

公司代码：601788

公司简称：光大证券

光大证券股份有限公司 2019 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周健男及会计机构负责人（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二、其他披露事项（二）可能面对的风险”及“第五节 重要事项”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.....	12
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
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.....	45
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.....	182
第十二节	证券公司信息披露.....	183

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
光大富尊	指	光大富尊投资有限公司，是公司全资子公司
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)、EB SECURITIES (H股)
公司的法定代表人	周健男
公司总经理	周健男

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	36,162,934,973.57	35,015,334,030.39

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	5,861,033,277.28	4,114,364,963.23	42.45
归属于母公司股东的净利润	1,609,064,928.56	968,792,385.26	66.09
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,743,095,513.82	827,879,159.85	110.55
经营活动产生的现金流量净额	39,725,696,294.89	316,947,171.10	12,433.85
其他综合收益	198,582,464.35	-160,134,572.41	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	205,847,323,366.28	205,779,038,152.95	0.03
负债总额	155,750,384,239.79	157,021,183,733.64	-0.81
归属于母公司股东的权益	48,551,561,258.57	47,203,026,661.83	2.86
所有者权益总额	50,096,939,126.49	48,757,854,419.31	2.75

(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)	0.35	0.21	66.09
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.21	66.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.38	0.18	110.55
加权平均净资产收益率(%)	3.35	1.98	增加1.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.63	1.69	增加1.94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
净资本	36,162,934,973.57	35,015,334,030.39
净资产	48,846,445,977.54	47,567,982,479.89
各项风险资本准备之和	12,747,061,947.20	15,130,659,435.03
表内外资产总额	137,000,744,966.12	140,991,521,835.90
风险覆盖率(%)	283.70	231.42
资本杠杆率(%)	26.95	25.37
流动性覆盖率(%)	367.92	894.79
净稳定资金率(%)	138.59	151.44
净资本/净资产(%)	74.03	73.61
净资本/负债(%)	42.88	39.04
净资产/负债(%)	57.92	53.04
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	25.32	23.83
自营固定收益类证券/净资本(%)	152.92	167.99

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	-12,993.94	
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	137,146,495.08	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,866,125.65	
少数股东权益影响额	-8,233,996.43	
所得税影响额	41,936,035.68	
合计	-134,030,585.26	

十、 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	63,280,256,927.55	40,203,764,691.76	57.40
结算备付金	4,075,059,963.58	3,433,734,850.06	18.68
融出资金	32,553,318,815.67	30,337,928,466.34	7.30
存出保证金	3,942,006,954.71	3,186,807,835.32	23.70
应收款项	3,352,746,845.35	3,211,111,666.62	4.41
买入返售金融资产	11,480,212,064.47	33,708,788,436.47	-65.94
交易性金融资产	50,711,788,079.74	57,649,337,675.08	-12.03
债权投资	7,507,283,377.69	7,902,881,243.00	-5.01
其他债权投资	11,168,453,416.13	8,398,879,544.00	32.98
其他权益工具投资	5,167,537,332.48	4,848,014,771.43	6.59
长期股权投资	1,092,874,888.30	1,096,310,499.43	-0.31
固定资产	851,873,513.38	785,559,277.96	8.44
使用权资产	755,054,900.72	不适用	不适用
商誉	1,261,972,735.58	1,257,045,864.96	0.39
递延所得税资产	1,068,093,580.73	1,235,048,078.56	-13.52
其他资产	7,088,015,457.27	7,954,298,967.91	-10.89
资产总计	205,847,323,366.28	205,779,038,152.95	0.03

短期借款	2,732,527,392.55	4,263,296,829.56	-35.91
应付短期融资款	6,776,096,942.38	14,109,673,121.09	-51.98
拆入资金	4,302,276,802.88	5,609,349,089.41	-23.30
交易性金融负债	1,377,308,723.18	287,615,615.86	378.87
卖出回购金融资产款	17,688,758,020.98	15,953,819,208.49	10.87
代理买卖证券款	46,291,700,178.04	35,771,016,928.57	29.41
应付职工薪酬	1,929,819,971.85	1,497,240,610.71	28.89
应交税费	475,759,172.60	581,403,631.94	-18.17
应付款项	761,637,878.24	819,323,661.39	-7.04
预计负债	1,699,938,012.22	1,400,000,000.00	21.42
长期借款	10,928,060,015.98	10,718,429,969.67	1.96
应付债券	47,338,356,425.32	49,517,844,555.12	-4.40
租赁负债	743,131,959.09	不适用	不适用
其他负债	12,465,410,382.38	15,897,910,364.55	-21.59
负债合计	155,750,384,239.79	157,021,183,733.64	-0.81
股本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00	-
资本公积	23,394,161,826.42	23,388,072,667.27	0.03
其他综合收益	-108,066,108.49	-298,154,906.16	不适用
盈余公积	2,893,340,363.77	2,893,340,363.77	-
一般风险准备	6,512,565,521.80	6,475,730,964.56	0.57
未分配利润	11,248,772,016.07	10,133,249,933.39	11.01
少数股东权益	1,545,377,867.92	1,554,827,757.48	-0.61
股东权益合计	50,096,939,126.49	48,757,854,419.31	2.75
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	5,861,033,277.28	4,114,364,963.23	42.45
利息净收入	777,108,160.21	866,890,290.84	-10.36
手续费及佣金净收入	2,871,840,065.02	2,277,797,680.86	26.08
经纪业务手续费净收入	1,378,023,949.97	1,234,199,395.49	11.65
投资银行业务手续费净收入	799,473,960.45	362,302,534.41	120.66
资产管理业务手续费净收入	402,440,099.32	341,193,742.00	17.95
投资收益	1,013,240,041.87	150,126,361.05	574.92
其他收益	138,619,521.34	192,281,167.90	-27.91
公允价值变动收益	998,692,749.58	557,413,593.74	79.17
营业支出	3,320,398,706.08	2,743,160,826.51	21.04
业务及管理费	2,918,224,827.71	2,509,070,561.98	16.31
信用减值损失	353,620,888.94	191,296,128.03	84.86
营业利润	2,540,634,571.20	1,371,204,136.72	85.28
营业外支出	307,116,633.59	285,253.19	107,564.57
利润总额	2,234,282,425.35	1,373,400,152.87	62.68
净利润	1,682,118,675.99	1,040,688,719.52	61.64
归属于母公司股东的净利润	1,609,064,928.56	968,792,385.26	66.09
其他综合收益的税后净额	198,582,464.35	-160,134,572.41	不适用
综合收益总额	1,880,701,140.34	880,554,147.11	113.58

(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	41,856,573,638.46	20,519,862,422.73	103.98
结算备付金	6,083,722,720.15	4,753,293,974.47	27.99
融出资金	25,392,104,404.65	22,259,357,606.63	14.07
存出保证金	304,465,235.34	692,536,082.92	-56.04
应收款项	636,866,531.18	729,346,712.05	-12.68
买入返售金融资产	9,345,535,231.70	27,385,234,243.44	-65.87
交易性金融资产	40,205,008,281.78	46,346,150,553.46	-13.25
债权投资	7,373,305,160.98	7,769,078,005.04	-5.09
其他债权投资	11,188,708,704.08	8,470,542,332.22	32.09
其他权益工具投资	5,033,176,529.11	4,713,653,968.06	6.78
长期股权投资	9,487,399,883.18	9,703,092,279.79	-2.22
固定资产	695,029,132.59	723,212,562.45	-3.90
使用权资产	579,145,965.25	不适用	不适用
递延所得税资产	752,509,140.09	951,227,507.53	-20.89
其他资产	1,645,874,323.04	1,780,257,649.23	-7.55
资产总计	160,719,625,531.43	156,953,668,705.15	2.40
应付短期融资款	6,776,096,942.38	14,109,673,121.09	-51.98
拆入资金	4,302,276,802.88	5,609,349,089.41	-23.30
交易性金融负债	547,724,650.00	-	100.00
卖出回购金融资产款	16,974,917,813.54	13,983,817,046.40	21.39
代理买卖证券款	27,238,353,763.22	19,511,526,837.42	39.60
应付职工薪酬	1,422,424,607.26	989,608,691.08	43.74
应交税费	339,296,564.42	356,680,678.04	-4.87
应付款项	351,358,008.10	309,816,442.18	13.41
应付债券	44,971,469,887.84	46,668,934,109.44	-3.64
租赁负债	566,970,659.27	不适用	不适用
其他负债	8,293,794,045.98	7,392,779,349.13	12.19
负债合计	111,873,179,553.89	109,385,686,225.26	2.27
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	99,189,099.56	-85,427,447.43	不适用
盈余公积	2,893,340,363.77	2,893,340,363.77	-
一般风险准备	5,665,714,187.14	5,665,714,187.14	-
未分配利润	10,438,444,031.33	9,344,597,080.67	11.71
股东权益合计	48,846,445,977.54	47,567,982,479.89	2.69
项目	本报告期	上年同期	增减(%)
营业收入	4,385,703,902.07	2,431,391,369.40	80.38
利息净收入	579,920,836.41	674,136,894.12	-13.98
手续费及佣金净收入	1,878,604,334.36	1,287,116,051.40	45.95
经纪业务手续费净收入	1,063,245,560.85	908,717,391.71	17.01
投资银行业务手续费净收入	783,954,890.35	353,952,857.04	121.49
投资收益	773,298,911.55	265,574,809.07	191.18
其他收益	104,946,784.31	162,854,167.90	-35.56
公允价值变动收益	1,039,158,835.08	30,024,133.11	3,361.08
营业支出	2,416,857,017.77	1,676,996,295.87	44.12
业务及管理费	1,891,630,714.19	1,450,713,895.78	30.39
信用减值损失	233,406,850.13	189,921,729.80	22.90

其他资产减值损失	260,000,000.00	-	100.00
营业利润	1,968,846,884.30	754,395,073.53	160.98
利润总额	1,963,963,837.01	754,757,202.20	160.21
净利润	1,550,555,239.30	661,781,798.70	134.30
其他综合收益的税后净额	188,987,022.25	-175,533,038.48	不适用
综合收益总额	1,739,542,261.55	486,248,760.22	257.75

