397,973.27
(二) 其他债权投资	30,884,525.48	12,508,527,139.63	13,456,000.00	12,552,867,665.11
(三) 其他权益工具投资	30,107,650.00	4,499,546,837.01	542,867,107.62	5,072,521,594.63
(四) 衍生金融资产	18,544.94	9,220,546.73	-	9,239,091.67
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>16,690,177,543.93</b>	<b>44,505,609,623.91</b>	<b>21,842,434,873.54</b>	<b>83,038,222,041.38</b>
(五) 交易性金融负债	-	487,265,710.59	405,952,248.80	893,217,959.39
(六) 衍生金融负债	41,658.14	103,635,840.09	-	103,677,498.23
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>41,658.14</b>	<b>590,901,550.68</b>	<b>405,952,248.80</b>	<b>996,895,457.62</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。此市场报价取自活跃市场中与交易所、经销商及交易对手以公平磋商为基础的市场交易。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

对于交易性金融资产及负债、其他债权投资和其他权益工具投资中不存在公开市场的债务、权益工具投资及结构化主体，其公允价值以估值技术确定。估值技术所需的可观察输入值包括但不限于收益率曲线、资产净值和市盈率等估值参数。

对于衍生金融资产和负债的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率或汇率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

2020年，本集团上述持续第二层次公允价值计量所使用的估值技术并未发生变更。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用□不适用

本集团制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本集团定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

单位：元 币种：人民币

2020年6月30日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	358,829,171.81	期权定价模型	波动率	波动率越大，公允价值越低
股票、优先股及其他股权投资	2,788,891,129.48	市场法	流动性折价	流动性折价越高，公允价值越低
信托计划、债券、资产管理计划及银行理财产品等投资	16,386,771,841.29	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
衍生金融资产	29,296,875.84	期权定价模型	波动率	波动率越大，公允价值越高
衍生金融资产	55,662.77	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高，公允价值越低
金融负债	371,916,883.51	市场法	流动性折价	流动性折价越高，公允价值越低

衍生金融负债	174,438,061.85	期权定价模型	波动率	波动率越大,公允价值越高
衍生金融负债	252,180.79	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高,公允价值越低

2019年12月31日	公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
股票、优先股及其他股权投资	3,016,523,174.86	市场法	流动性折价	流动性折扣越高,公允价值越低
信托计划、债券、资产管理计划及银行理财产品等投资	18,825,911,698.67	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整折现率越高,公允价值越低
金融负债	405,952,248.80	市场法	流动性折价	流动性折扣越高,公允价值越低

5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

2020年	上期末余额	转入第三层次	转出第三层次	本期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
资产				注	注					
交易性金融资产	21,286,111,765.92	18,482,280.86		-252,779,850.57	-	6,104,144,662.08	-	-8,221,082,234.98	-	18,934,876,623.31
其他权益工具投资	542,867,107.62	1,500,140.00		-	37,637,772.07	7,300,000.00	-	-1,615,700.42	-	587,689,319.27
其他债权投资	13,456,000.00	-		-	-1,529,800.00	-	-	-	-	11,926,200.00
衍生金融资产	-	-		1,604,159.50	-	27,748,379.11	-	-	-	29,352,538.61
金融资产小计	21,842,434,873.54	19,982,420.86		-251,175,691.07	36,107,972.07	6,139,193,041.19	-	-8,222,697,935.40	-	19,563,844,681.19
交易性金融负债	-405,952,248.80	-		100,437,149.95	-	-	-66,401,784.66	-	-	-371,916,883.51
衍生金融负债	-	-		1,885,094.53	-	-176,575,337.17	-	-	-	-174,690,242.64
金融负债小计	-405,952,248.80	-		102,322,244.48	-	-176,575,337.17	-66,401,784.66	-	-	-546,607,126.15

2019年	上年末余额	转入第三层次	转出第三层次	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				年末余额
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算	
资产				注	注					
交易性金融资产	14,088,791,310.07	95,515,154.49	-937,677.97	-864,526,326.13	-	58,317,273,722.85	-	-50,350,004,417.39	-	21,286,111,765.92
其他权益工具投资	534,497,629.63	12,485,160.00	-	-	-37,590,452.05	41,241,067.40	-	-7,766,297.36	-	542,867,107.62
其他债权投资	74,434,162.50	-	-	-	-60,978,162.50	-	-	-	-	13,456,000.00
金融资产小计	14,697,723,102.20	108,000,314.49	-937,677.97	-864,526,326.13	-98,568,614.55	58,358,514,790.25	-	-50,357,770,714.75	-	21,842,434,873.54
交易性金融负债	-287,615,615.86	-	-	-103,355,787.60	-	-	-14,980,845.34	-	-	-405,952,248.80
金融负债小计	-287,615,615.86	-	-	-103,355,787.60	-	-	-14,980,845.34	-	-	-405,952,248.80

上述于本年/期间确认的利得或损失计入损益或其他综合收益的具体项目情况如下:

单位:元 币种:人民币

2020年1-6月	项目	金额
本期计入损益的已实现利得	投资收益	115,065,801.49
本期计入损益的未实现损失	交易性金融工具公允价值变动	-263,919,248.08
计入其他综合收益的未实现收益	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	36,107,972.07
计入损益的未实现损失	信用减值损失	-34,447,971.69



2019 年	项目	金额
本年计入损益的已实现利得	投资收益	-29,744,880.07
本年计入损益的未实现损失	交易性金融工具公允价值变动	-938,137,233.66
计入其他综合收益的未实现损失	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	-98,568,614.55
计入损益的未实现损失	信用减值损失	-78,477,600.14

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

√适用 □不适用

于 2020 上半年度，本集团上述以公允价值计量的资产各层次之间没有重大第一层次和第二层次之间的转换。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

√适用 □不适用

于 2020 年上半年度，本集团上述公允价值计量所使用的估值技术并未发生重大变更。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

√适用 □不适用

本集团 6 月 30 日各项金融资产和负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

单位：元 币种：人民币

类别	2020 年 6 月 30 日		2020 年 6 月 30 日公允价值计量层次		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	6,260,734,552.82	6,462,928,004.44	-	6,462,928,004.44	-
应付债券	37,369,108,874.39	37,750,420,766.28	-	36,285,205,280.00	1,465,215,486.28

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国光大集团股份公司	中国北京	金融业	7,813,450.37	25.15	46.45

本企业的母公司情况的说明：中国光大集团股份公司直接持股 25.15%，间接持股 21.30%。  
本企业最终控制方是国务院。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
光大常春藤管理	合营企业
光大利得资产	合营企业
光大美银投资	合营企业
浸鑫基金	合营企业
嘉兴礴璞投资	合营企业
星路鼎泰	合营企业
浙通壹号	合营企业
光大生态产业基金	合营企业
新鸿基外汇	合营企业
大成基金	联营企业
光大云付	联营企业
光大易创	联营企业

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国光大控股有限公司及其子公司（“光大控股”）	同受控股股东控制
中国光大集团有限公司及相关子公司（“光大香港”）	同受控股股东控制
光大置业有限公司（“光大置业”）	同受控股股东控制
光大金控资产管理有限公司（“光大金控”）	同受控股股东控制
光大永明人寿保险有限公司（“光大永明”）	同受控股股东控制
中国光大银行股份有限公司（“光大银行”）	同受控股股东控制
光大兴陇信托有限责任公司（“光大兴陇”）	同受控股股东控制
中国光大实业集团有限责任公司（“光大实业”）	同受控股股东控制
光大云缴费有限公司（“云缴费”）	同受控股股东控制
中青旅控股股份有限公司（“中青旅”）	同受控股股东控制
光大金瓯资产管理有限公司（“光大金瓯”）	同受控股股东控制
新鸿基有限公司及其子公司（“新鸿基有限”）	子公司的少数股东

#### 5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	支付借款利息	38,397,851.73	42,819,473.33
光大银行	代理销售金融产品佣金及手续费	25,918,317.85	14,188,287.45
光大银行	证券承销业务支出	6,509,433.96	4,528,301.89
光大银行	支付卖出回购债券利息支出	3,602,758.90	3,940,052.15
光大银行	融资费用支出	2,215,033.84	5,622,043.70
光大银行	业务宣传费	1,797,880.00	-
光大银行	支付第三方存管业务手续费	382,382.85	645,422.21
新鸿基有限	介绍费支出	6,897,494.99	5,738,682.11

新鸿基有限	过渡服务及其他服务支出	1,312,859.02	1,254,772.02
光大易创	互联网运营项目及外包研发团队项目	2,389,937.04	2,389,937.04
光大永明	购买保险	1,301,625.18	632,600.46
中青旅	会议差旅费	1,027,708.58	258,773.59
云缴费	业务宣传费	678,400.00	-
光大实业	广告及会务支出	117,681.14	475,927.43
光大金控	销售服务费	-	3,401,297.24

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	存放资金获取利息收入	108,216,919.73	77,549,517.01
光大银行	管理费和业绩报酬	9,508,369.98	18,758,558.07
光大银行	代销金融产品收入	39,602.70	386,216.11
光大银行	证券承销业务收入	-	698,113.20
光大控股	证券承销业务收入	7,547,169.81	-
光大集团	证券承销业务收入	7,075,471.70	-
大成基金	出租席位佣金收入	6,951,681.16	7,344,155.08
大成基金	代理销售旗下基金产品	131,287.62	76,831.11
光大兴陇	证券承销业务收入	3,726,509.31	-
光大兴陇	外包服务收入	1,934,792.50	3,152,909.07
光大兴陇	管理费和业绩报酬	1,862,112.78	360,849.15
光大兴陇	投研服务收入	62,264.15	-
光大金控	证券承销业务收入	3,396,226.42	-
新鸿基外汇	其他业务收入	2,440,505.36	1,081,698.27
光大永明	证券承销业务收入	1,959,339.62	-
光大永明	出租席位佣金收入	916,510.40	379,922.29
光大永明	管理费和业绩报酬	558,282.57	10,852,597.23
新鸿基有限	证券承销业务收入	1,168,029.69	2,320,365.38
新鸿基有限	保险经纪收入	646,302.81	1,867,299.92
新鸿基有限	利息收入	1,999.86	6,380.82
光大绿环	证券承销业务收入	878,301.89	3,301,886.79
光大云付	利息收入	758,584.91	1,103,814.74
光大云付	管理费和业绩报酬	-	25,872.32
嘉兴礴璞投资	管理费和业务报酬	275,161.31	628,934.91
光大美银投资	其他业务收入	94,339.62	94,339.62
光大常春藤管理	其他业务收入	94,339.62	94,339.62
光大利得资产	其他业务收入	94,339.62	94,339.62
星路鼎泰	其他业务收入	-	1,772,783.02
光大实业	证券承销业务收入	-	2,490,750.00
光大金瓿	证券承销业务收入	-	1,132,075.47

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
光证资管	光大银行	其他资产托管	依据托管资产情况	依据托管资产情况	依据托管资产净值	1,072,990.97

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新鸿基有限	营业用房	2,069,281.73	1,985,901.76
光大银行	营业用房	1,655,885.71	3,477,360.00

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光大置业	营业用房	3,619,931.44	3,457,137.28
光大银行	营业用房	3,476,938.34	3,217,141.83
光大香港	营业用房	435,690.46	450,067.47

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

于 2020 年 6 月 30 日，本公司持有关联方的使用权资产金额为人民币 16,470,525.81 元（于 2019 年 12 月 31 日：人民币 20,722,813.27 元）。

于 2020 年 6 月 30 日，本公司持有关联方的租赁负债金额为人民币 15,419,759.21 元（于 2019 年 12 月 31 日，人民币 19,408,850.95 元）。

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,534.71	1,336.49

(5). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

(a) 存放关联方款项

关联方名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
光大银行	9,292,206,206.68	10,188,351,750.30

(b) 本公司认购关联方管理的基金产品的情况

关联方名称	2020 年度 1-6 月				
	期初持有份额(万份)	本期新增份额(万份)	本期减少份额(万份)	期末持有份额(万份)	投资收益(人民币万元)
大成基金	1,141.48	13,000.45	3,391.42	10,750.51	29.16