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

(一) 公司的主要业务经营模式

经纪和财富管理：公司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。

信用业务：公司从融资融券业务、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，并从光证租赁的融资租赁业务中赚取收入。

机构证券业务：公司向公司及其他机构客户提供承销、财务顾问、投资研究及主经纪商服务赚取手续费及佣金，并从自营交易及做市服务赚取投资收入及利息收入。

投资管理：公司向客户提供资产管理、基金管理和私募股权投资管理服务赚取管理及顾问费，并从私募资金投融资业务、另类投资获得投资收入。

海外业务：公司通过海外业务赚取手续费及佣金、利息收入及投资收益。

(二) 报告期内行业情况说明

国际经济形势：2019年上半年，世界经济增长呈现总体放缓态势，发达经济体增长动力不足，新兴经济体增长势头有所回落，全球货币政策环境宽松推动金融市场行情一路上扬。“逆全球化”思潮和贸易摩擦持续，发达经济体政策外溢效应变数和不确定性因素增加，世界经济增长面临更加不确定的外部环境。

中国经济形势：2019年上半年，在中美经贸摩擦背景下，中国经济总体运行在平稳区间，GDP同比增长6.3%，延续了总体平稳、稳中有进的发展态势。主要宏观经济指标运行在合理区间，供给侧结构性改革不断深化，经济结构继续优化调整，大规模减税降费集中发力，成效显著。消费增长总体加快，就业形势总体稳定。

资本市场概览：2019年上半年，资本市场全面推进改革，特别是金融供给侧结构性改革，重塑资本市场基础制度，构建现代多层次资本市场。科创板正式开板并试点注册制、沪伦通开通、期货、期权市场增添多个新品种、MSCI扩容、A股“入富”、中日ETF互通启动、资产重组新政出炉、回购规模创新高等一系列新政策、新举措陆续推出，证券市场显著回暖。报告期内上证综指累计上涨20.83%，沪深300指数上涨28.83%；中债总全价指数微跌0.37%。二级市场交投活跃度全面回暖，沪、深股市日均股基交易量6,234亿元，同比增长29.7%。一级市场直接融资速度

略有放缓，股权融资规模为 6,125 亿元，同比下降 14%；IPO 募集资金额为 603 亿元，同比下降 35%；再融资规模为 4,941 亿元，同比下降 13%；证券公司债券承销规模 3.38 万亿元，同比上升 69.58%。

行业经营情况：2019 年上半年，得益于资本市场回暖，证券行业一季度高速增长、二季度有所放缓，头部券商资本实力持续提升，行业加快开放进程，科创板正式运行拓宽了直接融资渠道，提振了市场情绪。根据证券业协会公布的数据，2019 年上半年，131 家证券公司当期实现营业收入 1,789 亿元，同比增长 41%；实现净利润 667 亿元，同比增长 103%。

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投资。

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。

其中：境外资产 268.96（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 13.07%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）作为光大集团的核心金融服务平台，受益于光大集团客户、项目、生态圈优势

公司控股股东光大集团是由财政部和汇金公司发起设立、横跨境内外、集金融与实业于一体的大型综合金融控股集团、《财富》世界 500 强企业，在金融与产业板块已积累丰富且优质的对公、零售客户资源；拥有多家在中国内地、香港、新加坡各交易所上市企业，具备丰富的项目资源；集团内各板块企业已形成多个互相依存的关联生态圈，财富、投资、投行、环保、旅游、健康六大 E-SBU 发展潜力大。作为光大集团的核心金融服务平台，公司受益于光大集团客户、项目、生态圈优势，与光大集团下属子公司在客户拓展、渠道开发、产融结合、业务模式等方面展开了丰富的协同合作。

（二）综合性布局，基本实现全牌照

公司以投资银行业务为主体，旗下涵盖资产管理、公募基金、私募基金、另类投资、期货、融资租赁、政府和社会资本合作等相关业务，业务区域覆盖中国内地、香港、英国等国家和地区。各业务板块相互协同，形成了较为完整的产品链，为境内、境外客户提供一系列金融产品及服务以满足客户的多样化需求。

（三）持续优化金融科技战略，以科技创新赋能业务发展

作为全国首批三家创新试点证券公司之一，公司持续优化金融科技战略，以科技创新赋能业务发展。报告期内，公司获首批“证券公司 Level-2 行情经营许可”、助力民生银行成功发行境内首单股份制商业银行无固定期限资本债券；建成上线了一站式、无纸化、全流程柜面业务平台——“E 柜通”，境内所有分公司、营业部全面实现柜面业务集中运营，标志着公司在业内率先建成了功能全面、技术先进、操作便捷的综合化柜面服务平台。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

面对复杂多变的市场环境，在公司党委和董事会的坚强领导下，公司上下紧紧围绕“价值创造”的工作主线，以价值导向凝聚共识，稳定思想，团结队伍，有效把握住了市场周期性趋势和结构性行情，实现了与行业的同速发展。2019年1-6月，公司实现营业收入59亿元，同比增长42%；实现净利润17亿元，同比增长62%。

（一）报告期内主要业务情况

公司主营业务包括经纪和财富管理、信用业务、机构证券业务、投资管理和海外业务。

1、经纪和财富管理

经纪和财富管理业务包括证券经纪业务、财富管理业务、互联网金融业务和期货经纪业务。

2019上半年，该业务板块实现收入13亿元，占比22%。

（1）证券经纪业务

市场环境

2019年上半年，受益于市场回暖，股票日均成交额和投资者数量随市场表现显著增长，上半年分别同比增长34%和17%。行业经纪业务收入及利润同比上升。但经纪业务市场竞争环境日益激烈，行业经纪业务佣金率下滑仍在继续，券商营业部总数持续增多，增量客户提升难度加大。

经营举措和业绩

证券经纪业务方面，公司重视回归经纪业务本源，一是以“夯实业务基础、做大客户群体”为主线，组织开展了“开门红”、“步步高”等营销活动；二是全力推进“客户服务体系建设”工程，不断提升客户交易体验、产品体验、咨询体验、服务体验。上半年，公司经纪业务通过重塑零售培训体系、打造营销人员荣誉体系、客户分类分级体系建设、加强与光大集团各子公司业务协同联动等举措，推动业务稳步发展。

截至2019年6月末：

（1）公司境内分公司数量为14家，营业部数量为267家；

（2）代理买卖证券业务净收入市场份额（含席位租赁）较2018年末下降0.09个百分点，行业排名下降3位；代理买卖证券业务净收入市场份额（不含席位租赁）较2018年末上升0.01个百分点，行业排名不变；

（3）2019年新开客户质量较去年提升明显，新开有效户数同比增长90%，新开高净值客户数同比增长56%。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司经纪业务将继续以夯实客户基础为主攻方向，持续提升客户体验，努力

提升客户服务水平；布局开展下半年营销活动，持续完善客户服务体系建设工程；同时，充分发挥光大集团业务联动协同优势，不断推动经纪业务发展的广度和深度。

(2) 财富管理业务

市场环境

2019 年上半年，A 股市场先扬后抑，整体波动仍较为剧烈；资管新规预期效果显现，刚性兑付渐被打破，净值型产品占比快速提升。随着市场环境日趋复杂，高净值客户对专业财富管理的需求日益增强，并对财富管理机构产品筛选、资产配置、风险控制等方面能力提出了更高的要求。多家头部券商从组织架构上打破原有业务格局，重点发力财富管理业务。

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司财富管理业务充分发挥团队在金融工程方面的专业优势，进一步完善“以量化为手段，以大类资产配置为核心”的财富管理模式，通过建设完整的金融及资讯产品体系，助力公司经纪业务向财富管理转型。此外，自主生产“金阳光财管计划”、“智慧金”两大系列产品，整体表现均位于同类策略产品前列。丰富健全公司代销产品线，集中力量完成了基金业绩归因分析系统、风险评价系统、产品评价模型、资产配置模型、逆周期销售管理模型等五类模型或系统的开发，建立了支持产品从引入到销售全流程的科学工具。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司财富管理业务将继续着力打造资讯、量化和配置三大财富名品，推进金融产品体系建设，推动财富管理平台建设，形成资产类别齐全、产品类型丰富的金融产品库，以满足不同风险偏好水平客户的各种投资需求。通过专业工具与模型，精选公司代销产品库中的优秀产品，形成配置产品库。进一步加大对零售系统投资顾问培训力度，提升投资顾问人员的财富管理业务能力。

(3) 互联网金融业务

市场环境

以大数据、人工智能、金融工程为基础，为客户提供从投前到投中，再到投后的伴随式、全旅程的智能化、个性化服务成为零售客户服务趋势。将营销和服务客户的核心能力，以数字化形式模型化到平台，形成以精准营销、服务客户为中心，构建闭环的中台运营平台，通过数字化赋能员工，实现策略化、场景化、个性化精细客户服务，也逐渐成为一种趋势。

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司持续完善和优化金阳光 APP 功能和内容，加强平台运营，不断改进客户体验，持续开展互联网引流新增获客。金阳光 APP 月活跃度在证券应用排名由 2018 年的 25 位提高至 22 位。截至 2019 年 5 月末，金阳光 APP 活跃数达到 159.8 万，实现逆势增长。聚焦工作工具、评估工具、策略工具，支持对客户的有效服务和深度服务，持续开展数字赋能员工平台建设。完成 MOT 精准营销服务体系的构建，初步形成以金阳光 APP、大管家 APP、精准营销服务一体化平台为支撑的运营工具体系，服务 B 端财富经理，支持精准展业，提高客户营销服务效率。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司互联网金融业务将以金阳光 APP 为核心，进一步推进工具建设，提升服务体验。加强数字赋能员工服务客户的能力，建设全面、高效、精准的员工与客户的精准营销服务触达体系，助推通过智能服务体系覆盖服务更多客户，进而提升客户在平台的活跃度和粘性，提升公司经纪业务竞争力；加强各方联动，建立长效协同客户转化机制。

（4）期货经纪业务

市场环境

2019 年上半年，股指期货的松绑，极大地刺激了金融期货市场交易。商品期货加快了创新发展，棉花、玉米、天然橡胶商品期权在三大商品期货交易所同步上市。期货市场成交活跃度大幅增加。截至 6 月末，期货市场累计成交量、成交额同比分别增长 23.47% 和 33.79%。但受交易所返还及利率下降的影响，期货公司盈利能力仍不如去年同期。期货公司风险管理业务加速发展。

经营举措和业绩

2019 年上半年，光大期货通过加强经纪业务督导、推进资管业务创新转型、大力发展风险管理业务等手段，在低收益的行业环境中，经营业绩稳中有进、先抑后扬，盈利能力逐渐向好发展。截至 2019 年 6 月末，光大期货累计交易额市场份额为 2.32%，实现日均保证金 115.76 亿元。在上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所和中国金融期货交易所的交易额市场份额分别为 1.55%、3.14%、3.15% 和 2.49%。同时，光大期货股票期权业务和风险管理业务盈利能力较去年同期增幅明显。上半年，光大期货 50ETF 期权累计成交量市场份额为 3.25%，排名期货公司第 4 位，全市场第 8 位。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，光大期货将牢牢把握市场创新发展的机遇，进一步提升资源整合能力和应变应变能力，在立足传统经纪业务的基础上，发展创新业务，优化业务结构，寻找海外市场业务机会。同时，深化业务协同与联动工作，做好产融结合，服务实体经济。

2、信用业务

信用业务包括融资融券业务、股票质押业务和融资租赁业务。2019 年上半年，该业务板块实现收入 7 亿元，占比 12%。

（1）融资融券业务

市场环境

随着一季度 A 股市场的回暖，上半年市场两融规模较 2018 年末整体增长。截至 2019 年 6 月末，全市场融资融券余额为 9,108.17 亿元，较 2018 年末增长 20.53%。其中，融资余额为 9,019.63 亿元，较 2018 年末增长 20.43%；融券余额为 88.54 亿元，较 2018 年末增长 31.7%。

经营举措和业绩

2019 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，提升两融业务规模。截至 2019 年 6 月末，公司融资融券余额 255.57 亿元，较 2018 年末增长 13.57%；市场份额 2.81%，较 2018 年末下降 5.77%。公司融券余额 2.82 亿元，市场份额 3.19%。

(2) 股票质押业务

市场环境

受 2018 年下半年股票质押业务风险暴露频繁的影响，2019 年上半年，全市场股票质押业务规模持续下降。据中国证券业协会统计，截至 2019 年 1 季度末，全市场股票质押待回购金额为 10,874.93 亿元，较 2018 年末减少 6.73%。其中证券公司自有资金融出规模为 5,696.88 亿元，较 2018 年末减少 7.83%，占比 52.39%。随着纾困基金等一系列政策推出，以及 2019 年一季度沪深市场主要股票指数上涨，股票质押业务风险得到一定纾解，市场整体风险可控。

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司聚焦主板、中小板客户，聚焦上市公司大股东、控股股东，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，股票质押业务整体风险可控。截至 2019 年 6 月末，公司股票质押余额为 213.93 亿元，较 2018 年末下降 40.02%，其中，公司自有资金融出规模为 113.93 亿元，较 2018 年末下降 44.68%。公司股票质押项目的加权平均履约保障比例为 235.66%，公司自有出资股票质押项目的加权平均履约保障比例为 240%。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司信用业务仍将以“调结构、控风险、促协同、创价值”为目标，融资融券业务继续聚焦机构客户、高净值客户，股票质押业务聚焦上市公司大股东、控股股东，做大两融业务，做优股票质押业务，严控业务风险，加强综合金融服务，提升业务性价比，创造有效价值。

(3) 融资租赁业务

市场环境

今年以来，受行业整体监管体制调整和移交、风险事件频发等影响，我国融资租赁业发展态势明显放缓。截至 2019 年 6 月末，融资租赁业务总量规模为 6.7 万亿元，比 2018 年末增长 0.8%。全国融资租赁企业（不含单一项目公司、分公司、SPV 公司和收购海外的公司）总数约为 12,027 家，比 2018 年末增长 2.1%。融资租赁行业注册资本总量为 3.33 万亿元，比 2018 年末增长 1.0%。

经营举措和业绩

2019 年上半年，面对市场需求下行和经营风险上升等诸多挑战，光证租赁主动应对，积极调整，在保持传统融资租赁业务稳健增长的同时，坚持专业化经营，积极开展创新转型。积极创新融资手段，调整融资结构。上半年完成新增项目投放数量 23 个（含经营性租赁），融资租赁业务投放总计 7.21 亿元；完成累计项目投放金额 131 亿元，累计回收租金金额 87 亿元；期末应收融资租赁贷款余额 50 亿元。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，光证租赁将坚持创新转型和专业化经营，秉承投行思维，强化风险管理，深耕产业客户。

3、机构证券业务

机构证券业务包括投资银行业务、机构交易业务、私募业务、投资研究业务和证券自营业务。2019 上半年，该业务板块实现收入 21 亿元，占比 35%。

(1) 投资银行业务

市场环境

2019 年上半年，股权融资业务各项市场指标同比均有所下滑，但随着科创板的正式推出拓宽直接融资渠道，投行迎来增量业务机会，也给原有业务模式、业务能力带来挑战。根据 Wind 统计，截至 2019 年 6 月末，A 股股权融资规模为 6,125 亿元，同比下降 14%；IPO 募集资金额为 603 亿元，同比下降 35%；IPO 家数 66 家，同比增长 5%；再融资规模为 4,941 亿元，同比下降 13%。

今年以来债券融资环境整体改善，上半年证券公司债券承销金额达 3.38 万亿元，同比增长约 69.58%。其中地方债承销规模 2,683.31 亿元，同比增长 1,132.28%；非政策性金融债承销规模 6,867.16 亿元，同比增长 98.74%；企业债承销规模 1,557.79 亿元，同比增长 75.62%；公司债承销规模 10,505.56 亿元，同比增长 78.16%；ABS 承销规模 7,302.89 亿元，同比增长 19.61%。

2019 年上半年，新三板市场规模萎缩态势进一步明显，挂牌公司家数大幅下降，新增推荐挂牌公司数量大幅减少，摘牌企业数量大幅增加。截至 2019 年 6 月末，新三板市场存量挂牌公司共 9,916 家；新三板做市二级市场延续下跌趋势，流动性持续萎缩，做市业务低迷，市场融资情况表现清淡。

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司持续打造和强化以客户为中心的投行综合金融服务能力，逐步建立和完善一体化大投行体制、机制，提高专业化水平，提升公司投行整体竞争力。公司大力推进投行改革，完成组织架构调整，团队和人员优化；紧抓科创板机遇，全面推动科创板项目申报进度；稳步推进新三板集中管理工作，严控新三板存量项目风险；牵头投行 E-SBU 建设，协助推进光大集团投行业务协同创新发展。

上半年，公司完成股票承销家数 8 家，市场排名并列第 11 位，同比上升 35 名；股票承销金额 38.69 亿元，同比下滑 23%；其中 IPO 承销家数 3 家，承销金额 12.44 亿元；再融资承销家数 3 家，承销金额 19.80 亿元。完成并购重组 3 家，财务顾问 2 家。公司加大股权融资项目储备，根据 Wind 及公司内部统计，截至 2019 年 6 月末，公司已过会待发行股权类项目总计 2 家；在会审核 IPO 家数 22 家，其中科创板 IPO 家数 7 家，科创板项目服务家数市场排名第 8 位；再融资项目在审 5 家；并购项目在审 3 家。

上半年，公司债券承销项目数量 523 单，同比增长 216.97%；承销金额 1,532.9 亿元，同比增长 84.97%；市场份额 4.59%，同比上升 0.44 个百分点；行业排名第 7 位。公司资产证券化项目

数量 120 个，同比增长 71.43%；公司资产证券化承销金额 417.10 亿元、市场份额 5.41%、行业排名第 5 位。公司成功发行全市场首单基础设施类 REITs 产品、银行间市场首单高速公路公募 ABN 项目、迄今银行间市场单笔公募发行规模最大的 ABN 项目。公司债券承销项目储备充分，截至 2019 年 6 月末，待发行项目数 163 单；上报审批阶段项目数 88 单；已立项和已通过内核的储备项目数 153 单。

表 1：公司各类主要债券种类的承销金额、发行项目数量

单位：人民币亿元

债券种类	承销金额	发行项目数量（个）	行业排名
银行间产品（中票、短融、定向工具）	256.87	65	4
公司债	402.97	67	7
资产证券化	417.10	120	5
非政策性金融债	271.23	17	9
地方债	121.29	251	6

上半年，公司作为主办券商累计推荐新三板挂牌 264 家，总体推荐挂牌排名行业第 14 名；新增推荐挂牌 1 家；新三板股票发行融资金额合计 2.56 亿元。截至 2019 年 6 月末，公司为 29 家挂牌公司提供做市报价服务，其中 10 家公司进入创新层。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司将全面推进投行项目的执行和储备工作，进一步加强科创板、并购及再融资项目储备，推动各项业务均衡发展，同时加强内部协同联动，积极推进中大型品牌项目落地，提升综合金融服务能力。

公司债券承销业务将继续切实践行大客户战略，积累战略客户资源；将继续加大资产证券化业务开拓力度，丰富基础资产，创新交易结构，参与公募 REITs 试点，增强资产证券化业务能力。充分利用协同联动机制，挖掘融资需求，做好融资服务和协同工作。保持传统优势细分领域债券承销业务稳步发展，积极开拓各项创新性业务。

公司将充分发挥新三板市场优质项目储备池的优势，以新三板持续督导作为抓手提升后端收益，培育优质新三板转板项目，深度挖掘并购重组财务顾问、融资承销收入等后端机会，拓展新的收入来源。

（2）机构交易业务

市场环境

2019 年上半年，交易分仓竞争日益白热化。为满足客户多元化需求，证券公司机构业务模式更加丰富，资本中介类收入空间进一步打开。

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司面对挑战和压力，努力搭建机构客户服务平台、夯实基础服务、提高服务质量、继续发挥公募业务优势、寻求新的业务突破口，机构客户服务水平进一步提升。上半年，公司实现基金分仓内部占有率 3.47%，同比上升 0.13 个百分点。截至 2019 年 6 月末，公司席位佣金净收入市场份额为 3.81%，同比下降 0.11 个百分点。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司将在加强风险防范的前提下，进一步提高机构客户服务水平，增强头部客户服务能力。整合公司各项资源，为机构客户提供多元化服务。加强与机构客户的合作，努力实现业务突破稳中有进。