关联方名称	2019 年度 1-6 月

	期初持有 份额(万份)	本期新增 份额(万份)	本期减少 份额(万份)	期末持有 份额(万份)	投资收益 (人民币万元)
大成基金	-	3,000.00	-	3,000.00	12.27

## (c) 拆借业务交易发生额

关联方名称	关联交易类型	2020 年度 1-6 月	2019 年度 1-6 月
光大银行	拆入资金	22,501,151,638.86	2,000,173,472.22
光大银行	长期借款	-486,920,549.44	14,433,537.45
光大银行	短期借款	-	-180,000,000.00
合计		22,014,231,089.42	1,834,607,009.67

## (d) 回购业务交易余额与发生额

关联方名称	关联交易类型	2020 年度 1-6 月发生额	2019 年度 1-6 月发生额
光大银行	债券回购	39,403,962,758.90	34,967,140,052.15

关联方名称	关联交易类型	期末余额	期初余额
光大银行	债券回购	369,019,713.70	-

## (e) 其他金融产品交易发生额

关联方名称	关联交易类型	期初份额 (万份)	本期新增 份额 (万份)	本期减少份 额(万份)	期末份额 (万份)	期末账面 价值 (人民币万 元)	投资收益 (人民币万 元)
光大银行	光行机构双月盈	60,000.00	-	60,000.00	-	-	387.29
光大银行	光行机构季季盈	60,000.00	80,000.00	60,000.00	80,000.00	80,499.29	602.63
光大银行	光行机构年年盈	60,000.00	-	-	60,000.00	62,156.37	-
光大银行	光行机构理财半年盈	-	80,000.00	-	80,000.00	80,590.68	-
光大银行	光行机构理财九久盈	-	60,000.00	-	60,000.00	60,396.49	-
光大兴陇	购买光大兴陇发行的信托产品-光大兴陇浦汇信托(注)	10,590.00	-	-	10,590.00	-	-
光大集团	20 光大 Y1	-	140.00	140.00	-	-	-7.66
光大集团	20 光大 Y2	-	90.00	90.00	-	-	-31.54
光大集团	20 光大集团 SCP013	-	100.00	100.00	-	-	0.47
光大香港	20 光大绿环 MTN001	-	40.00	40.00	-	-	3.99
光大兴陇	购买光大兴陇发行的信托产品-光大兴陇深汇集合资金信托计划	4,000.00	-	4,000.00	-	-	122.50
光大兴陇	申购光大兴陇信托浦汇 6M 信托计划	2,000.00	-	2,000.00	-	-	49.86
光大兴陇	认购光大信托科创板打新增强集合资金信托计划	200.00	-	-	200.00	219.64	-
光大银行	购买光行理财产品	8,100.00	76,200.00	84,300.00	-	-	323.03

注：截止至 2020 年 6 月 30 日，购买的该产品已全额计提减值。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
交易性金融资产	光大银行	2,836,432,027.40	-	81,000,000.00	-
应收利息	光大银行	4,152,859.57	-	8,153,183.56	-
预付款项	光大银行	2,025,144.69	-	218,454.07	-
其他应收款	光大银行	585,500.00	-	289,780.00	-
应收股利	大成基金	157,000,000.00	-	133,750,000.00	-
交易性金融资产	大成基金	107,500,000.00	-	10,467,000.00	-
应收款项	大成基金	1,024,940.95	-	1,892,785.21	-
债权投资	光大易创	110,770,410.95	-110,770,410.95	110,770,410.95	-110,770,410.95
其他应收款	光大易创	3,629,405.04	-	3,629,405.04	-
待摊费用	光大易创	-	-	2,389,937.04	-
其他应收款	浸鑫基金	83,575,189.05	-22,002,238.78	83,577,189.05	-22,004,238.78
应收款项	浸鑫基金	33,333,333.31	-33,333,333.31	33,333,333.31	-33,333,333.31
债权投资	光大云付	78,863,826.63	-78,863,826.63	78,863,826.63	-78,863,826.63
交易性金融资产	光大兴陇	2,196,400.00	-	22,978,400.00	-
应收款项	光大兴陇	732,661.91	-	-	-
交易性金融资产	光大兴陇	-	-	40,000,000.00	-
应收款项	光大永明	1,034,736.12	-	63,235.10	-
其他应收款	光大永明	211,095.03	-	-	-
应收款项	浙通壹号	590,400.00	-590,400.00	590,400.00	-590,400.00
应收款项	光大控股	456,720.00	-	500,000.00	-
其他应收款	光大利得资产	350,210.00	-	250,000.00	-
其他应收款	光大美银投资	350,000.00	-	250,000.00	-
应收款项	新鸿基有限	216,810.84	-	804,372.10	-
其他应收款	光大常春藤管理	200,000.00	-	100,000.00	-
其他应收款	光大置业	79,014.00	-	79,014.00	-
其他应收款	光大香港集团	66,364.30	-	66,364.30	-
其他应收款	中青旅	13,306.52	-	-	-
应收账款	嘉兴礴璞投资	-	-	500,000.00	-
其他应收款	光大生态产业基金	-	-	120,000.00	-

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他负债	新鸿基有限	2,156,631,840.00	2,114,936,580.00
其他应付款	新鸿基有限	48,397,927.90	43,096,781.66
长期借款	光大银行	1,483,872,254.92	1,970,792,804.36
其他应付款	光大银行	103,894,848.93	164,875,208.93
应付款项	光大银行	72,861,208.87	65,697,668.03
应付利息	光大银行	635,726.38	3,341,501.92
其他应付款	浙通壹号	546,620.53	-



应付款项	光大控股	167,405.92	183,269.75
其他应付款	光大控股	107,420.54	117,600.00
其他应付款	光大云付	7,143.49	9,425.29

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：元 币种：人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
已订约但未支付	138,865,877.93	197,730,900.01

#### 2、或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

##### 1、MPS 事项

光大证券的全资子公司光大资本主要从事私募股权投资基金业务，光大浸辉为光大资本下属全资子公司。

于2016年4月，光大浸辉、暴风集团股份有限公司全资子公司暴风（天津）投资管理有限公司（以下简称“暴风投资”）和上海群畅金融服务有限公司作为普通合伙人与各有限合伙人签订浸鑫基金合伙协议，并通过设立特殊目的载体的方式收购境外 MP&Silva Holding S.A.（以下简称“MPS”）公司65%的股权。光大浸辉担任浸鑫基金的执行事务合伙人。浸鑫基金优先级有限合伙人出资人民币32亿元、中间级有限合伙人出资人民币10亿元、劣后级有限合伙人出资人民币10亿元。其中，优先级有限合伙人分别为招商财富资产管理有限公司，系招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）的利益相关方和上海爱建信托有限责任公司，系上海华瑞银行股份有限公司（以下简称“华瑞银行”）的利益相关方，出资金额分别为人民币28亿元和4亿元。同时，光大资本向优先级有限合伙人签署了由光大资本盖章的差额补足额，约定在浸鑫基金成立36个月内，若优先级有限合伙人不能实现退出时，由光大资本承担相应的差额补足义务。2019年2月25日，浸鑫基金投资期限届满到期，未能按原计划实现退出。

2018年10月，光大浸辉收到上海国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“上海国际仲裁中心”）的仲裁通知。申请人华瑞银行因与光大浸辉之《上海浸鑫投资咨询合伙企业（有限合伙）合伙协议之补充协议》争议事宜，请求裁决光大浸辉（浸鑫基金的执行事务合伙人）向其支付投资本金、投资收益、违约金、律师费、仲裁费等合计约人民币45,237万元。截至目前，光大浸辉涉及华瑞银行的仲裁纠纷案件已完成开庭并于2020年5月收到由上海国际仲裁中心出具的编号为[2020]沪贸仲裁字第0338号的裁决书，裁决光大浸辉支付申请人华瑞银行投资本金4亿元及相应预期收益、律师费、仲裁费等相关费用。

2018年11月，光大资本收到法院通知，华瑞银行就同一事由以光大资本为被告，向上海金融法院提起民事诉讼，涉及金额约人民币43,136万元。上海金融法院受理了华瑞银行的财产保全申请，查封部分光大资本银行账户并冻结部分投资资产。截至2020年8月，光大资本涉及华瑞银行的民事诉讼案件已收到编号为（2018）沪74民初730号的《上海金融法院民事判决书》，判决光大资本向华瑞银行支付投资本金人民币4亿元，支付2018年1月1日至实际履行之日投资收益并承担诉讼费、保全费等。截至本半年度报告披露日，光大资本已经提起上诉，相关诉讼仍在进一步的司法程序中。若华瑞银行因仲裁结果执行而得到相应的投资本金和收益，光大资本在上述诉讼判决中付款义务相应减少。

2018年11月，光大浸辉收到仲裁通知，深圳恒祥股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“深圳恒祥”）就合伙协议和补充协议纠纷，以光大浸辉为被申请人之一，向上海国际仲裁中心申请仲裁，涉及金额约为人民币16,781万元。深圳恒祥出示一份其与浸鑫基金三个普通合伙人签订的补充协议，补充协议约定全体普通合伙人对于深圳恒祥未能获偿本金人民币1.50亿元及预

期收益的差额部分予以赔偿。上海市静安区人民法院应深圳恒祥的要求，冻结了光大浸辉的相关投资资产。光大浸辉涉及深圳恒祥的仲裁纠纷案件已完成开庭并于 2020 年 4 月收到由上海国际仲裁中心出具的编号为[2020]沪贸仲裁字第 0322 号裁决书，裁决被申请人光大浸辉、暴风投资和上海群畅金融服务有限公司支付申请人投资本金 1.50 亿元及相应预期收益、律师费、仲裁费等相关费用。

2019 年 5 月，光大证券全资子公司光大资本收到上海金融法院应诉通知书，招商银行对光大资本提起诉讼要求光大资本履行相关差额补足义务，诉讼金额约为人民币 34.89 亿元，包括投资本金人民币 28 亿元、投资收益、资金占用损失、律师费、诉讼费等。截至 2020 年 8 月，光大资本涉及招商银行的民事诉讼案件已收到编号为（2019）沪 74 民初 601 号的《上海金融法院民事判决书》，判决光大资本向招商银行支付人民币 31.16 亿元及自 2019 年 5 月 6 日至实际清偿之日的利息损失，并承担部分诉讼费、财产保全费等费用。截至本半年度报告披露日，光大资本已经提起上诉，相关诉讼仍在进一步的司法程序中。

本集团根据相关诉讼、仲裁的最新进展及目前所获得的信息，并考虑相关法律法规的要求，于 2020 年 6 月 30 日累计确认预计负债人民币 30 亿元（2019 年 12 月 31 日：人民币 30.11 亿元）。本集团管理层认为，公司已经对一审判决结果提出上诉，目前相关诉讼正在进行中，本集团已经根据未来责任承担的可能结果计提了相应的预计负债。

预计负债的计提金额是基于履行相关现时义务所需支出的最佳估计数及本次投资相关方暴风集团及其实际控制人冯鑫与光大浸辉签订的 MPS 股权回购协议确定的。于 2019 年 3 月 13 日，光大浸辉作为浸鑫基金的执行事务合伙人，与浸鑫基金共同作为原告，以暴风集团及其实际控制人冯鑫为被告，向北京市高级人民法院提起民事诉讼。因暴风集团及冯鑫未履行相关协议项下的股权回购义务而构成违约，原告要求被告赔偿因不履行回购义务而导致对于收购 MPS 公司 65% 股权以及其他相关成本的损失，包括浸鑫基金下设特殊目的公司的银行贷款利息、已向相关投资人支付的利息以及其他费用，合计约为人民币 75,118.8 万元。另外，预计负债的计提金额还考虑了冯鑫向光大资本和光大浸辉出具的《承诺函》、冯鑫质押给优先级合伙人的股权市值，以及正采取的海外追偿措施等情况。本公司将持续关注该事项的进展情况和结果，持续对最终需承担的具体责任结果进行评估，并履行相关的信息披露义务。