(3) 私募业务

市场环境

2019 年上半年，一方面随着市场环境波动和监管政策趋严等多因素叠加，私募基金行业增速放缓，证券类私募基金行业集中度进一步提升；另一方面，随着《商业银行理财子公司管理办法》的出台和各大商业银行理财子公司的相继设立，机构主经纪商业业务迎来新生态，进入全新战略发展期。

经营举措和业绩

公司确立了以商业银行、信托公司和大型私募为重点拓展客户的战略目标，打造了以募资、投研、系统为核心的三大支柱，夯实业绩评价基础，提升投顾推荐与产品设计能力，打造公司主经纪商服务品牌影响力。截至 2019 年 6 月末，公司累计已合作私募机构共 878 家，同比增长 21%；累计引入 PB 产品 2,106 只，同比增长 26%；存续 PB 产品 1,177 只，同比降低 6%；累计引入 PB 产品备案规模 3,331.43 亿元，同比增长 26%，其中新增银行理财产品规模 99.59 亿元；存续 PB 规模 2,021 亿元，同比增长 2%。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司将进一步加强募资渠道建设，推进与头部私募机构的产品合作；同时，把握相关政策机遇，持续深耕商业银行、信托等机构，契合客户业务转型需求，充分发挥公司投资研究、交易系统、销售募资、业绩评价、投顾推荐与 FOF 方案设计等一站式综合服务专业化优势，打造公司 PB 主经纪商机构服务品牌，提高市场影响力。

(4) 投资研究业务

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司坚持“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”，共举办大型投资者策略会 2 次，以及若干大中型投资者论坛。共发布研究报告 2,649 篇，为客户提供路演服务 8,595 次，联合调研 388 次，跨行业、跨区域举办联合调研、专家交流、电话会议、沙龙等多项投研服务。截至 6 月末，公司研究跟踪 A 股上市公司 612 家，海外上市公司 133 家。上半年，公司着力科创板专项研究，推出科创板相关专题报告 34 篇，举办三期科创板系列培训。完成 A 股、海外研究团队融合，完善研究人才架构，进一步加强了对客户及内部各业务条线的研究支持体系。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司投研业务将坚持市场化导向下发挥智库功能和提升市场影响力，不断夯实研究质量，加强队伍建设，优化投研服务策略，加强重点客户服务。保持独立研究，为科创板

企业合理定价，为客户提供高质量的投研服务。

(5) 证券自营业务

市场环境

2019 年上半年，股票市场行情回暖，股市一季度大涨，二季度回落，债市平稳。场外期权市场逐渐升温。债券市场净融资量明显增加。利率债因地方政府债发行前置，发行明显放量；非金融类信用债前 4 个月净融资显著增加，5 月份以来受信用风险事件冲击及经济数据走弱，增量有所放缓。

经营举措和业绩

2019 年上半年，权益投资方面，公司以重塑业务流程和强化风控体系为抓手，全面提升投研质量，取得了较好的投资收益。公司积极准备沪伦通中国存托凭证做市和跨境转换业务，并部署科创板等创新业务；固定收益投资方面，公司对持仓结构进行了优化配置。量化衍生品业务，场内业务做市及套利套保业务实现盈利，公司股票期权做市业务评级长期保持 A 级，稳定保持在同业一流水平。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司权益投资将继续深入研究、谨慎决策、精选个股，力争继续提高组合的投资收益率；以科创板开板为契机，增强在前沿领域的研究能力和战略布局。固定收益投资将严控信用风险，获取稳定、安全的投资收益，积极捕捉转债投资机会增厚投资收益。同时，积极发展收益凭证业务场外业务。

4、投资管理业务

投资管理业务包括资产管理业务、基金管理业务、私募股权投资业务、另类投资业务和 PPP 业务。2019 上半年，该业务板块实现收入 9 亿元，占比 15%。

(1) 资产管理业务

市场环境

2019 年上半年，在资管新规及细则发布后的统一监管框架下，资产管理业务回归本源；同时随着银行理财子公司的逐步入场，资产管理行业的竞争更加激烈。资产管理机构存量业务面临较大的规范转型压力；寻求业务突破、构建差异化优势成为新形势下的发展核心。

经营举措和业绩

2019 年上半年，光证资管继续加强投研能力与团队建设，深耕主动管理能力，丰富产品类型与投资策略；同时按照资管新规及细则对存量产品有序推进整改，坚持合规稳健经营。截至 6 月末，光证资管受托管理总规模 2,652.46 亿元，较年初减少 8.46%；主动管理规模 1,481.44 亿元，较年初减少 3.94%；作为管理人完成资产证券化项目 5 单，共计发行规模人民币 115.22 亿元。

表 2：资管业务各类产品的规模及同比变化

产品类型	资产管理规模（亿元）	较去年同期同比变化
------	------------	-----------

集合资产管理计划	757.04	+0.67%
定向资产管理计划	1,534.48	-21.32%
专项资产管理计划	360.94	+107.03%
合计	2,652.46	-7.79%

2019 年下半年展望

2019 年下半年，光证资管将继续以客户为中心，深挖客户需求，优化产品布局，继续推进公募化转型，并进一步提升投研水平，做稳做优主动管理产品，为客户提供优质综合服务。

(2) 基金管理业务

市场环境

2019 年上半年，公募基金行业保持稳步发展，公募基金资产管理规模继续实现小幅增长。根据 Wind 统计，截至 2019 年 6 月末，公募基金资产管理规模为 13.4 万亿元（含 ETF 联接基金），相比 2018 年末增长 3%，公募基金行业延续管理规模上升态势，但增速有所放缓。

经营举措和业绩

2019 年上半年，光大保德信积极推动公司各项业务稳步发展。截至 2019 年 6 月末，公募基金资产管理规模为 900 亿元，专户资产管理规模 224 亿元。产品首发方面，认真研究市场趋势，积极响应合作方的需求，设计开发了多款公募证券投资基金与专户理财产品。上半年，光大保德信共向证监会上报了 5 款公募基金的募集申请与变更注册，完成了 6 款专户资产管理计划的成立备案。投研业绩方面，光大保德信积极把握权益市场复苏的机遇，进一步提升主动管理能力，多只权益型产品业绩位于市场前列；光大保德信旗下固定收益基金产品多为定位于绝对收益的低风险品种，也实现了良好的投资回报。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，光大保德信将加快新基金布局并进一步完善产品线；坚持首发和持续营销并重，加速推动公司各项业务协同发展；优化内部风控，守住业务发展风险底线；在不断发展的市场环境下，实现公司业务的持续发展。

(3) 私募基金投融资业务

市场环境

上半年，私募基金行业整体低位运行。在强监管政策影响下，券商私募基金投融资业务面临着业务类型转型、进一步合规有序发展、进一步提升投资能力、提高市场化程度等诸多挑战。

经营举措和业绩

2019 年上半年，光大发展通过“基金+ABN”产品联动，充分发挥光大证券综合金融优势，其与公司投行板块合作的河北交投沿海高速 ABN 项目成功发行，项目规模总计 87.53 亿元。同时，该项目深入贯彻中央“京津冀一体化”的战略决策部署，有效推动了国企成功降负债、降杠杆，有效增强金融服务实体经济能力。

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工作，针对投资项目加大了投后管理力度，针对风险项目进行积极妥善处置。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司私募基金投融资业务将在强化合规风控管理的前提下，加大力度夯实业务基础，充分发挥公司综合金融优势，积极探索新业务、新模式，为金融服务实体经济提供多元化投融资渠道。

(4) 另类投资业务

市场环境

2019 年上半年，在监管政策与国内外政治经济环境的影响下，股权投资机构步入了“募资难”的新周期，股权投资市场遇到了瓶颈期。今年随着科创板及注册制的落地，使得股权投资机构拥有了新的价值投资退出渠道，也将带来新一轮科技创新领域的投资机会。

经营举措和业绩

2019 年上半年，光大富尊积极探索另类投资子公司发展方向，积极调整业务布局和商业模式，重点布局旅游、生物医药、大数据、通信和互联网技术等领域，挖掘优质中早期企业。充实投后管理人员，投后工作实行精细化管理，实行委派人制度和项目经理负责制，保障项目安全有序退出。抓住科创板推出时机，主动研究科创板跟投的政策、制度和业务流程，积极参与科创板发行战略配售工作。对股权投资业务加强投前尽调和投后跟踪管理，严控金融风险。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，光大富尊将聚焦股权投资主业，重塑业务定位；抓住科创板机遇，加大项目承揽力度，完善科创板跟投制度和工作机制；在旅游、节能环保、大数据、通信和互联网技术等领域重点布局，挖掘优质投资标的。继续推行投后精细化管理，保障项目安全有序退出。

5、海外业务

2019 年上半年，该业务板块实现收入 5 亿元，占比 8%。

市场环境

受到宏观经济政治环境与全球主要证券市场动荡的影响，2019 年上半年，恒生指数震荡剧烈，香港交易所主板日均成交金额为 977 亿港元，同比下跌 22.4%，市场成交活跃度较 2018 年明显下降，投资气氛逐趋冷淡。基于市场波动、中美贸易战及科创板成立等因素影响，2019 年上半年，港股新上市公司总数为 84 个，同比下降 22.2%；港股递交上市申请公司总数为 235 家，同比减少 20 家。

经营举措和业绩

2019 年上半年，公司海外业务坚持稳中求进、质效并举，逐步扩大在香港市场的影响力，进一步修订并完善子公司管控相关制度，健全工作机制为国际化的发展迈下了坚实的一步。

经纪与财富管理业务持续推进财富管理转型。截至 6 月末，客户资产总值约 1,295 亿港元，客户总数超过 13.3 万名，证券交易量市场占有率为 0.3147%，保证金融资业务规模 110 亿港元。上半年公司荣获多个业界主要奖项，再次成功入选《南华早报》2019 年刊“Private Banking