具体信息请参见本公司临 2019-008 号、临 2019-012 号、临 2019-016 号、临 2019-037 号、临 2019-051 号、临 2020-015 号、临 2020-049 号、临 2020-051 号及临 2020-080 号公告事项。

## 2、其他

2020 年 5 月 7 日，郑某以销售债券时存在不实陈述，向司徒某及新鸿基投资服务有限公司为被告向香港高等法院提起诉讼。涉案金额约为港币 1,370 万元。该案已由香港高等法院立案。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√ 适用 □ 不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在为子公司以外的其他单位提供债务担保的情况。

其他或有负债及其财务影响

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在其他或有负债。

或有资产

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团不存在或有资产。

## 3、其他

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保事项

报告期内，本公司的担保事项主要包括：为全资子公司光大证券资产管理有限公司提供净资产担保，及为全资子公司光证金控境外商业银行举借贷款向担保人提供反担保。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保余额约合人民币 40.67 亿元。

2) 报告期内，公司控股子公司的担保事项主要包括：公司全资子公司光证金控及其子公司，为满足下属子公司业务开展，对其下属子公司提供的贷款担保、融资性担保等。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保余额约合人民币 54.71 亿元。

## (2) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

自 2020 年初以来的新型冠状病毒肺炎疫情给本集团的运营环境带来了额外的不确定性，并影响了本集团的运营和财务状况。本集团一直密切监察事态发展对本集团业务的影响，并已采取应变措施。就本集团的业务而言，新型冠状病毒肺炎疫情对财务状况和经营业绩的总体影响是有限的。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

除了已披露的资产负债表日后事项外，其他资产负债表日后事项说明如下：

#### (1) 于资产负债表日后发行债券

于 2020 年 7 月 6 日，本公司公开发行 2020 年第九期短期融资券（债券通）人民币 20 亿元，期限为 80 天，票面利率为 1.95%。

于 2020 年 7 月 14 日，本公司公开发行 2020 年公司债券（第二期）人民币 37 亿元，期限为 3 年，票面利率为 3.6%。

于 2020 年 7 月 23 日，本公司公开发行 2020 年第十期短期融资券人民币 20 亿元，期限为 90 天，票面利率为 2.55%。

于 2020 年 8 月 17 日，本公司公开发行 2020 年永续次级债券（第一期）人民币 20 亿元，期限为 5 年，票面利率为 4.40%，并在债券存续的前 5 个计息年度内保持不变，自第 6 个计息年度起，每 5 年重置一次票面利率。

于 2020 年 8 月 20 日，本公司公开发行 2020 年第十一期短期融资券人民币 30 亿元，期限为 90 天，票面利率为 2.62%。

#### (2) 于资产负债表日后兑付债券

于 2020 年 4 月 23 日，本公司公开发行的 2020 年度第五期短期融资券（债券通）人民币 20 亿元，票面利率为 1.36%，期限为 90 天。于 2020 年 7 月 22 日，本公司完成本息兑付。

于 2020 年 5 月 14 日，本公司公开发行的 2020 年度第六期短期融资券（债券通）人民币 20 亿元，票面利率为 1.55%，期限为 90 天。于 2020 年 8 月 12 日，本公司完成本息兑付。

于 2020 年 5 月 28 日，本公司公开发行的 2020 年度第七期短期融资券（债券通）人民币 20 亿元，票面利率为 1.60%，期限为 90 天。于 2020 年 8 月 26 日，本公司完成本息兑付。

#### (3) 于资产负债日后担保事项

于 2020 年 7 月 22 日，为全资子公司光证金控提供境外商业贷款担保，本次担保金额为等值 6 亿港元。

于 2020 年 8 月 4 日，为全资子公司光证金控提供境外商业贷款担保，本次担保金额为 1 亿美元。

#### (4) 于资产负债日后增资事项

于 2020 年 8 月，本公司为全资子公司光大证券金融控股有限公司增资港币 23 亿元。光大证券金融控股有限公司的实缴资本由港币 27.65 亿元增至港币 50.65 亿元。

## 十五、风险管理

### 1、风险管理政策及组织架构

#### (1). 风险管理政策

√适用 □不适用

公司建立了全面的风险管理和内部控制流程，以监督、评估和管理和各项业务相关的风险敞口。公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，制定了《光大证券股份有限公司风险管理基本制度》，明确了公司风险管理目标、原则、管理构架、风险管理的程序、系统、评估等相关要求，为公司风险管理工作形成了制度依据。同时，为加强公司市场、信用分类风险管理工作，明确公司复杂金融工具估值流程，公司制定了《光大证券股份有限公司市场风险管理办法》、《光大证券股份有限公司信用风险管理办法》和《光大证券股份有限公司复杂金融工具估值管理暂行办法》。



公司按照《证券公司流动性风险管理指引》要求，出台了《光大证券股份有限公司流动性风险管理办法》与《光大证券股份有限公司流动性风险应急计划》，明确了公司流动性风险管理目标、基础原则、治理结构、储备专户管理、指标监控与限额管理、压力测试与应急机制等，为公司流动性风险管理工作形成了制度依据。为加强公司的风险控制指标管理和压力测试工作，公司对比《证券公司全面风险管理规范》要求，制定了《光大证券股份有限公司风险控制指标动态管理办法》、《光大证券股份有限公司压力测试办法》。

## (2). 风险治理组织架构

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，确保了公司规范运作。

公司建立了四层的风险管理体系，包括董事会及其风险管理委员会、监事会，管理层及其下属各专业委员会，承担风险管理的职能部门以及产生收益的业务部门。

公司董事会负责督促、检查、评价公司风险管理工作，并对公司风险管理承担最终责任。公司董事会内设风险管理委员会，在董事会授权范围内开展工作；公司监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会及经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。公司经营管理层负责公司风险管理工作的落实，包括董事会审议的基本风险管理政策如风险偏好、容忍度的分解；建立公司有效的风险管理及考核机制；在董事会授权范围内从事公司风险管理工作。公司设置首席风险官，负责推动公司全面风险管理工作。经营管理层下设专业委员会，在各职责范围内负责部分风险管理职能；各风险职能部门按照公司授权对公司不同风险进行识别、监测、评估和报告，风险职能部门包括风险管理与内控部、法律合规部、内部审计部、信息技术总部、财务与司库部、运营管理总部、董事会办公室、投资银行质量控制总部、投资银行内核办公室。公司各业务部门、分支机构按照公司授权管理体系在被授予的权限范围内开展业务，在业务决策及开展过程中及时进行风险自控，并承担风险管理有效性的直接责任。

## 2、信用风险

√适用 □不适用

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团的信用风险主要来自货币资金、债券投资、融资融券、约定购回、股票质押式回购业务、代理买卖证券业务及融资租赁业务等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

为了控制自营业务产生的信用风险，本集团在交易所进行的交易均与具有相应资质的证券结算机构完成证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性较小；在进行银行间同业市场交易时，本集团多选择信用良好的交易对手，在交易方式上要选用券款对付方式，公司因交易对手违约的整体风险较小。

为了控制融资融券的信用风险，本集团制定了融资融券期限、利率、融资融券的保证金比例、融券上浮保证金比例、授信系数、维持担保比例（警戒线、补仓线、平仓线）、可抵充保证金的证券范围及折算率等标准较证监会指导意见规定标准更为严格。采用分级授权审批的方式严格对融资融券客户的授信额度审批。通过对客户风险教育、逐日盯市、客户风险提示、强制平仓、司法追索等方式在事前、事中、事后不同阶段防范信用风险。

对于约定购回业务以及股票质押式回购业务，本集团面临的信用风险主要为因客户履约能力不足或恶意不履约的行为导致借出资金及利息不能足额收回。对此本集团对客户交易资质评审建立了严格、科学、有效的体系，据此建立了客户最大交易额管理机制、标的证券备选库并合理计算折扣率、控制业务总体规模等方式防范信用风险。

本集团代理客户买卖证券及进行期货交易等，如在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，公司有责任代客户进行结算从而可能给本公司造成损失。对此，本集团代理客户进行证券交易均以全额保证金结算方式进行风险规避；代理客户进行期货交易通过严格筛选客户、逐日盯市、追保强平等手段来控制信用风险。

本集团对融资租赁的发放、租后监控和不良应收融资租赁款进行规范化管理，在项目前期分析承租人偿还本金和利息的能力，在项目执行过程中实时监管承租人实际还款状况，及时有效识别、监控和管理各环节存在的信用风险。通过获取担保物、质押物、保证金，以及对租赁标的物保险等方式防范信用风险

#### 预期信用损失

对于融资融券、股票质押式回购、融资租赁等业务，本集团基于实践经验及业务历史违约数据建立了迁徙模型估计违约概率，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于债券类投资，本集团制定了客户信用评级与授信管理制度，并根据客户信用等级与授信额度制定相应的投资限制；本集团根据信用评级建立评级与违约概率的映射关系，基于行业信息及市场数据下设定了违约损失率，结合前瞻性调整因素，确认预期信用损失。

对于应收账款等，本集团基于历史信用损失经验，考虑了与债务人及经济环境相关的前瞻性信息，采用损失率法计量减值准备。

本集团对于按照损失率法计量的金融工具之外，初始按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团将按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

整个存续期内及或未来 12 个月内的预期信用损失均基于金融工具本身的性质，以单项金融工具或是金融工具组合进行计算。

本集团已经制定了相应的预期信用损失政策，于资产负债表日，本集团通过考虑金融工具剩余期间内违约风险的变化，对金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加进行评估。基于以上程序，本集团将债务工具投资分为以下阶段：

**第一阶段：**当债务工具投资初始确认时，本集团确认未来 12 个月内的预期信用损失。第一阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第二阶段重分类至第一阶段的的投资。

**第二阶段：**当债务工具投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团确认整个存续期内预期信用损失。第二阶段的债务工具投资也包括因信用风险改善而由第三阶段重分类至第二阶段的的投资。

**第三阶段：**已经发生信用减值的债务工具投资。本集团确认整个存续期内的信用减值。

**购买或源生的已发生信用减值：**购买或源生的已发生信用减值系在初始确认时即确认信用减值的资产。购买或源生的已发生信用减值的资产在初始确认时以公允价值计量，在后续计量时应基于经信用调整后的实际利率计算利息收入。预期信用损失仅随金融工具在后续期间预期信用风险变化而相应变化。

本集团合理预期金融资产合同现金流量不再能够全部或部分收回的，应当直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的(部分)终止确认。

估计预期信用损失时，本集团会考虑不同的情景。每种情景与不同的违约概率关联。不同情景的评估考虑了违约债务的偿还方式，包括债务工具偿还的可能性、担保物的价值或者处置资产可能回收的金额。

影响买入返售金融资产及融出资金预期信用损失减值准备的重大变动因素主要是由于股市波动导致用于抵押的有价证券价值下跌，进而担保物价值不能覆盖融资金额。本集团综合考虑债务人信用状况、还款能力、第三方增信措施、担保品实际可变现能力和处置周期等因素后，确认了买入返售金融资产及融出资金信用减值损失。

对股票质押式回购业务，本集团充分考虑融资主体的信用状况、合同期限、以及担保证券所属板块、流动性、限售情况、集中度、波动性、履约保障情况、发行人经营情况等因素，为不同融资主体或合约设置不同的预警线和平仓线，其中预警线一般不低于 150%，平仓线一般不低于 130%。

•对于履约保障比例大于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为安全级，对于履约保障比例大于平仓线，小于等于预警线的股票质押式回购业务，风险水平划定为关注级，安全级和关注级均属于“第一阶段”；

•对于履约保障比例大于 100%，小于等于平仓线的股票质押式回购业务，风险水平划定为风险级，或逾期天数超过 30 日，或存在权利瑕疵（质押股票冻结），属于“第二阶段”；

•对于履约保障比例小于等于 100%的股票质押式回购业务，风险水平划定为损失级，或逾期天数超过 90 日，属于“第三阶段”

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

•定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例、维持担保比例是否低于平仓线、最新评级是否在投资级以下等；

•定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

无论采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

#### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 合同付款逾期超过（含）90 日；
- 担保物价值已经不能覆盖融资金额；
- 最新评级存在违约级别；
- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