Directory” 顶级私人银行名录；荣获《指标》财富管理大奖 2019-财务策划同级最佳及杰出独立理财顾问以及《彭博商业周刊 / 中文版》“年度证券公司一卓越大奖”、“财富管理平台一杰出大奖”。

投资银行业务稳定前进。上半年成功保荐光大水务在港上市，并实现光大水务在新加坡、香港双重上市的布局。上半年港股保荐项目数量在中资券商中排名第 6 位，并有 1 个 TMT 项目和 1 个旅游项目成功通过港交所聆讯。完成港股承销发行项目 10 个，承销总金额约为 2.65 亿美元；参与债券发行项目 8 个，总金额约为 24.63 亿美元。

资产管理业务加强联动协同。截至 6 月末，资产管理规模为 31.9 亿港元，相比 2018 年末增长 7%。

2019 年下半年展望

2019 年下半年，公司海外业务将继续扩充业务的深度和广度，进一步打造产品服务丰富的金融机构，加强战略安排和风险管控，成为公司境内业务的海外延伸。

（二）主要控股参股公司分析

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 2019 年 6 月 30 日，光大期货总资产 119.35 亿元，净资产 18.13 亿元，净利润 9,577 万元。

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 2019 年 6 月 30 日，光证资管总资产 21.44 亿元，净资产 17.40 亿元，净利润 20,504 万元。

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 2019 年 6 月 30 日，光大资本总资产 50.55 亿元，净资产 22.41 亿元，净亏损 30,836 万元。

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 2019 年 6 月 30 日，光大富尊总资产 27.36 亿元，净资产 20.61 亿元，净亏损 8,034 万元。

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，实缴资本 27.65 亿港元。业务性质为投资控股和金融服务。

截至2019年6月30日，光证金控总资产（折合人民币，下同）268.96亿元，净资产4.38亿元，净利润5,946万元。

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2019年6月30日，光大发展总资产11.70亿元，净资产5.43亿元，净利润1,450万元。

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2019年6月30日，光证租赁总资产61.02亿元，净资产12.15亿元，净利润2,077万元。

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2019年6月30日，光大保德信基金总资产12.59亿元，净资产11.04亿元，净利润8,072万元。

9、光大云付互联网股份有限公司，成立于2015年4月16日，注册资本2亿元，公司持有40%股权。经营范围为：金融数据处理与分析等。

截至2019年6月30日，光大云付总资产2.16亿元，净资产-3.27亿元，净亏损3,018万元。

10、光大易创网络科技股份有限公司，成立于2015年9月6日，注册资本1亿元，公司持有40%股权。经营范围为：金融数据处理等。

截至2019年6月30日，光大易创总资产1.13亿元，净资产0.93亿元，净亏损230万元。

11、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2019年6月30日，大成基金总资产35.45亿元，净资产24.09亿元，净利润12,956万元。

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	586,103	411,436	42
营业成本	332,040	274,316	21
经营活动产生的现金流量净额	3,972,570	31,695	12,434
投资活动产生的现金流量净额	-395,084	144,458	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,310,608	170,826	不适用

营业收入变动原因说明:2019 年上半年,公司实现营业收入 59 亿元,同比增加 17 亿元,增幅 42%。其中,手续费及佣金净收入、投资收益及公允价值变动收益增加,利息收入和其他收益减少。

(1) 利息净收入 7.8 亿元,同比减少 0.9 亿元,减幅 10%,主要是债权投资及其他债权投资利息减少;(2) 手续费及佣金净收入 29 亿元,同比增加 6 亿元,增幅 26%。其中:经纪业务手续费净收入 14 亿元,同比增加 1 亿元,增幅 12%,主要是股基交易额同比提升;投资银行业务手续费净收入 8 亿元,同比增加 4 亿元,增幅 121%,主要受承销规模增加的影响;资产管理业务手续费净收入 4 亿元,同比增加 0.6 亿元,增幅 18%,主要受业绩提成增加的影响。(3) 投资收益及公允价值变动收益 20 亿元,同比增加 13 亿元,增幅 184%,主要是自营业务投资绩效大幅改善;(4) 其他收益 1.4 亿元,同比减少 0.5 亿元,减幅 28%,主要是收到的财政扶持资金减少;(5) 其他业务收入 0.6 亿元,同比减少 0.1 亿元,减幅 15%。

营业成本变动原因说明:2019 年上半年,公司营业成本 33 亿元,同比增加 6 亿,增幅 21%。其中:(1) 税金及附加 0.3 亿元,与上年同期基本持平;(2) 业务及管理费 29 亿元,同比增加 4 亿元,增幅 16%,主要系收入利润挂钩类费用增加所致;(3) 信用减值损失 4 亿元,同比增幅 85%,主要是计提债权投资及买入返售金融资产减值损失;(4) 其他业务成本 0.2 亿元,同比增幅 65%,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 397 亿元,较上年同期增加 394 亿元。其中:回购业务净流入额增加 246 亿元,代理买卖证券业务净流入增加 97 亿元,为交易目的而持有的金融资产净流入额增加 67 亿元,融出资金净流出额增加 36 亿元。剔除客户资金的影响,公司自有资金经营活动现金净流入额为 292 亿元,较上年同期增加 297 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出额为 40 亿元,上年同期为净流入 14 亿元。其中,投资支付的现金流出增加 83 亿元,收回投资的现金流入增加 27 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 131 亿元,上年同期为净流入 17 亿元。其中,取得借款及发行债券现金流入减少 76 亿元,偿还借款及债务现金流出增加 66 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	77,711	13	86,689	21	-10
手续费及佣金净收入	287,184	49	227,780	55	26
投资收益	101,324	17	15,013	4	575
其他收益	13,862	2	19,228	5	-28
公允价值变动收益	99,869	17	55,741	14	79
汇兑收益	229	0	-14	0	不适用
其他业务收入	5,924	1	6,998	2	-15

营业收入合计	586,103	100	411,436	100	42
--------	---------	-----	---------	-----	----

3 营业成本构成分析表

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	3,137	1	3,237	1	-3
业务及管理费	291,822	88	250,907	91	16
信用减值损失	35,362	11	19,130	7	85
其他业务成本	1,718	1	1,043	0	65
营业支出合计	332,040	100	274,316	100	21

4 主营业务分行业、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 (%)
经纪和财富管理	126,761	74,909	41	18	-2	12
信用业务	70,273	12,967	82	-14	-42	9
机构证券业务	205,625	68,482	67	431	92	59
投资管理	85,829	56,556	34	-23	17	-23
海外业务	49,252	42,691	13	5	3	1
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	24,177	12,820	47	23	-6	16
浙江	20,331	9,049	55	31	-2	14
上海	11,025	6,334	43	14	-18	23
北京	5,861	3,487	41	5	-7	8
重庆	4,764	1,968	59	44	10	13
江苏	4,368	3,736	14	16	2	11
四川	2,946	1,716	42	32	15	9
黑龙江	2,059	1,320	36	24	2	14
云南	1,849	706	62	19	-10	13
青海	1,761	585	67	31	-6	13
其他地区分支机构	13,736	10,320	25	22	-3	19
公司本部及子公司	493,226	279,999	43	47	27	8

注：证券营业部收入按所属地区划分，信用业务、机构证券业务、投资管理和海外业务及其他子公司合并列示为“公司本部及子公司”。

2 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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	6,328,025.69	30.74	4,020,376.47	19.54	57.40	客户交易资金增加
结算备付金	407,506.00	1.98	343,373.49	1.67	18.68	公司交易结算备付金增加
融出资金	3,255,331.88	15.81	3,033,792.85	14.74	7.30	信用业务规模增加
存出保证金	394,200.70	1.92	318,680.78	1.55	23.70	期货保证金增加
应收款项	335,274.68	1.63	321,111.17	1.56	4.41	应收经纪及交易商款项增加
买入返售金融资产	1,148,021.21	5.58	3,370,878.84	16.38	-65.94	债券回购及股票质押规模减少
交易性金融资产	5,071,178.81	24.64	5,764,933.77	28.01	-12.03	自营债券规模变动
债权投资	750,728.34	3.65	790,288.12	3.84	-5.01	自营债券规模变动
其他债权投资	1,116,845.34	5.43	839,887.95	4.08	32.98	自营债券规模变动
其他权益工具投资	516,753.73	2.51	484,801.48	2.36	6.59	专户投资公允价值波动
长期股权投资	109,287.49	0.53	109,631.05	0.53	-0.31	联营企业股权投资减少
使用权资产	75,505.49	0.37	不适用	不适用	不适用	根据新租赁准则新设科目
商誉	126,197.27	0.61	125,704.59	0.61	0.39	汇率变动影响
递延所得税资产	106,809.36	0.52	123,504.81	0.60	-13.52	可抵扣暂时性差异减少
其他资产	708,801.55	3.44	795,429.90	3.86	-10.89	应收融资租赁款减少
短期借款	273,252.74	1.75	426,329.68	2.72	-35.91	子公司短期借款减少
应付短期融资款	677,609.69	4.35	1,410,967.31	8.99	-51.98	短期债务余额减少
拆入资金	430,227.68	2.76	560,934.91	3.57	-23.30	银行拆入款项减少
交易性金融负债	137,730.87	0.88	28,761.56	0.18	378.87	应付结构化主体其他投资者款项变动
卖出回购金融资产款	1,768,875.80	11.36	1,595,381.92	10.16	10.87	债券回购业务规模增加
代理买卖证券款	4,629,170.02	29.72	3,577,101.69	22.78	29.41	客户交易结算资金增加
预计负债	169,993.80	1.09	140,000.00	0.89	21.42	MPS项目预计负债
长期借款	1,092,806.00	7.02	1,071,843.00	6.83	1.96	子公司长期借款增加
应付债券	4,733,835.64	30.39	4,951,784.46	31.54	-4.40	长期债券余额减少
租赁负债	74,313.20	0.48	不适用	不适用	不适用	根据新租赁准则新

其他负债	1,246,541.04	8.00	1,589,791.04	10.12	-21.59	设科目 应付结构化主体其他投资者款项变动
------	--------------	------	--------------	-------	--------	-------------------------