- 其他表明金融资产已发生信用减值的情形。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

本集团采用违约概率 (PD)/违约损失率 (LGD) 方法进行减值计量：

•违约概率 (PD) 是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以集团内部信用风险评估模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

•违约损失率 (LGD) 是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

•违约风险敞口 (EAD) 是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额；

•前瞻性信息，信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标，定期根据经济指标预测以及专家评估，确定前瞻性信息对违约概率等参数的影响。



对于股票质押式回购业务，本集团基于可获取的内外部信息，如：历史违约数据、履约保障比例、担保物变现能力等因素，定期对融资人进行风险评估。本期末各阶段减值损失率（综合考虑违约概率和违约损失率）区间如下：

第一阶段：资产根据不同的履约保障比例，损失率为 0.05%；

第二阶段：资产根据不同的履约保障比例、逾期天数及是否存在权利瑕疵，损失率为 0.05%；

第三阶段：综合考虑质押物总估值、履约保障比例、融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等定量指标，逐项评估每笔业务的可收回金额，确定信用减值损失金额。

(a) 最大信用风险敞口

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
货币资金	53,817,728,705.25	49,011,673,981.84
结算备付金	2,124,008,785.77	3,688,567,655.10
融出资金	37,079,445,308.59	34,118,659,152.14
衍生金融资产	30,086,206.63	9,239,091.67
存出保证金	5,385,000,825.70	4,415,527,843.67
应收款项	3,206,431,441.99	3,077,872,474.26
买入返售金融资产	5,309,684,078.00	8,285,807,368.53
交易性金融资产	24,416,023,601.80	24,834,023,470.72
债权投资	6,260,734,552.82	7,205,865,812.64
其他债权投资	10,802,140,792.12	12,552,867,665.11
其他资产(金融资产)	5,119,487,722.70	5,500,186,406.33
合计	153,550,772,021.37	152,700,290,922.01

(b) 债券投资的信用风险评级状况

本集团采用信用评级方法来监控债券投资组合的信用风险。下表列示了于资产负债表日本集团债券投资的信用评级情况。其中，未评级的债券投资主要包括国债、政策性金融债及私募债。

(i) 按短期信用评级列示的债券投资

单位：元 币种：人民币

级别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
A - 1	1,483,130,372.19	233,244,497.52
AA 至 AA+	1,352,778,610.99	924,012,816.24
AAA	4,350,325,883.34	4,010,030,019.86
未评级	290,568,835.64	418,695,335.97
合计	7,476,803,702.16	5,585,982,669.59

(ii) 按长期信用评级列示的债券投资

单位：元 币种：人民币

级别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
AAA	22,927,437,284.59	22,814,477,530.69
A 至 AA+	9,795,838,561.49	11,086,916,579.28
B-至 BBB+	49,804,447.53	44,262,073.19
C 至 CC	25,802,141.04	6,374,904.00
未评级	1,203,212,809.93	5,054,743,191.72
合计	34,002,095,244.58	39,006,774,278.88

### 3、流动风险

√适用 □不适用

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险，而流动性是指资产在不受价值损失的前提下是否具有迅速变现的能力。资金的流动性影响到本集团偿还到期债务的能力。

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，以满足日常营运以及偿付有关到期债务的资金需求。

于资产负债表日,本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量(包括按合同利率(如果是浮动利率则按6月30日的现行利率)计算的利息)的剩余合约期限,以及被要求支付的最早日期如下:

单位:元 币种:人民币

类别	2020年6月30日								资产负债表 账面价值
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无固定期限	合计	
短期借款	-	2,842,014,284.29	2,124,560,716.26	1,628,711,506.85	-	-	-	6,595,286,507.40	6,559,735,839.48
应付短期融资券	-	2,382,761,949.53	6,287,550,013.70	3,303,550,684.93	-	-	-	11,973,862,648.16	11,888,735,479.53
拆入资金	-	1,670,972,222.22	1,334,157,000.00	4,531,275,988.88	-	-	-	7,536,405,211.10	7,483,055,822.41
交易性金融负债	561,256,280.76	-	-	-	-	-	-	561,256,280.76	561,256,280.76
衍生金融负债	-	5,146,770.50	3,158,677.87	170,675,256.30	-	-	-	178,980,704.67	178,980,704.67
卖出回购金融资产款	-	18,534,572,063.92	206,193,041.31	506,985,103.24	-	-	-	19,247,750,208.47	19,241,790,868.16
代理买卖证券款	52,976,950,859.10	-	-	-	-	-	-	52,976,950,859.10	52,976,950,859.10
应付款项	1,178,742,068.44	43,491.00	24,423,989.15	51,987,639.04	-	-	-	1,255,197,187.63	1,255,197,187.63
长期借款	1,786,462,637.78	436,127,348.16	119,600,451.35	613,000,783.29	487,754,694.30	-	-	3,442,945,914.88	3,380,813,045.02
应付债券	-	4,441,333,333.33	235,166,666.67	8,484,321,004.46	26,250,034,750.00	-	-	39,410,855,754.46	37,369,108,874.39
租赁负债	-	34,036,536.71	47,284,284.33	156,775,239.11	406,630,467.10	119,682,143.82	-	764,408,671.07	687,119,279.47
其他负债(金融负债)	3,493,611,476.91	292,419,948.00	14,239,286.89	255,835,887.74	2,223,733,627.09	10,728,000.00	181,983,424.18	6,472,551,650.81	6,351,489,561.60
合计	59,997,023,322.99	30,639,427,947.66	10,396,334,127.53	19,703,119,093.84	29,368,153,538.49	130,410,143.82	181,983,424.18	150,416,451,598.51	147,934,233,802.22

类别	2019年12月31日								资产负债表 账面价值
	即期偿还	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	无固定期限	合计	
短期借款	-	702,497,953.12	756,001,806.55	4,123,683,959.20	-	-	-	5,582,183,718.87	5,424,945,317.15
应付短期融资券	-	4,083,230,527.95	414,718,904.10	-	-	-	-	4,497,949,432.05	4,489,382,551.45
拆入资金	-	2,901,762,111.12	645,507,000.00	2,552,039,555.56	-	-	-	6,099,308,666.68	6,063,705,400.67
交易性金融负债	893,217,959.39	-	-	-	-	-	-	893,217,959.39	893,217,959.39
衍生金融负债	-	103,635,840.09	-	41,658.14	-	-	-	103,677,498.23	103,677,498.23
卖出回购金融资产款	-	22,694,071,196.73	206,184,744.80	1,736,325,369.98	-	-	-	24,636,581,311.51	24,636,109,604.48
代理买卖证券款	45,379,568,827.57	-	-	-	-	-	-	45,379,568,827.57	45,379,568,827.57
应付款项	1,278,139,652.75	6,610,163.33	26,478,969.58	44,566,899.56	-	-	-	1,355,795,685.22	1,355,795,685.22
长期借款	-	71,876,974.84	210,859,245.37	2,382,022,538.53	3,987,504,704.53	-	-	6,652,263,463.27	6,255,246,402.77
应付债券	-	2,227,400,000.00	3,256,907,123.29	19,186,929,552.05	25,208,910,100.00	-	-	49,880,146,775.34	47,356,464,737.30
租赁负债	-	25,049,872.63	40,228,527.72	225,616,031.06	399,467,732.24	138,845,969.23	-	829,208,132.88	744,847,932.80
其他负债(金融负债)	3,050,863,346.13	267,204,175.03	106,190,718.76	3,031,125,189.49	647,689,855.57	15,335,500.00	106,797,288.95	7,225,206,073.93	6,756,480,142.27
合计	50,601,789,785.84	33,083,338,814.84	5,663,077,040.17	33,282,350,753.57	30,243,572,392.34	154,181,469.23	106,797,288.95	153,135,107,544.94	149,459,442,059.30

#### 4、市场风险

√适用 □不适用

市场风险指市场价格变动，如利率、外汇汇率和证券价格的变动等，影响本集团收入或持有的金融工具的价值而形成的风险。市场风险管理的目标是在可接受范围内管理和控制市场风险，尽力增大风险调整回报。

##### (a) 利率风险

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率不利变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产及债券投资等，付息负债主要为短期借款、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款等。

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

下表列示于各资产负债表日本集团的利率风险。表内的金融资产和金融负债项目，按合约重新定价日与到期日两者较早者分类，以账面价值列示：

单位：元 币种：人民币

类别	2020年6月30日						合计
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产							
货币资金	49,918,978,554.40	1,100,000,000.00	2,700,000,000.00	-	-	98,891,446.39	53,817,870,000.79
结算备付金	2,124,008,785.77	-	-	-	-	-	2,124,008,785.77
融出资金	7,603,279,856.38	7,573,805,723.65	21,562,033,006.99	-	-	340,326,721.57	37,079,445,308.59
衍生金融资产	-	-	-	-	-	30,086,206.63	30,086,206.63
存出保证金	1,132,867,376.61	-	-	-	-	4,252,133,449.09	5,385,000,825.70
应收款项	1,662,460.80	-	433,114,435.93	-	-	2,771,654,545.26	3,206,431,441.99
买入返售金融资产	2,345,173,015.90	1,249,488,815.04	1,703,816,878.21	-	-	11,205,368.85	5,309,684,078.00
交易性金融资产	1,409,326,540.00	4,483,401,610.00	10,641,309,410.00	6,342,541,360.65	1,135,951,225.03	41,302,577,163.75	65,315,107,309.43
债权投资	79,882,477.41	659,357,855.04	289,529,239.58	4,627,312,322.61	373,896,796.37	230,755,861.81	6,260,734,552.82
其他债权投资	438,101,150.00	1,171,672,200.00	1,322,120,304.44	6,039,660,871.04	1,593,699,060.00	236,887,206.64	10,802,140,792.12
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	5,014,658,415.73	5,014,658,415.73
其他资产(金融资产)	107,525,608.09	318,543,946.72	2,053,783,219.25	1,462,001,121.93	-	1,177,633,826.71	5,119,487,722.70
金融资产合计	65,160,805,825.36	16,556,270,150.45	40,705,706,494.40	18,471,515,676.23	3,103,547,081.40	55,466,810,212.43	199,464,655,440.27

类别	2020年6月30日						合计
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融负债							
短期借款	-2,825,322,143.00	-2,104,178,273.11	-1,614,476,404.94	-	-	-15,759,018.43	-6,559,735,839.48
应付短期融资款	-2,375,400,000.00	-6,260,055,397.26	-3,191,895,161.29	-	-	-61,384,920.98	-11,888,735,479.53
拆入资金	-1,670,000,000.00	-1,312,743,000.00	-4,467,631,388.88	-	-	-32,681,433.53	-7,483,055,822.41
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-561,256,280.76	-561,256,280.76
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-178,980,704.67	-178,980,704.67
卖出回购金融资产款	-18,520,213,008.66	-201,218,000.00	-502,392,000.00	-	-	-17,967,859.50	-19,241,790,868.16
代理买卖证券款	-43,132,734,127.04	-	-	-	-	-9,844,216,732.06	-52,976,950,859.10
应付款项	-315,307,221.24	-	-	-	-	-939,889,966.39	-1,255,197,187.63
长期借款	-2,215,483,885.18	-104,779,686.93	-584,475,873.49	-469,660,994.77	-	-6,412,604.65	-3,380,813,045.02
应付债券	-3,999,400,537.83	-	-7,574,014,134.81	-24,796,867,982.72	-	-998,826,219.03	-37,369,108,874.39
租赁负债	-33,738,030.52	-42,094,897.39	-137,912,445.73	-361,033,391.22	-112,340,514.61	-	-687,119,279.47
其他负债(金融负债)	-56,565,738.23	-	-80,576,132.24	-1,967,692,121.53	-	-4,246,655,569.60	-6,351,489,561.60
金融负债合计	-75,144,164,691.70	-10,025,069,254.69	-18,153,373,541.38	-27,595,254,490.24	-112,340,514.61	-16,904,031,309.60	-147,934,233,802.22
利率敏感度敞口合计	-9,983,358,866.34	6,531,200,895.76	22,552,332,953.02	-9,123,738,814.01	2,991,206,566.79	38,562,778,902.83	51,530,421,638.05