其他说明

截至2019年6月30日，公司资产总额2,058亿元，与年初基本持平。其中，货币资金、结算备付金及存出保证金增加245亿元，融出资金增加22亿元，买入返售金融资产减少222亿元，其他金融资产减少42亿元。

期末公司负债总额1,558亿元，较年初减少13亿元，减幅1%。其中，代理买卖证券款（含信用）增加105亿元，卖出回购金融资产款增加17亿元，应付短期融资款及短期借款减少89亿元，长期借款及应付债券减少20亿元。

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、62 所有权或使用权收到限制的资产。

3. 其他说明

适用 不适用

(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10.93亿元，较年初减少0.03亿元，减幅0.31%。主要为联营企业权益法下投资损失。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

单位：元 币种：人民币

项目名称	上年末余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	57,649,337,675.08	50,711,788,079.74	-6,937,549,595.34	2,094,635,232.33
交易性金融负债	287,615,615.86	1,377,308,723.18	1,089,693,107.32	-114,021,032.98
衍生金融工具	-466,104,457.93	-90,455,845.47	375,648,612.46	22,480,706.93
其他债权投资	8,398,879,544.00	11,168,453,416.13	2,769,573,872.13	181,671,419.07
其他权益工具投资	4,848,014,771.43	5,167,537,332.48	319,522,561.05	180,000.00
合计	70,717,743,148.44	68,334,631,706.06	-2,383,111,442.38	2,184,946,325.35

注：对当期利润的影响金额指报告期内对利润总额的影响，包括取得的利息收入、投资收益、公允价值变动损益以及信用减值损失。

(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

详见本节一、（二）主要控参股公司分析。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至2019年6月30日，本集团合并了20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。2019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122亿元。

(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币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2019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14.6亿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174万元。（已使用人民币H股募集资金按实际结汇汇率计算，已使用港币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2019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76.82亿元。）

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) 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。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。公司自营部门通过组合投资、逐日盯市、对冲缓释等手段进行风险控制；风险管理与内控部对公司各项风险限额每日进行独立监控，当发现有接近或突破风险限额的情况时向公司经营管理层与相关业务部门发送预警和风险提示，业务部门相应提出分析报告和应对措施。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，以支持公司海外扩张及境外业务的发展。

(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。

公司建立了**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。公司采用**前瞻管理**的方式，根据**总体风险管理**政策制定了包括**杠杆率**、**流动性覆盖率**、**净稳定资金率**等在内的**总体流动性风险**的容忍度和拆解管理机制，并根据**业务的不同特性**建立配套的**流动性风险限额管理**与**监控预警体系**。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**计划财务部**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**、**自营证券交易**等主要业务均高度依赖**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**，甚至会带来**经济损失**和**法律纠纷**。

信息安全风险:随着**金融科技应用**的不断深入，**证券业务**的渠道不断扩张和延伸，面向**互联网**提供服务的**业务应用系统**面临的**网络安全形势**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**金阳光APP**、**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**数据泄露的安全风险**也越来越大。

报告期内，公司持续深化**信息技术改革**，提升**信息技术支持水平**；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。公司坚持贯彻“**安全先行**、**风险可控**、**需求驱动**、**技术引领**”的要求，强化“**预防为主**、**应急为辅**、持

续改进、追求卓越”的工作思路，持续推进运维规范管理和标准化建设，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、落实 ISO20000 体系建设成果、积极推进统一的监管控三大平台建设，实现“服务标准化、流程自动化、管理数字化、决策智能化”，有效管控信息技术风险。公司持续完善网络安全制度、优化安全规范操作流程，通过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，提升公司网络安全管理水平。

(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证券公司股东、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账号管理细则》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，同时聘请了业内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

风控、合规、稽核工作情况

(一) 风控工作情况

2019 年上半年，公司高度重视风控管理，积极反思，正视不足，从防范化解风险应切实做到“管住人、看住钱、扎牢制度防火墙”的要求出发，对各部门、分公司及子公司进行全面风险排查，对风险隐患进行全面分析梳理，并逐项推进问题的限时整改。

为有效管控风险，以“立足本源、夯实基础、稳健合规、严守底线”为指导思想，以排查整改为契机，强调坚持党的领导，加强“三线四墙”体系建设，夯实风险管理基础，增强主动管控能力，公司在风险管理机制方面推进了多项改革工作：一是全面收紧对子公司业务授权，对子公

司项目申请进行从严审核。二是着重加强了对子公司的风险管控，执行母子公司统一的风险管控要求。三是突出风险偏好执行，对母子公司风险偏好建立长效的监测、重检机制。四是在信用风险管控方面，通过债务主体黑名单、统一授信等管理机制严控风险。五是全面加强对风险的考核与问责，将风险成本直接影响考核结果并及时启动责任认定。

在风险项目积极处置的同时，公司业务拓展稳步推进，流动性充裕，各项核心风险控制指标运行良好。

（二）合规工作情况

2019 年上半年，公司积极推进制度和文化体系建设，履行合规管理各项职能，加强对重点领域合规风险的防范与管控：一是开展重点业务领域合规检查，督促完善管控机制。公司全面优化合规检查机制，积极探索新思路、新机制、新技术，大力提升合规检查成效。公司开展合规检查共计 18 次，包括分支机构现场检查、金融产品销售管理检查、债券交易业务检查、子公司管控检查、反洗钱模拟现场检查等。二是高度重视投行业务，特别是科创板业务，建立分工合理、权责明确、相互制衡、有效监督的内控体系，强化出口管理和后端风险控制，提升投行内部控制工作的专业性与审慎性。三是进一步夯实分支机构基础管理，坚守合规底线，落实相关合规管理要求，有序推进各项合规管理工作，在零售业务“矩阵式”管理模式的基础上，形成业务条线管理督导与合规人员管理督导并行的双线管控模式。四是进一步完善子公司内部管控机制，持续督导子公司内控机制完善和组织架构整改规范，实现子公司合规管理全覆盖。五是持续推进反洗钱管理提升，初步建立反洗钱制度体系，完成反洗钱系统整体升级运行，提升反洗钱检查应对能力与实战技能。

（三）稽核工作情况

2019 年上半年，公司加强对重点业务领域、子公司监督检查，积极防范化解风险，开展包括子公司常规稽核、直属部门离任审计、专项审计、分支机构稽核审计等在内的稽核审计 45 项。审计监督揭示出公司的主要风险和问题，公司对存在问题和风险立查立改并整改落实，进一步提高风险防范意识、改善内部管理，完善内控建设。

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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 29 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	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	中国光大集团公司	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	不适用	不适用

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

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 1000 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。公司其他诉讼等情况见本节“十五、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，公司及控股股东、实际控制人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。

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

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

公司五届十三次董事会及2018年年度股东大会审议通过了《公司2019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2019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。

本公司与光大集团成员发生的日常关联/连交易具体情况如下：

1、房屋租赁

交易性质	交易分类	2019年预计金额 (人民币万元)	报告期内实际 执行金额 (人民币万元)
房屋租赁 业务	房屋租赁收入	600	348
	房屋租赁支出	4,000	712

2、证券和金融产品交易

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (亿元)	报告期内实际 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	2,300	409
	证券和金融产品交易所产生的 现金流出总额	2,300	598

3、证券及金融服务

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (万元)	报告期内实际 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	95,000	11,906
	支出：接受证券和金融服务	25,000	7,532

4、非金融综合服务

交易性质	交易分类	2019 年预计金额 (万元)	报告期内实际 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	300	-
	支出：接受非金融综合服务	6,900	40

2019 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，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；本公司与其他关联法人发生的证券及金融服务类交易涉及金额为 337.52 亿元；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	2019 年 预计金额 (人民币亿元)	2019 年半年度 实际 执行金额 (人民币亿元)
1	国家开发银行	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。	1.05
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		-
2	申万宏源证券有限公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额		4.22
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		1.36
3	中国东方资产管理公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额		3.00
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额		-

4	财通基金管理有限公司	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	-
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额	3.30
5	中国工商银行	证券和金融产品交易所产生的现金流入总额	329.12
		证券和金融产品交易所产生的现金流出总额	-

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	3.34
报告期末对子公司担保余额合计（B）	127.79
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	127.79
担保总额占公司净资产的比例（%）	25.51
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	<p>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2019年6月30日，上述担保余额约合人民币53.17亿元。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2019年6月30日，上述担保余额约合人民币74.62亿元。</p> <p>2. 担保发生额为当年新增额，不含当年减少额。</p>

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

公司认真贯彻落实中央扶贫攻坚战略部署，积极履行社会责任，由光大证券扶贫工作领导小组统筹领导公司扶贫工作，公司党委书记、董事长闫峻担任扶贫工作领导小组组长，亲赴公司结对帮扶地区调研考察，公司党委副书记、监事长刘济平具体负责日常扶贫工作，亲力亲为抓推进落实，扶贫工作办公室负责公司扶贫工作的日常组织和协调。

公司根据《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，对照《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》要求，按照光大集团扶贫要求，以资源导入实现精准扶贫为基本方略，以合作共赢推动共同富裕为总体目标，以专业优势加快产业升级为主要任务，以组织经费作为保障措施，切实落实证券公司“一司一县”、“一县一企”结对帮扶倡议行动。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年上半年，公司持续加大扶贫力度，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、金融扶贫、消费扶贫、基建扶贫、教育扶贫、医疗扶贫、公益扶贫全面开花，通过模块化、立体化、组团化、差异化、精准化的服务，推动扶贫攻坚工作向纵深发展。

公司目前与湖南新田县等 5 个国家级贫困县签订“一司一县”结对帮扶协议，结对帮扶数量位居行业第一梯队前列；积极做好与证监会、证券业协会、中证报价、中国扶贫基金会的沟通联系，及时沟通报告公司扶贫情况；积极做好与 5 个结对帮扶地区、3 个帮扶学校的沟通协调，推动新田县基础设施建设等 39 个扶贫项目顺利实施；积极做好劳动奖励计划、农产品“证券+期货+保险”扶贫项目、阳光医师培训计划、阳光教师培训计划、光大融情夏令营等新增扶贫项目的调研考察、沟通协调等前期筹备工作。

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	370.25+重大疾病保险续保费用
2. 物资折款	-

3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,878
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	农林产业扶贫、光伏发电扶
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input 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）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	340
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2,878
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
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）	0
4. 教育脱贫	光大融情夏令营
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	50
4.2 资助贫困学生人数（人）	60
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	-
5. 健康扶贫	购买重大疾病保险
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	192.8
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	-
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	13.28
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	湖南省新田县小水干村集体债务化解
三、所获奖项（内容、级别）	-

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

新田县基础设施建设等 39 个扶贫项目顺利实施；做好劳动奖励计划、农产品“证券+期货+保险”扶贫项目、阳光医师培训计划、光大融情夏令营等新设扶贫项目的筹备、实施工作。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

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基础设施建设扶贫项目、消费扶贫、产业扶贫等 39 个扶贫项目；积极探索劳动奖励计划、农产品“证券+期货+保险”扶贫等新设扶贫项目。

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，积极参与多项绿色金融创新产品项目，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

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，

首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。详见第十节 五、32 重要会计政策和会计估计的变更。

根据《关于修订印发 2018 年度金融企业财务报表格式的通知》(财会[2018]36 号)的要求,本公司对 2018 年 1 至 6 月的财务报表进行了重新列报,上述调整对本公司净利润和股东权益无影响。

(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、分支机构相关事项

为优化资源配置,公司计划在部分地区有选择地调整证券营业网点布局。根据中国证监会中国证券监督管理委员会浙江监管局《关于核准光大证券股份有限公司撤销绍兴新昌七星路证券营业部的批复》(浙证监许可〔2019〕12 号),公司获准撤销绍兴新昌七星路证券营业部。截至报告期末,公司共有分公司 14 家,证券营业部 267 家。

公司广东分公司 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日期间,反洗钱工作存在未按规定报送可疑交易报告的违法行为,共涉及客户 79 户。2019 年 5 月 24 日,中国人民银行广州分行向公司广东分公司出具《行政处罚决定书》(广州银罚字〔2019〕12 号),罚款人民币叁拾万元。

2、已在临时公告披露且无后续进展的诉讼事项

公司诉股票质押客户郑某某、占某某案,具体情况详见公司于 2019 年 7 月 13 日披露的《涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2019-041)。

公司诉股票质押客户张某某及马某某案,具体情况详见公司于 2019 年 8 月 10 日披露的《涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2019-045)。

3、已披露且报告期内有进展的诉讼等相关事项

公司诉融资融券客户吴某案已于公司 2018 年半年度报告“第五节重要事项”——“十五、其他重大事项的说明”章节及 2018 年年度报告“第五节重要事项”——“十六、其他重大事项说明”章节披露。目前,该案已收到一审判决,判决吴某归还公司融资本金约 4,123 万元,并支付利息、逾期罚息、律师费、公证费等。吴某已提起上诉。

公司诉股票质押业务客户上海华信国际集团有限公司案已于公司 2018 年半年度报告“第五节重要事项”——“十五、其他重大事项的说明”章节披露。目前,该案已收到一审判决,法院判决上海华信国际集团有限公司偿还公司本金约 62,958 万元,并支付利息等。

公司诉股票质押业务客户尹某等案已于公司 2018 年第三季度报告“三、重要事项”章节披露。目前,该案已收到一审判决,法院判决尹某等偿还融资本金约 9,790 万元,并支付利息等。

公司诉融资融券客户马某案已于公司 2018 年第三季度报告“三、重要事项”章节披露。目前，公司已撤诉结案。

汪某就案外人执行异议之诉起诉公司、吴某案已于 2018 年年度报告“第五节重要事项”-“十六、其他重大事项说明”章节披露。目前，该案已撤诉结案。

光大富尊诉五洋建设集团股份有限公司（以下简称“五洋建设”）案已于公司 2018 年半年度报告“第五节重要事项”-“十五、其他重大事项的说明”章节披露。2018 年 11 月 27 日，上海市第二中级人民法院裁定终结执行程序。目前，五洋建设进入破产程序，光大富尊正在申报破产债权。

光证租赁诉海南寅鼎实业公司案已于公司 2018 年年度报告“第五节重要事项”-“十六、其他重大事项说明”章节披露，目前，该案已收到二审判决，判决被告向公司支付租金、留购价款、违约金、律师费等合计约 13,900 万元，同时继续就未偿部分支付违约金，其他被告承担连带清偿责任等。

4、新增诉讼等相关事项

2019 年 5 月 24 日，公司向上海市静安区人民法院提起诉讼，请求法院判令公司股票质押业务客户石某某偿还融资本金、利息等共计约 4,599 万元，承担诉讼费、保全费等诉讼费用，并申请了财产保全。目前，该案已由上海市静安区人民法院受理，尚未开庭审理。

2019 年 7 月 12 日，公司向上海市静安区人民法院提起诉讼，请求法院判令公司融资融券业务客户尹某某偿还融资本金、利息等共计约 2,583 万元，承担诉讼费、保全费等诉讼费用，并申请了财产保全。目前，该案已由上海市静安区人民法院受理，尚未开庭审理。

5、全资子公司相关重要事项

光大浸辉（公司全资子公司光大资本旗下从事基金管理的子公司）担任执行事务合伙人的浸鑫基金投资项目出现风险，未能按原计划实现退出。光大资本作为劣后级合伙人之一出资人民币 6,000 万元。浸鑫基金届满到期后，公司相应计提人民币 6,000 万元减值准备。

浸鑫基金中，两名优先级合伙人的利益相关方各出示一份光大资本盖章的《差额补足函》，在优先级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。公司综合考虑各项因素，基于谨慎性原则，计提预计负债及资产减值准备。截至 2019 年 6 月末，已累计计提预计负债人民币 169,993.80 万元，对相应的股权投资和应收款项计提资产减值准备 12,086.26 万元。

报告期内，光大浸辉、浸鑫基金向北京高院提起民事诉讼，要求暴风集团及冯鑫赔偿因不履行回购义务而导致的部分损失，合计约为 75,118.8 万元；招商银行因《差额补足函》相关纠纷，对光大资本提起诉讼，诉讼金额约为人民币 34.89 亿元。目前两案处于立案审理阶段，对光大资本的影响暂无法准确估计。（详见公告临 2019-008、012、016、037 号）

报告期内，公司组织各部门、分公司及子公司开展全面风险排查，对风险隐患进行全面分析梳理，并逐项推进问题的限时整改。同时，公司层面深入加强了对子公司的垂直管控力度，包括收紧子公司业务授权、严格规范商标字号管理、重点加大对子公司业务风险的事前管控、强化风

险考核与问责等；并对公司各部门、各子公司进行了全面的合规检查，覆盖战略管理、信息披露、合规风控、人力财务、信息技术等全部内控环节。

公司成立专项工作小组，妥善进行风险处置工作，积极维护公司和全体股东的合法权益。同时，公司依规依纪对MPS相关责任人进行严肃追责，并将视风险处置情况采取进一步处理措施。

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)	109,858户，其中，A股股东109,673户，H股登记股东185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	
中国光大集团股份公司	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	-5,280	703,637,700	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	0	147,518,447	3.20	-	无	-	其他

中国证券金融股份有限公司	0	137,863,472	2.99	-	无	-	其他
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
香港中央结算有限公司	1,050,507	29,718,085	0.64	-	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
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	0	23,174,586	0.50	-	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				
中国光大集团股份有限公司	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	703,637,700	境外上市外资股	703,637,700				
平安大华基金—平安银行—平安银行股份有限公司	147,518,447	人民币普通股	147,518,447				
中国证券金融股份有限公司	137,863,472	人民币普通股	137,863,472				
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				
香港中央结算有限公司	29,718,085	人民币普通股	29,718,085				
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				
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	23,174,586	人民币普通股	23,174,586				
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有限公司 55.67% 的股份。中国光大控股有限公司是中国光大集团股份有限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

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
孟祥凯	董事	选举
薛峰	董事长	离任
闫峻	董事长	选举
王勇	首席风险官	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

2019年4月28日，公司董事会收到薛峰先生的辞呈，不再担任公司董事长职务。

公司第五届董事会第十一次会议选举闫峻先生为公司第五届董事会副董事长（执行董事）。2019年4月28日，公司收到上海证监局《关于核准闫峻证券公司董事长类人员任职资格的批复》（沪证监许可〔2019〕19号），闫峻先生的证券公司副董事长任职自2019年4月28日起生效。公司第五届董事会第十四次会议选举闫峻先生为公司第五届董事会董事长（执行董事）。自2019年7月3日起，闫峻先生就任公司董事长（执行董事），不再担任公司副董事长。

公司2018年第一次临时股东大会选举孟祥凯先生为公司第五届董事会董事。根据《关于核准孟祥凯证券公司董事任职资格的批复》（沪证监许可〔2019〕14号），孟祥凯先生的任职自2019年3月15日起生效。

2019年8月1日，公司董事会收到王勇先生的辞呈，不再担任公司首席风险官职务。

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9,090人（含经纪人2,703人），其中，母公司7,112人，一级全资及控股子公司1,978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

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2016年非公开发行公司债券(第三期)品种二	16光证06	145072	2016年10月24日	2019年10月24日	30	3.20	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司2017年非公开发行公司债券(第二期)(品种二)	17光证04	145337	2017年2月14日	2020年2月14日	20	4.45	按年付息	上海证券交易所
光大证券股份有限公司	17光	145507	2017年4月26日	2020年4月26日	40	5.00	按年付息	上海证

有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第三期)(品种二)	证 06							息	券交易所
光大证券股份有限公司 2017 年公开发行公司债券(第一期)(品种一)	17 光证 G1	143154	2017 年 7 月 4 日	2020 年 7 月 4 日	30	4.58	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(第一期)(品种二)	17 光证 G2	143155	2017 年 7 月 4 日	2022 年 7 月 4 日	15	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 13 日	2020 年 10 月 16 日	41	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 13 日	2022 年 10 月 16 日	16	4.90	按年付息		上海证券交易所
光大证券股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)品种二	18 光证 02	150094	2018 年 1 月 18 日	2020 年 1 月 18 日	20	5.55	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)(品种一)	18 光证 G1	143575	2018 年 4 月 18 日	2020 年 4 月 18 日	27	4.68	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	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)(品种一)	18 光证 05	150584	2018 年 7 月 30 日	2020 年 7 月 30 日	10	4.55	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	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	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	18 光证 C1	150942	2018 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	30	4.30	按年付息		上海证券交易所