类别	2019年12月31日						合计
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融资产							
货币资金	46,010,258,352.16	350,000,000.00	2,570,000,000.00	-	-	81,555,159.74	49,011,813,511.90
结算备付金	3,688,567,655.10	-	-	-	-	-	3,688,567,655.10
融出资金	13,181,884,389.98	2,827,933,612.42	17,835,254,625.73	-	-	273,586,524.01	34,118,659,152.14
交易性金融资产	1,255,448,600.17	2,356,595,530.00	13,014,170,110.40	6,028,700,513.49	1,886,214,916.26	40,862,464,019.65	65,403,593,689.97
衍生金融资产	-	-	-	-	-	9,239,091.67	9,239,091.67
买入返售金融资产	4,383,321,339.31	1,560,228,277.54	1,725,532,126.34	583,206,858.86	-	33,518,766.48	8,285,807,368.53
应收款项	-	-	-	-	-	3,077,872,474.26	3,077,872,474.26
存出保证金	714,106,609.75	-	-	-	-	3,701,421,233.92	4,415,527,843.67
其他债权投资	48,022,560.00	22,581,720.00	3,547,963,562.64	6,293,929,676.57	2,330,044,050.00	310,326,095.90	12,552,867,665.11
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	5,072,521,594.63	5,072,521,594.63
债权投资	333,024,215.51	179,772,035.78	1,188,744,898.16	4,972,231,936.65	374,599,082.05	157,493,644.49	7,205,865,812.64
其他资产(金融资产)	985,095,205.85	347,755,682.96	751,304,667.88	1,852,568,533.11	757,392,060.24	806,070,256.29	5,500,186,406.33
金融资产合计	70,599,728,927.83	7,644,866,858.70	40,632,969,991.15	19,730,637,518.68	5,348,250,108.55	54,386,068,861.04	198,342,522,265.95

类别	2019年12月31日						合计
	1个月内	1个月至3个月	3个月至1年	1年至5年	5年以上	不计息	
金融负债							
短期借款	-673,381,714.05	-705,249,262.51	-4,042,237,416.68	-	-	-4,076,923.91	-5,424,945,317.15
应付短期融资券	-4,056,100,000.00	-400,000,000.00	-	-	-	-33,282,551.45	-4,489,382,551.45
拆入资金	-2,900,000,000.00	-635,460,000.00	-2,505,663,000.00	-	-	-22,582,400.67	-6,063,705,400.67
交易性金融负债	-	-	-	-	-	-893,217,959.39	-893,217,959.39
衍生金融负债	-	-	-	-	-	-103,677,498.23	-103,677,498.23
卖出回购金融资产款	-22,681,059,129.76	-201,155,000.00	-1,703,204,534.46	-	-	-50,690,940.26	-24,636,109,604.48
代理买卖证券款	-35,808,900,188.30	-	-	-	-	-9,570,668,639.27	-45,379,568,827.57
应付款项	-331,421,754.59	-	-	-	-	-1,024,373,930.63	-1,355,795,685.22
长期借款	-71,833,000.00	-141,292,117.29	-2,208,623,030.23	-3,811,364,473.94	-	-22,133,781.31	-6,255,246,402.77
应付债券	-1,999,758,064.59	-3,098,634,802.23	-17,393,087,692.51	-23,741,372,561.78	-	-1,123,611,616.19	-47,356,464,737.30
租赁负债	-24,209,787.38	-35,713,846.30	-207,028,463.60	-348,883,198.59	-129,012,636.93	-	-744,847,932.80
其他负债(金融负债)	-77,817,960.14	-	-626,574,567.57	-2,251,754,302.58	-	-3,800,333,311.98	-6,756,480,142.27
金融负债合计	-68,624,481,598.81	-5,217,505,028.33	-28,686,418,705.05	-30,153,374,536.89	-129,012,636.93	-16,648,649,553.29	-149,459,442,059.30
利率敏感度敞口合计	1,975,247,329.02	2,427,361,830.37	11,946,551,286.10	-10,422,737,018.21	5,219,237,471.62	37,737,419,307.75	48,883,080,206.65



本集团采用敏感性分析衡量利率变化对本集团股东权益和净利润的可能影响。下表列示了本集团股东权益和净利润在其他变量固定的情况下对于可能发生的合理利率变动的敏感性。对贵集团股东权益和净利润的影响包括：(1) 一定利率变动对资产负债表日持有的固定利率金融资产进行重估所产生的公允价值变动对股东权益和净利润的影响；(2) 一定利率变动对资产负债表日持有的浮动利率非衍生工具产生的年化现金流量变动对股东权益和净利润的影响。

假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

单位：元 币种：人民币

说明	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25 个基点	-110,126,164.66	-64,880,415.28	-163,472,507.41	-105,315,243.14
收益率曲线向下平移 25 个基点	111,233,307.77	65,367,670.25	165,697,338.68	106,652,239.38

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。

#### (b) 外汇风险

外汇风险是指本集团进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本集团除了境外子公司持有以港元为记账本位币的资产及负债外，其他外币资产及负债主要为B股业务交易手续费等佣金费用，且占整体资产及负债的比重不重大。对于不是以记账本位币计价的货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项、代理买卖证券款、应付款项等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

#### 敏感性分析

假定除汇率以外的所有其他风险变量保持不变，于 6 月 30 日人民币对美元、港币的汇率变动使人民币升值 10%将导致本集团股东权益和净利润的增加/(减少)情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

单位：元

项目	股东权益	净利润
2020 年 6 月 30 日		
美元	-76,087,716.87	-76,087,716.87
港币	200,937,615.24	200,937,615.24
合计	124,849,898.37	124,849,898.37
	股东权益	净利润
2019 年 12 月 31 日		
美元	-162,538,258.57	-162,538,258.57
港币	280,850,025.43	280,850,025.43
合计	118,311,766.86	118,311,766.86

于2020年6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元和港币的汇率变动使人民币贬值10%将导致本集团股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反，其他币种金额影响不重大。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

#### (c) 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持有的权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团所面临的最大的市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。于资产负债表日，金融工具金额及占比情况如下：

单位：元 币种：人民币

类别	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	公允价值	占净资产比例	公允价值	占净资产比例
交易性金融资产	40,899,083,707.63	80.30%	40,569,570,219.25	82.76%
其他权益工具投资	5,014,658,415.73	9.85%	5,072,521,594.63	10.35%
合计	45,913,742,123.36	90.15%	45,642,091,813.88	93.11%

假设权益工具的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本集团股东权益和净利润的影响如下：

单位：元 币种：人民币

类别	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	3,431,115,727.77	3,054,297,591.06	3,256,291,009.79	2,875,851,890.19
市场价格下降 10%	-3,431,115,727.77	-3,054,297,591.06	-3,256,291,009.79	-2,875,851,890.19

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

于 2020 年 1-6 月，本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度修订并确定了财富管理业务集群、企业融资业务集群、机构客户业务集群、投资交易业务集群、资产管理业务集群和股权投资业务集群共六大业务集群和其他。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理，本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

本集团管理层已按照上述修订的经营分部分配资源和评估分部的业绩。因此，本期及上期的分部报告已按照上述方式呈列。

本集团的六个报告分部分别为：

财富管理业务集群主要包括向零售客户提供证券经纪、期货经纪、大宗商品仓单服务和投资顾问服务、代销公司及其他金融机构开发的金融产品、上市公司股权激励行权融资业务、信用业务和境外经纪与财富管理业务等；

企业融资业务集群主要包括为企业客户、政府客户提供股票融资、债券融资、并购融资、新三板与结构融资、资产证券化、财务顾问等融资服务和融资租赁业务等；

机构客户业务集群主要包括为各类机构客户提供证券交易及投资、投资研究、主经纪商等综合化服务等；

投资交易业务集群主要包括股票、债券、衍生品、外汇、商品等多品种投资交易及投资咨询业务等；

资产管理业务集群主要包括为机构和个人客户提供各类券商资产管理服务、基金资产管理服务等；

股权投资业务集群主要包括私募证券投资、私募股权投资、另类投资和 PPP 业务等。

其他主要包括以上业务之外的其他业务，包括总部、投资控股平台的运营，一般营运资金的管理等。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方提供服务所采用的价格确定。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的其他业务成本、营业外收支后的净额。

#### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

2020年6月30日									
项目	财富管理业务集群	企业融资业务集群	机构客户业务集群	投资交易业务集群	资产管理业务集群	股权投资业务集群	其他	分部间抵销	合计
营业收入									
手续费及佣金净收入	1,267,129,538.82	1,189,377,106.95	334,346,422.75	2,731,132.05	857,117,658.74	5,011,098.75	19,962,888.60	11,852,154.32	3,663,823,692.34
利息净收入/(支出)	909,312,972.27	7,916,202.85	107,406,120.54	68,217,106.93	-65,365,347.01	15,256,259.91	-238,658,347.88	-232,471.58	804,317,439.19
投资收益	43,508,949.07	62,671,012.39	28,234,397.35	479,590,223.59	112,753,670.36	95,403,205.21	386,503,457.30	73,567,358.96	1,135,097,556.31
公允价值变动收益/(损失)	-9,312,435.69	-27,872,182.63	77,893,294.73	364,122,058.42	84,745,089.08	-395,660,775.46	225,838,610.60	-	319,753,659.05
汇兑收益/(损失)	-609,497.67	14.12	-8,906.74	-	-844,472.36	-5,994,045.26	6,262,211.30	-	-1,194,696.61
其他业务收入	150,879,684.32	5,317,109.44	5,559,342.79	-	173,082.15	966,430.47	13,766,076.04	-	176,661,725.21
其他收益	9,708,183.09	391,351.13	-	-	23,532,107.37	236,361.58	182,731,212.64	-	216,599,215.81
资产处置收益	-	2,200.00	-	-	-	-	-	-	2,200.00
营业收入合计	2,370,617,394.21	1,237,802,814.25	553,430,671.42	914,660,520.99	1,012,111,788.33	-284,781,464.80	596,406,108.60	85,187,041.70	6,315,060,791.30
营业支出合计	-1,310,034,936.21	-593,373,024.82	-203,911,220.60	-13,314,550.79	-475,745,566.60	-30,846,881.91	-700,572,555.26	-11,570,272.00	-3,316,228,464.19
营业利润/(亏损)	1,060,582,458.00	644,429,789.43	349,519,450.82	901,345,970.20	536,366,221.73	-315,628,346.71	-104,166,446.66	73,616,769.70	2,998,832,327.11
利润/(亏损)总额	1,060,729,493.32	644,429,789.43	349,519,450.82	901,342,765.88	532,337,878.90	-315,628,346.72	-113,007,451.18	73,616,769.70	2,986,106,810.75
补充信息									
利息收入	1,703,357,949.42	89,231,121.36	117,087,076.12	327,695,549.18	22,713,291.12	356,092,999.14	525,687,253.38	329,796,593.97	2,812,068,645.75
利息支出	-794,044,977.15	-81,314,918.51	-9,680,955.58	-259,478,442.25	-88,078,638.13	-340,836,739.23	-764,345,601.26	-330,029,065.55	-2,007,751,206.56
信用减值转回/(损失)	-187,194,225.33	2,630,458.32	-	3,367,127.60	-	102,980.00	-1,943,453.21	2,666.10	-183,039,778.72
其他资产减值转回/(损失)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
折旧及摊销费	-125,888,028.79	-20,122,488.64	-9,788,800.30	-438,068.90	-22,071,941.53	-3,687,095.73	-169,845,760.16	-22,935.64	-351,819,248.41

单位：元 币种：人民币

2019 年 6 月 30 日									
项目	财富管理业务 集群	企业融资业务 集群	机构客户业务 集群	投资交易业务 集群	资产管理业务集 群	股权投资业务 集群	其他	分部间抵销	合计
营业收入									
手续费及佣金净收入	1,154,542,867.69	809,545,037.08	246,618,826.66	3,432,475.31	619,324,152.94	4,595,253.33	42,814,892.85	9,033,440.84	2,871,840,065.02
利息净收入/(支出)	963,260,284.91	17,236,603.61	157,713,660.63	137,350,820.88	-80,508,743.39	3,272,159.16	-421,218,458.96	-1,833.37	777,108,160.21
投资收益	49,888,407.05	18,888,938.69	20,611,488.22	255,931,018.60	347,357,340.46	88,357,324.88	451,136,583.08	218,931,059.11	1,013,240,041.87
公允价值变动收益 /(损失)	113,058,611.16	-26,815,936.18	37,345,547.01	630,604,800.22	-108,505,957.68	76,747,296.10	276,258,388.95	-	998,692,749.58
汇兑收益/(损失)	2,389,161.40	-	-39,655.73	-	-831,101.53	-1,286,231.11	2,057,198.49	-	2,289,371.52
其他业务收入	34,739,229.41	3,496,930.98	4,070,326.45	188,679.25	162,709.83	507,643.84	16,077,847.98	-	59,243,367.74
其他收益	6,055,134.66	-	-	-	26,078,699.17	3,214,037.86	103,271,649.65	-	138,619,521.34
资产处置收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	2,323,933,696.28	822,351,574.18	466,320,193.24	1,027,507,794.26	803,077,099.80	175,407,484.06	470,398,102.04	227,962,666.58	5,861,033,277.28
营业支出合计	-1,143,671,791.73	-489,247,352.76	-214,059,310.73	-167,148,307.60	-401,891,901.19	-230,263,374.04	-943,897,776.22	-269,781,108.19	-3,320,398,706.08
营业利润/(亏损)	1,180,261,904.55	333,104,221.42	252,260,882.51	860,359,486.66	401,185,198.61	-54,855,889.98	-473,499,674.18	-41,818,441.61	2,540,634,571.20
利润/(亏损)总额	1,179,693,289.72	333,104,221.42	252,260,882.51	860,359,486.66	400,347,225.06	-354,835,324.71	-478,465,796.92	-41,818,441.61	2,234,282,425.35
补充信息									
利息收入	1,930,963,635.68	156,766,681.49	161,524,394.95	414,831,627.85	34,107,751.30	219,595,095.96	342,072,019.66	220,004,994.80	3,039,856,212.09
利息支出	-967,703,350.77	-139,530,077.88	-3,810,734.32	-277,480,806.97	-114,616,494.69	-216,322,936.80	-763,290,478.62	-220,006,828.17	-2,262,748,051.88
信用减值转回/(损失)	-79,463,404.72	-4,266,486.93	-	-144,418,870.75	190,879.38	-126,610,373.30	922,928.22	-24,439.16	-353,620,888.94
其他资产减值转回 /(损失)	-	-	-	-	-	-	-260,000,000.00	-260,000,000.00	-
折旧及摊销费	-116,415,871.17	-18,351,286.06	-7,853,096.52	-706,184.85	-18,016,682.35	-3,183,026.00	-155,251,283.00	-22,809.62	-319,754,620.33

(3). 其他说明

√适用 □不适用

分部报告的列报已经过修改，以符合新的要求。相应地，若干以前年度数据已经调整，若干比较数据已经过重分类，以符合本年度的列报和会计处理要求。

2、 租赁

√适用 □不适用

(1) 作为出租人

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 1-5 年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2020 年 1-6 月期间本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币 6,660,152.60 元（2019 年 1-6 月：人民币 8,154,165.54 元），参见附注七、49。

本集团将部分运输设备用于出租，租赁期为 10 年，形成经营租赁。根据租赁合同，除起租后第一年外，租金支付方式为等额固定租金，按季先付，每季度租金为人民币 257.50 万元。2020 年 1-6 月期间本集团由于运输设备租赁产生的收入为人民币 5,317,109.44 元（2019 年 1-6 月：人民币 1,641,624.74 元），参见附注七、49。

经营租赁

与经营租赁有关的损益列示如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
租赁收入	11,977,262.04	9,795,790.28

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

单位：元 币种：人民币

	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内（含1年）	16,594,403.46	20,370,754.81
1年至2年（含2年）	13,303,091.77	13,248,861.21
2年至3年（含3年）	12,141,253.26	12,900,973.30
3年至4年（含4年）	11,145,758.51	11,234,485.23
4年至5年（含5年）	10,991,951.52	11,248,541.65
5年以上	37,766,666.67	43,280,388.07
合计	101,943,125.19	112,284,004.27

经营租出固定资产，参见附注七、13(3)。

融资租赁

于 2020 年 6 月 30 日，未实现融资收益的余额为人民币 245,709,635.08 元（2019 年 12 月 31 日：人民币 298,044,459.36 元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额参见附注七、19(1)，2020 年 1-6 月期间确认的融资租赁业务利息收入为人民币 85,003,489.28 元（2019 年 1-6 月期间：人民币 139,970,564.66 元）。

(2) 作为承租人

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	16,157,322.93	16,523,102.53
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	5,015,211.55	14,668,533.01
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	825,145.14	1,150,660.36
与租赁相关的总现金流出	186,270,100.14	173,991,999.95



本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和其他，房屋及建筑物的租赁期通常为 1-12 年，其他租赁资产的租赁期通常为 1-10 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。少数租赁合同包含续租选择权。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	65,315,107,309.43	65,403,593,689.97	179,324,722.63	-	-
衍生金融工具	-148,894,498.04	-94,438,406.56	116,948.47	-	-
其他债权投资	10,802,140,792.12	12,552,867,665.11	-	-39,790,479.05	8,598,307.42
其他权益工具投资	5,014,658,415.73	5,072,521,594.63	-	-34,023,780.73	-
交易性金融负债	-561,256,280.76	-893,217,959.39	140,311,987.95	-	-

### 4、金融工具项目计量基础分类表

#### (1). 金融资产计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	期末账面价值					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	53,817,870,000.79	-	-	-	-	-
结算备付金	2,124,008,785.77	-	-	-	-	-
融出资金	37,079,445,308.59	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	30,086,206.63	-	-
买入返售金融资产	5,309,684,078.00	-	-	-	-	-
应收款项	3,206,431,441.99	-	-	-	-	-
存出保证金	5,385,000,825.70	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	65,315,107,309.43	-	-
债权投资	6,260,734,552.82	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	10,802,140,792.12	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	5,014,658,415.73	-	-	-
其他资产	5,119,487,722.70	-	-	-	-	-
合计	118,302,662,716.36	10,802,140,792.12	5,014,658,415.73	65,345,193,516.06	-	-
金融资产项目	期初账面价值					
	以摊余成本计量的金融资产	分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
				分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
货币资金	49,011,813,511.90	-	-	-	-	-
结算备付金	3,688,567,655.10	-	-	-	-	-
融出资金	34,118,659,152.14	-	-	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-	9,239,091.67	-	-
买入返售金融资产	8,285,807,368.53	-	-	-	-	-
应收款项	3,077,872,474.26	-	-	-	-	-
存出保证金	4,415,527,843.67	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	65,403,593,689.97	-	-
债权投资	7,205,865,812.64	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	12,552,867,665.11	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	5,072,521,594.63	-	-	-
其他资产	5,500,186,406.33	-	-	-	-	-
合计	115,304,300,224.57	12,552,867,665.11	5,072,521,594.63	65,412,832,781.64	-	-

#### (2). 金融负债计量基础分类表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期末账面价值		
金融负债项目	以摊余成本计量的金融	以公允价值计量且其变动计入当期损益

	负债	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	6,559,735,839.48	-	-	-
应付短期融资款	11,888,735,479.53	-	-	-
拆入资金	7,483,055,822.41	-	-	-
交易性金融负债	-	561,256,280.76	-	-
衍生金融负债	-	178,980,704.67	-	-
卖出回购金融资产款	19,241,790,868.16	-	-	-
代理买卖证券款	52,976,950,859.10	-	-	-
应付款项	1,255,197,187.63	-	-	-
长期借款	3,380,813,045.02	-	-	-
应付债券	37,369,108,874.39	-	-	-
租赁负债	687,119,279.47	-	-	-
其他负债	6,351,489,561.60	-	-	-
合计	147,193,996,816.79	740,236,985.43	-	-
期初账面价值				
金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		
		分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《金融工具确认和计量》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	按照《套期会计》准则指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
短期借款	5,424,945,317.15	-	-	-
应付短期融资款	4,489,382,551.45	-	-	-
拆入资金	6,063,705,400.67	-	-	-
交易性金融负债	-	893,217,959.39	-	-
衍生金融负债	-	103,677,498.23	-	-
卖出回购金融资产款	24,636,109,604.48	-	-	-
代理买卖证券款	45,379,568,827.57	-	-	-
应付款项	1,355,795,685.22	-	-	-
长期借款	6,255,246,402.77	-	-	-
应付债券	47,356,464,737.30	-	-	-
租赁负债	744,847,932.80	-	-	-
其他负债	6,756,480,142.27	-	-	-
合计	148,462,546,601.68	996,895,457.62	-	-

## 5、 外币金融资产和金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值
金融资产					
1、交易性金融资产	1,152,836,449.82	1,729,066,620.28	99,853,829.16	-	-
2、衍生金融资产	21,284,393.50	3,279,495.68	-	-	-
3、应收账款	2,633,906,982.08	2,587,609,196.90	-	-	-52.60
4、债权投资	157,630,296.84	144,018,328.41	-	-	625,883.89
金融资产小计	3,965,658,122.20	4,463,973,641.27	99,853,829.16	-	625,831.29
金融负债					
衍生金融负债	170,633,972.30	99,327,750.00	-	-	-
金融负债小计	170,633,972.30	99,327,750.00	-	-	-

## 6、 其他

√适用 □不适用

### (1). 金融资产转移

在日常业务中，本集团部分交易将已确认的金融资产转让给第三方或客户，但本集团尚保留该部分已转让金融资产的风险与回报，因此并未于资产负债表终止确认此类金融资产。

#### 1) 卖出回购协议

本集团通过转让其他债权投资于交易对手取得款项，并与其签订回购上述资产的协议。根据协议，交易对手拥有收取上述证券协议期间合同现金流和再次将上述证券用于担保的权利，同时承担在协议规定的到期日将上述证券归还本集团的义务。本集团认为上述金融资产的风险与回报均未转移，因此并未于资产负债表终止确认上述金融资产。于2020年6月30日，上述转让资产

的账面价值为人民币 198,816,400.00 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 624,491,380.00 元),相关负债的账面价值为人民币 184,182,798.36 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 603,107,794.83 元)。

## 2) 融出证券

本集团与客户订立协议,融出基金予客户,以客户的证券或押金为抵押,由于本集团仍保留有关证券的全部风险,因此并未于资产负债表终止确认该等证券。于 2020 年 6 月 30 日,上述转让资产的账面价值为人民币 106,640,608.87 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 51,729,021.70 元)。

## 3) 资产支持专项计划

本集团将融出资金收益权转让给资产支持专项计划,再由资产支持专项计划以融出资金收益权为基础资产向投资者发行资产支持证券。融出资金收益权自本集团转移至资产支持证券持有人,本集团承担了将从融出资金收益权获取的现金流量转移至持有人的义务。由于资产支持专项计划从融出资金收益权获取的现金流量并未及时转移给持有人,并且本集团有责任于未来指定日期以约定价格回购融出资金收益权,因此本集团未终止确认上述金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。于 2020 年 6 月 30 日,上述转让资产的账面价值为人民币 2,009,178,323.40 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 2,106,895,353.42 元),相关负债的账面价值为人民币 1,907,378,767.13 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 1,900,000,000.00 元)。

本集团通过发行资产支持专项计划,将对承租人享有的租金请求权和其他权利及其附属担保权益转让至资产支持专项计划投资者,并承担补足差额之义务。本集团认为上述金融资产的风险与报酬均未转移,因此未于资产负债表终止确认上述金融资产。于 2020 年 6 月 30 日,上述转让资产的账面价值为人民币 236,436,909.01 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 320,251,252.47 元),相关负债的账面价值为人民币 205,972,263.12 元(2019 年 12 月 31 日:人民币 312,562,460.72 元)。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润		
一、子公司投资						
光大保德信	88,000,000.00	-	-	-	88,000,000.00	-
光大期货	1,442,451,533.23	-	-	-	1,442,451,533.23	-
光大资本	4,000,000,000.00	-	-	-	4,000,000,000.00	4,000,000,000.00
光证金控	2,314,611,001.05	-	-	-	2,314,611,001.05	-
光证资管	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	-
光大富尊	2,000,000,000.00	-	-	-	2,000,000,000.00	-
光大发展	500,000,000.00	-	-	-	500,000,000.00	-
小计	10,545,062,534.28	-	-	-	10,545,062,534.28	4,000,000,000.00
二、联营企业						
大成基金	591,365,384.22	37,701,253.10	-368,831.47	-23,250,000.00	605,447,805.85	-
光大易创	38,137,864.07	-	-	-	38,137,864.07	38,137,864.07
小计	629,503,248.29	37,701,253.10	-368,831.47	-23,250,000.00	643,585,669.92	38,137,864.07
合计	11,174,565,782.57	37,701,253.10	-368,831.47	-23,250,000.00	11,188,648,204.20	4,038,137,864.07

其他说明:

(1) 长期股权投资减值准备的情况:

2020年1-6月

说明	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
光大资本	4,000,000,000.00	-	-	4,000,000,000.00
光大易创	38,137,864.07	-	-	38,137,864.07
合计	4,038,137,864.07	-	-	4,038,137,864.07

2019年度

说明	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
光大资本	1,400,000,000.00	2,600,000,000.00	-	4,000,000,000.00
光大易创	38,137,864.07	-	-	38,137,864.07
合计	1,438,137,864.07	2,600,000,000.00	-	4,038,137,864.07

## 2、手续费及佣金净收入

### (1). 手续费及佣金净收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 证券经纪业务净收入	1,258,046,611.76	1,063,245,560.85
证券经纪业务收入	1,642,958,001.27	1,380,358,486.88
其中：代理买卖证券业务	1,323,646,735.37	1,159,452,701.50
交易单元席位租赁	256,208,527.29	186,968,362.89
代销金融产品业务	63,102,738.61	33,937,422.49
证券经纪业务支出	384,911,389.51	317,112,926.03
其中：代理买卖证券业务	384,911,389.51	317,112,926.03
2. 投资银行业务净收入	1,137,895,320.81	783,954,890.35
投资银行业务收入	1,220,120,080.94	805,676,299.74
其中：证券承销业务	1,119,062,057.52	699,466,711.92
证券保荐业务	55,118,726.43	46,825,421.97
财务顾问业务	45,939,296.99	59,384,165.85
投资银行业务支出	82,224,760.13	21,721,409.39
其中：证券承销业务	82,224,760.13	21,721,409.39
3. 投资咨询业务净收入	9,464,025.80	19,660,848.82
4. 其他手续费及佣金净收入	13,049,305.53	11,743,034.34
合计	2,418,455,263.90	1,878,604,334.36
其中：手续费及佣金收入	2,885,591,413.54	2,217,438,669.78
手续费及佣金支出	467,136,149.64	338,834,335.42

### (2). 财务顾问业务净收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	-	4,547,169.81
并购重组财务顾问业务净收入--其他	6,709,433.96	5,169,811.35
其他财务顾问业务净收入	39,229,863.03	49,667,184.69
合计	45,939,296.99	59,384,165.85

### (3). 代理销售金融产品业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

代销金融产品业务	本期		上期	
	销售总金额	销售净收入	销售总金额	销售净收入
基金	6,076,869,244.77	47,624,508.27	5,284,805,876.14	20,139,445.93
其他	161,179,709,525.75	15,478,230.34	166,833,198,957.15	13,797,976.56
合计	167,256,578,770.52	63,102,738.61	172,118,004,833.29	33,937,422.49

## 3、投资收益

### (1). 投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	62,000,000.00	200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	37,701,253.10	37,105,054.72
金融工具投资收益	887,668,273.61	536,193,856.83
其中：持有期间取得的收益	642,157,753.97	514,351,040.54
—交易性金融工具	641,924,553.97	514,171,040.54
—其他权益工具投资	233,200.00	180,000.00
处置金融工具取得的收益	245,510,519.64	21,842,816.29
—交易性金融工具	251,025,160.45	21,566,210.85
—其他债权投资	65,649,336.49	15,971,799.68
—债权投资	1,211,821.72	-9,314,243.18
—衍生金融工具	-72,375,799.02	-6,380,951.06
合计	987,369,526.71	773,298,911.55

(2). 交易性金融工具投资收益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融工具		本期发生额	上期发生额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有期间收益	641,924,553.97	514,171,040.54
	处置取得收益	251,025,160.45	23,299,696.49
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	持有期间收益	-	-
	处置取得收益	-	-1,733,485.64

4、其他

√适用 □不适用

1 应收款项

单位：元 币种：人民币

(1) 按明细列示

类别	2020年6月30日	2019年12月31日
应收清算款	364,083,384.83	288,624,564.46
应收手续费及佣金	161,493,529.01	128,775,517.20
应收资产托管费	6,655,871.65	11,719,548.02
减：减值准备	-	-
应收款项账面价值	532,232,785.49	429,119,629.68

(2) 按账龄分析

说明	2020年6月30日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	532,232,785.49	100.00%	-	-

说明	2019年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	429,119,629.68	100.00%	-	-

(3) 按减值评估方式列示

说明	2020 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	532,232,785.49	100.00%	-	-
说明	2019 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	429,119,629.68	100.00%	-	-

- (4) 本年计提、收回或转回的减值准备情况  
于2020年6月30日及2019年12月31日，公司无计提、收回或转回减值准备的情况。

- (5) 应收款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例
现金宝 T+0 业务垫资款	现金宝 T+0 业务垫资款	279,812,933.43	1 年以内	52.57%
华安基金	应收手续费及佣金	11,505,020.97	1 年以内	2.16%
社保基金	应收手续费及佣金	10,632,252.84	1 年以内	2.00%
深圳鑫腾华	应收手续费及佣金	9,500,000.00	1 年以内	1.78%
新华基金	应收手续费及佣金	5,567,675.52	1 年以内	1.05%
合计	/	317,017,882.76	/	59.56%

本公司并无单项金额重大并单独计提减值准备的应收款项。

- (6) 应收关联方款项情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收款项总额的比例
光大富尊	应收清算款	71,920,257.87	1 年以内	13.51%
光大保德信	应收手续费及佣金	5,842,200.71	1 年以内	1.10%
大成基金	应收手续费及佣金	1,024,940.95	1 年以内	0.19%
光大永明	应收手续费及佣金	1,034,736.12	1 年以内	0.19%
光大金控	应收手续费及佣金	2,162,523.53	1 年以内	0.41%
合计		81,984,659.18		15.40%

## 2. 其他资产

单位：元 币种：人民币

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款	886,091,798.94	824,701,712.59
应收股利	407,000,000.00	383,750,000.00
应收利息	68,579,535.65	42,852,609.23
待摊费用	2,041,587.20	2,044,448.04
其他	86,669.81	96,399.30
合计	1,363,799,591.60	1,253,445,169.16

- (1) 按明细列示

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款项余额	1,009,673,363.75	948,624,397.80



减：减值准备	123,581,564.81	123,922,685.21
其他应收款净值	886,091,798.94	824,701,712.59

(2) 按账龄分析

说明	2020 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	868,816,857.78	86.05%	28,101,457.49	22.74%
1 - 2 年	2,254,040.10	0.22%	-	-
2 - 3 年	7,506,994.97	0.74%	-	-
3 年以上	131,095,470.90	12.99%	95,480,107.32	77.26%
合计	1,009,673,363.75	100.00%	123,581,564.81	100.00%

说明	2019 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	811,022,653.25	85.49%	28,101,457.49	22.68%
1 - 2 年	4,520,405.27	0.48%	-	-
2 - 3 年	1,205,441.41	0.13%	-	-
3 年以上	131,875,897.87	13.90%	95,821,227.72	77.32%
合计	948,624,397.80	100.00%	123,922,685.21	100.00%

(3) 按减值准备评估方式分析

说明	2020 年 6 月 30 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
单项计提坏账准备	220,249,246.78	21.81%	123,581,564.81	56.11%
组合计提坏账准备	789,424,116.97	78.19%	-	-
合计	1,009,673,363.75	100.00%	123,581,564.81	12.24%

	2019 年 12 月 31 日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例	金额	比例
单项计提坏账准备	209,242,537.02	22.06%	123,922,685.21	59.22%
组合计提坏账准备	739,381,860.78	77.94%	-	-
合计	948,624,397.80	100.00%	123,922,685.21	13.06%

(4) 本年计提、收回或转回的减值准备情况

	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
年初余额	123,922,685.21	80,390,938.80
本年计提	-	43,531,746.41
本年转回	341,120.40	-
年末余额	123,581,564.81	123,922,685.21

(5) 期末其他应收款项账面余额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例	减值准备期末余额
光大发展	公司往来款	599,271,000.02	1 年以上 2 年	59.35%	-

			以内(含 2 年)		
幸福租赁	公司往来款	100,000,000.00	1 年以内	9.90%	
五洋建设	逾期借款	86,989,900.00	3 年以上	8.62%	86,989,900.00
理石琥珀 3 号	代垫款项	52,094,722.70	1 年以内	5.16%	28,101,457.49
原天一昆仑处置类 账户资金	垫付资金	24,190,939.36	3 年以上	2.40%	-
合计	/	862,546,562.08	/	85.43%	115,091,357.49

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	77,795.88	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	199,909,210.38	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,888,893.19	
少数股东权益影响额	-6,922,978.21	
所得税影响额	-50,952,169.06	
合计	146,000,752.18	

### 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.44%	0.4667	0.4667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.4350	0.4350

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√适用 □不适用

本集团按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的可比期间财务报告中，净利润和归属于上市公司股东的净资产无差异。

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司总裁、主管会计工作的公司负责人及公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	公司章程
	报告期内在中国证监会制定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

董事长：闫峻

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

### 修订信息

适用  不适用

## 第十二节 证券公司信息披露

### 一、 公司重大行政许可事项的相关情况

适用  不适用

日期	发文单位	文号	标题
2020 年 2 月 3 日	上海证券交易所发行上市服务中心	上证发函（2020）9 号	监管工作函
2020 年 4 月 10 日	上海证券交易所	上海证券交易所监管措施决定书（2020）7 号	关于对保荐代表人程刚、王世伟予以监管警示的决定
2020 年 4 月 10 日	上海证券交易所科创板上市审核中心	上证科审（监管工作）（2020）13 号	关于对光大证券股份有限公司的监管工作函
2020 年 4 月 14 日	上海证券交易所科创板上市审核中心	上证科审（监管工作）（2020）16 号	关于对光大证券股份有限公司的监管工作函
2020 年 5 月 6 日	中国证券监督管理委员会湖南监管局	湘证监函（2020）201 号	关于光大证券中惠旅及红星冷链项目上市辅导工作的关注函
2020 年 6 月 2 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监机构字（2020）193 号	监管关注函
2020 年 6 月 4 日	上海证券交易所会员部	上证会（2020）016 号	监管工作函
2020 年 6 月 22 日	中国证券监督管理委员会	证监许可（2020）1242 号	关于核准光大证券股份有限公司证券投资基金托管资格的批复
2020 年 6 月 31 日	中国证券业协会	中国证券业协会自律	关于对韦相良采取警

		措施决定书(2020)11号	示自律措施的决定
2020年7月7日	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	全国中小企业股份转让系统自律监管措施决定书(2020)18号	关于对张玉玲采取自律监管措施的决定

## 二、 监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

2017年度,公司在证券公司分类监管评价中获得A类A级评级。

2018年度,公司在证券公司分类监管评价中获得A类A级评级。

2019年度,公司在证券公司分类监管评价中获得A类A级评级。

## 三、 公司及控股子公司单项业务资格

### 1、 公司的业务资格

核准机关	业务资格
中国人民银行	自营业务资格(《关于成立光大证券有限责任公司的批复》银复[1996]81号)
	投资咨询、财务顾问业务(《关于成立光大证券有限责任公司的批复》银复[1996]81号)
	短期融资券承销业务(《中国人民银行关于光大证券有限责任公司和海通证券股份有限公司从事短期融资券承销业务的通知》银发[2005]173号)
	黄金自营业务和黄金租借业务(《备案材料送达通知书》(银市黄金备[2015]31号))
	全国银行间同业市场成员(拆借、购买债券、债券现券交易、债券回购业务)(关于批准部分证券公司进入全国银行间同业市场的通知(银办发[1999]147号))
中国证监会及其派出机构	代销金融产品业务资格(沪证监机构字[2012]547号)
	开放式证券投资基金代销业务资格(证监基金字[2004]49号)
	期货中间介绍业务资格(沪证监机构字[2010]121号)
	私募基金综合托管业务试点(关于光大证券股份有限公司开展私募基金综合托管业务试点的无异议函中国证监会机构部部函[2013]21号)
	保荐承销及并购业务
	黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务(《关于光大证券股份有限公司开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务的无异议函》机构部函[2015]280号)
	权益类证券收益互换业务资格(《关于光大证券股份有限公司从事权益类证券收益互换业务的无异议函》机构部部函[2013]30号)
	股指期货做市业务(《关于光大证券股份有限公司开展股指期货做市业务有关意见的复函》,机构部函(2019)3065号)
	股票期权做市业务(《关于核准光大证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复》证监许可[2015]164号)
	融资融券业务资格(证监许可[2010]314号)
	约定购回式证券交易业务试点(机构部部函[2012]459号)
	受托投资管理业务资格(关于核准光大证券有限责任公司受托投资管理业务资格的批复证监机构字[2002]127号)
	开展直接投资业务试点(关于光大证券股份有限公司开展直接投资业务试点无异议的函机构部部函[2008]446号)
关于支持证券公司开展信用衍生品业务、服务民营企业债券融资的通知(沪证	

	监机构字[2019]41号) 关于光大证券股份有限公司开展客户证券资金消费支付服务业务试点的无异议函(中国证券监督管理委员会 机构部部函[2012]560号) 证券投资基金托管资格(证监许可[2020]1242号)
中国证券业协会	从事代办股份转让主办券商业务资格(关于授予从事代办股份转让主办券商业务资格的通知中证协发[2003]94号) 股份报价转让业务资格(《关于授予光大证券股份有限公司报价转让业务资格的函》中证协函[2006]3号) 成为场外期权业务二级交易商,开展相关场外期权业务(《关于统一场外期权业务二级交易商备案的函》中证协函[2018]657号) 中小企业私募债券承销业务(中证协函[2012]374号)
上海证券交易所	上交所沪深 300ETF 期权主做市商(《关于光大证券股份有限公司开展沪深 300ETF 期权主做市商业务的通知》上证函(2019)2301号) 上交所上证 50ETF 期权主做市商(《上证 50ETF 期权主做市商资格》上证函[2016]152号) 上海证券交易所股票期权交易参与人资格(股票期权经纪、自营业务交易权限)(《关于光大证券股份有限公司成为上海证券交易所股票期权交易参与人的通知》上证函[2015]63号) A 股交易单元港股通业务交易资格(上证函[2014]650号) 约定购回式证券交易权限(上证会字[2012]176号) 股票质押式回购交易权限(上证会字[2013]67号)
深圳证券交易所	深交所沪深 300ETF 期权主做市商(《关于同意中信证券等期权经营机构成为深圳证券交易所沪深 300ETF 期权做市商的通知》深证会(2019)483号) 约定购回式证券交易权限(深证会[2013]15号) 股票质押式回购交易权限(深证会[2013]58号) 上市公司股权激励行权融资业务试点(深证函[2014]320号) 深港通下港股通业务交易权限(深证会[2016]330号) 深交所股票期权业务交易权限(深证会[2019]470号)
其他机构	中金所沪深 300 股指期货期权做市商(《关于发布沪深 300 股指期货期权做市商名单的公告》) 全国中小企业股份转让系统做市业务(股转系统函[2014]772号) 私募基金业务外包服务机构备案(中国证券投资基金业协会[备案编号:A00037]) 上海票据交易所票据交易资格(票交所[2017]9号) 2018-2020 年记账式国债承销资格(中华人民共和国财政部公告 2017 年第 167 号) 银行间黄金询价业务资格(《关于光大证券股份有限公司开展银行间黄金询价业务的批复》上金交发[2017]68号) 利率互换业务 信用违约互换集中清算报价业务(《关于批准成为信用违约互换集中清算报价团成员的通知》) 转融资业务试点(中证金函[2012]124号) 转融通业务试点(中证金函[2012]115号) 转融券业务试点(中证金函[2013]45号) 调整转融通授信额度(中证金函[2014]278号、中证金函[2016]28号) 科创板转融通约定申报业务试点资格(中证金) 证券业务外汇经营许可证(外币有价证券承销业务、外币有价证券经纪业务、外汇拆借业务)(关于光大证券股份有限公司变更《证券业务外汇经营许可证》公司名称的批复上海汇复[2005]72号)

	非金融企业债务融资工具主承销商业业务（中国银行间市场交易商协会公告[2012]19号） 上海黄金交易所特别会员资格:编号：T009(2015年4月3日)	
中国证券登记结算有限责任公司	开户代理机构资格 甲类结算参与者资格（中国结算函字[2008]12号） 参与多边净额担保结算业务资格（中国结算发字[2014]28号） 数字证书服务代理资格 代理证券质押登记业务资格 期权结算业务资格（中国结算函字[2015]28号） 特殊机构及产品远程开户业务资格	
	银行间市场清算所股份有限公司	上海清算所债券交易净额清算业务资格（清算所会员准字[2015]049号） 上海清算所标准债券远期集中清算业务资格（清算所会员准字[2015]115号） 关于参与信用违约互换集中清算业务有关事宜的通知（2018年便函第355号） 信用风险缓释工具核心交易商 2018年12月21日 <a href="http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html">http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html</a> 信用风险缓释凭证创设机构 2018年12月21日 <a href="http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html">http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html</a> 信用联结票据创设机构 2018年12月21日 <a href="http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html">http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html</a>

## 2、控股子公司的业务资格

控股子公司名称	业务资格	
光证资管	中华人民共和国经营证券期货业务许可证（流水号：000000000653） 合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务（关于核准光大证券股份有限公司设立证券资产管理子公司的批复（证监许可[2011]1886号）） 受托管理保险资金 <a href="http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm">http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm</a>	
	光大期货及其子公司	商品期货经纪（中国证监会） 金融期货经纪（证监期货字[2007]297号） IB业务资格（沪证监期货字[2010]74号） 期货投资咨询（证监许可[2011]1770号） 资产管理（证监许可[2012]1499号） 公开募集证券投资基金销售（沪证监许可[2017]10号） 金融期货全面结算业务资格（证监期货字[2007]298号） 股票期权（上证函[2015]168号） 光大光子业务资格：仓单服务、定价服务（业务名称现更新为场外衍生品业务）、基差交易（业务名称现更新为基差贸易）、第三方风险管理服务（业务名称现更新为其他与风险管理服务相关的业务）（中期协函字[2014]364号） 光大光子业务资格：做市业务（中期协备字[2018]56号）
		光大资本
光大发展		私募基金业务（中国证券业协会《证券公司及其私募基金子公司等规范平台名单公示（第四批）》）
光大幸福国际租赁		医疗器械经营许可证（沪浦食药监械经营许20150229）
光大富尊		另类投资子公司会员（中国证券业协会《证券公司私募投资基金子公司及另类投资子公司会员公示（第四批）》）
光大保德信		中华人民共和国经营证券期货业务许可证（流水号：



		000000029148)	
		专户业务（关于核准光大保德信基金管理有限公司从事特定客户资产管理业务的批复 证监许可[2008]1007号）	
		合格境内机构投资者（关于核准光大保德信基金管理有限公司作为合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务的批复证监许可 [2008]1044号）	
		受托管理保险资金	
光证金控	新鸿基投资服务有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 AAC153)
		第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
		香港交易所参与者	(香港交易所证明书编号 P1709)
		澳门金融管理局之金融中介业务	澳门金融管理局
	新鸿基(代理人)有限公司	有联系实体	(香港证监会 AAS942)
		信托及公司服务提供者	(香港公司注册处牌照号码 TC002563)
	新鸿基期货有限公司	第二类受规管活动 - 期货合约交易	(香港证监会 AAF237)
	新鸿基外汇有限公司	第三类受规管活动 - 杠杆式外汇交易	(香港证监会 ACI995)
		金钱服务经营者	(香港海关, 牌照号码 12-09-00833)
	新鸿基科网(证券)有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 AAC483)
	新鸿基国际有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 AAI430)
		第六类受规管活动 - 就机构融资提供意见	
	新鸿基投资管理有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 AAI432)
		第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
		第九类受规管活动 - 提供资产管理	
	中国光大证券(香港)有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 AAW536)
第四类受规管活动 - 就证券提供意见			
第六类受规管活动 - 就机构融资提供意见			
第九类受规管活动提供资产管理			
香港交易所参与者		(香港交易所证明书编号 P1260)	
中国光大外汇、期货(香港)有限公司	第二类受规管活动 - 期货合约交易	(香港证监会 AEX690)	
	第三类受规管活动 - 杠杆式外		

	汇交易	
中国光大资料研究有限公司	第四类受规管活动 - 就证券提供意见	(香港证监会 AEH589)
中国光大融资有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 ACE409)
	第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
	第六类受规管活动 - 就机构融资提供意见	
中国光大证券资产管理有限公司	第一类受规管活动 - 证券交易	(香港证监会 AYE648)
	第四类受规管活动 - 就证券提供意见	
	第九类受规管活动 - 提供资产管理	
新鸿基优越理财有限公司	保险经纪业务 - 一般保险, 长期保险(包括相连长期保险)	(香港保监局 FB1134)
	强积金中介人	(香港强制性公积金计划管理局 IC000854)
新鸿基保险顾问有限公司	保险经纪业务 - 一般保险, 长期保险(包括相连长期保险)	(香港保监局 FB1019)
	澳门金融管理局之保险经业务	(澳门金融管理局 02/CRE)
	强积金中介人	(香港强制性公积金计划管理局 IC000203)
中国光大财富管理有限公司	保险经纪业务 - 一般保险, 长期保险(包括相连长期保险)	(香港保监局 FB1153)
新鸿基保险代理有限公司	保险代理业务	(香港保监局 FA2265)
新泰昌财务有限公司	放债人	(香港警务处牌照课放债人牌照组, 档案号码 MLR2132; 放债人牌照号码 0868/2020)
新鸿基金业有限公司	香港金银业贸易场行员, 获准可交易: -九九金 99 Tael Gold -公斤条港元 999.9 Kilo Gold HKD -伦敦金 Loco London Gold -伦敦银 Loco London Silver	(香港金银业贸易场: 牌照号码: M950; 行员号: 044)
新兴金业有限公司	香港金银业贸易场行员, 获准可交易: -九九金 99 Tael Gold -公斤条港元 999.9 Kilo Gold HKD	(香港金银业贸易场: 牌照号码: M949; 行员号: 040)
顺隆金业有限公司	香港金银业贸易场行员, 获准可交易: -九九金 99 Tael Gold -公斤条港元 999.9 Kilo Gold HKD	(香港金银业贸易场: 牌照号码: M951; 行员号: 068)
光大新鸿基(英国)有限公司 Everbright Sun Hung Kai	证券交易, 就证券提供意见, 中国宏观政策研究, 行业政策研究和 A 股股票研究(通过其上	(英国公司注册号码 07106467, 伦敦证券交易所成员及英国 Financial Conduct Authority

	(UK) Company Limited	海附属光大证券) 及沪伦通全球存托凭证英国跨境转换机	注册-参考编号: 524544 上海证券交易所与伦敦证券交易所互联互通存托凭证-上证函[2019]2141 号)
--	----------------------	----------------------------	---