期)								
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	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	3.75	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01”兑付工作已于2019年1月18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，详见公司公告临2019-002；“17光证03”兑付工作已于2019年2月14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，详见公司公告临2019-009。

“18光证D1”兑付工作已于2019年3月19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，详见公司公告临2019-018。

“17光证05”兑付工作已于2019年4月26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，详见公司公告临2019-028。

“18光证03”兑付工作已于2019年5月7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，详见公司公告临2019-032。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“17光证G1”、“17光证G2”、“17光证G3”、“17光证G4”、“18光证G1”、“18光证G2”、“18光证G3”为面向合规投资者公开发行。

其他各期债券为面向合格投资者非公开发行。

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
	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	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区工业园区郑一工业区7号3幢1层C区113室

其他说明：

√适用 □不适用

简称	代码	受托管理人	资信评级机构
16光证06	145072.SH	兴业证券	非公开发行债券无评级

17 光证 04	145337. SH	中国银河	非公开发行债券无评级
17 光证 06	145507. SH	中国银河	非公开发行债券无评级
17 光证 G1	143154. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
17 光证 G2	143155. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
17 光证 G3	143325. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
17 光证 G4	143326. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
18 光证 G1	143575. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
18 光证 G2	143576. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
18 光证 G3	143652. SH	国泰君安	中诚信证券评估有限公司
18 光证 02	150094. SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
18 光证 05	150584. SH	兴业证券	非公开发行债券无评级
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	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

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

“16 光证 06”、“17 光证 04”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。

“17 光证 06”、“17 光证 07”、“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G1”、“18 光证 G2”、“18 光证 02”“18 光证 05”、“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”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。

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。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019年5月27日,中诚信证券评估有限公司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G1”、“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2017年公开发行公司债券(第一期、第二期)、2018年公开发行公司债券(第一期、第二期)跟踪评级报告(2019)》,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2017年公开发行公司债券(第一期、第二期)、2018年公开发行公司债券(第一期、第二期)跟踪评级报告(2019)》的全文详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。

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

“16光证06”、“18光证02”、“18光证03”、“18光证05”、“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。2019年1月11日、3月25日和6月10日,兴业证券股份有限公司共出具了五次《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》。2019年6月28日,兴业证券股份有限公司出具了《光大证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告(2018年度)》。上述公告均在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露,提请投资者关注。

“17光证04”、“17光证05”、“17光证06”和“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。2019年1月15日、2月18日、3月8日、3月28日、4月2日、5月8日和6月10日,中国银河证券股份有限公司分别出具了《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(2019年第一次)》-《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(2019年第七次)》。2019年6月28日,中国银河证券股份有限公司出具了《光大证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告

(2018 年度)》。上述公告均在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露, 提请投资者关注。

“17 光证 G1”、“17 光证 G2”、“17 光证 G3”、“17 光证 G4”、“18 光证 G1”、“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。2019 年 2 月 20 日、3 月 8 日、3 月 25 日和 6 月 10 日, 国泰君安证券股份有限公司分别出具了《国泰君安证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券 2019 年度临时受托管理事务报告 (一)》、《国泰君安证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券 2019 年度临时受托管理事务报告 (二)》、《国泰君安证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券 2019 年度临时受托管理事务报告 (三)》和《国泰君安证券股份有限公司关于光大证券股份有限公司公司债券 2019 年度临时受托管理事务报告 (四)》。2019 年 6 月 21 日, 国泰君安证券股份有限公司出具了《光大证券股份有限公司公司债券受托管理事务报告 (2018 年度)》。上述公告均在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 披露, 提请投资者关注。

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, 债券受托管理人均按照《债券受托管理协议》履行了相应职责。

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	3.26	3.03	7.59	
速动比率	2.06	1.57	31.21	速动资产增加
资产负债率 (%)	68.60	71.32	减少 2.72 个百分点	
贷款偿还率 (%)	不适用	不适用	不适用	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.98	2.20	35.45	息税折旧摊销前利润增加
利息偿付率 (%)	131.41	116.32	增加 15.09 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有: 收益凭证、证金公司转融资、同业拆借、黄金期权、黄金租借与掉期、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。

此外,公司于2018年11月14日发行了光大证券股份有限公司2018年度第二期短期融资券(债券通)“18光大证券CP002BC”并于2019年2月14日兑付完毕;于2019年2月19日发行光大证券股份有限公司2019年度第一期短期融资券(债券通)“19光大证券CP001BC”并于5月22日兑付完毕;于2019年4月17日发行光大证券股份有限公司2019年度第二期短期融资券(债券通)“19光大证券CP002BC”并于7月16日兑付完毕。于2019年5月15日发行光大证券股份有限公司2019年度第三期短期融资券(债券通)“19光大证券CP003BC”并于8月15日兑付完毕。于2019年7月3日发行光大证券股份有限公司2019年度第四期短期融资券(债券通)“19光大证券CP004BC”,于2019年8月6日发行光大证券股份有限公司2019年度第五期短期融资券(债券通)“19光大证券CP005BC”,前述证券公司短期融资券均为在银行间市场面向合格机构投资者公开发行的。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至2019年6月30日,公司银行授信总额约达2,500亿元,已使用额度约为490亿元,未使用额度约为2,010亿元。

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。

报告期内,公司不存在与主要客户发生业务往来时违约、不存在违反募集说明书相关约定或承诺等情况。

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
资产：			
货币资金	七、1	63,280,256,927.55	40,203,764,691.76
其中：客户资金存款		39,510,698,695.72	31,276,227,774.54
结算备付金	七、2	4,075,059,963.58	3,433,734,850.06
其中：客户备付金		1,690,730,172.26	1,958,316,167.84
融出资金	七、3	32,553,318,815.67	30,337,928,466.34
衍生金融资产	七、4	40,099,572.66	26,719,615.36
存出保证金	七、5	3,942,006,954.71	3,186,807,835.32
应收款项	七、6	3,352,746,845.35	3,211,111,666.62
买入返售金融资产	七、7	11,480,212,064.47	33,708,788,436.47
金融投资：			
交易性金融资产	七、8	50,711,788,079.74	57,649,337,675.08
债权投资	七、9	7,507,283,377.69	7,902,881,243.00
其他债权投资	七、10	11,168,453,416.13	8,398,879,544.00
其他权益工具投资	七、11	5,167,537,332.48	4,848,014,771.43
长期股权投资	七、12	1,092,874,888.30	1,096,310,499.43
固定资产	七、13	851,873,513.38	785,559,277.96
在建工程	七、14	20,762,147.27	14,483,827.74
使用权资产	七、15	755,054,900.72	-
无形资产	七、16	352,171,204.18	436,213,629.13
商誉	七、17	1,261,972,735.58	1,257,045,864.96
长期待摊费用		77,741,588.82	92,109,211.82
递延所得税资产	七、18	1,068,093,580.73	1,235,048,078.56
其他资产	七、19	7,088,015,457.27	7,954,298,967.91
资产总计		205,847,323,366.28	205,779,038,152.95
负债：			
短期借款	七、23	2,732,527,392.55	4,263,296,829.56
应付短期融资款	七、24	6,776,096,942.38	14,109,673,121.09
拆入资金	七、25	4,302,276,802.88	5,609,349,089.41
交易性金融负债	七、26	1,377,308,723.18	287,615,615.86
衍生金融负债	七、4	130,555,418.13	492,824,073.29
卖出回购金融资产款	七、27	17,688,758,020.98	15,953,819,208.49
代理买卖证券款	七、28	46,291,700,178.04	35,771,016,928.57
应付职工薪酬	七、29	1,929,819,971.85	1,497,240,610.71
应交税费	七、30	475,759,172.60	581,403,631.94
应付款项	七、31	761,637,878.24	819,323,661.39
合同负债		72,673.32	-
预计负债	七、32	1,699,938,012.22	1,400,000,000.00
长期借款	七、33	10,928,060,015.98	10,718,429,969.67
应付债券	七、34	47,338,356,425.32	49,517,844,555.12
租赁负债	七、35	743,131,959.09	-
递延所得税负债	七、18	108,974,270.65	101,436,073.99

其他负债	七、37	12,465,410,382.38	15,897,910,364.55
负债合计		155,750,384,239.79	157,021,183,733.64
所有者权益（或股东权益）：			
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	23,394,161,826.42	23,388,072,667.27
其他综合收益	七、40	-108,066,108.49	-298,154,906.16
盈余公积	七、41	2,893,340,363.77	2,893,340,363.77
一般风险准备	七、42	6,512,565,521.80	6,475,730,964.56
未分配利润	七、43	11,248,772,016.07	10,133,249,933.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		48,551,561,258.57	47,203,026,661.83
少数股东权益		1,545,377,867.92	1,554,827,757.48
所有者权益（或股东权益）合计		50,096,939,126.49	48,757,854,419.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		205,847,323,366.28	205,779,038,152.95

法定代表人：周健男 主管会计工作负责人：周健男 会计机构负责人：何满年

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
资产：			
货币资金		41,856,573,638.46	20,519,862,422.73
其中：客户资金存款		24,667,695,045.19	17,320,115,790.41
结算备付金		6,083,722,720.15	4,753,293,974.47
其中：客户备付金		3,746,351,666.05	3,315,217,084.58
融出资金		25,392,104,404.65	22,259,357,606.63
衍生金融资产		1,733,002.97	6,939,376.17
存出保证金		304,465,235.34	692,536,082.92
应收款项	十九、4	636,866,531.18	729,346,712.05
买入返售金融资产		9,345,535,231.70	27,385,234,243.44
金融投资：			
交易性金融资产		40,205,008,281.78	46,346,150,553.46
债权投资		7,373,305,160.98	7,769,078,005.04
其他债权投资		11,188,708,704.08	8,470,542,332.22
其他权益工具投资		5,033,176,529.11	4,713,653,968.06
长期股权投资	十九、1	9,487,399,883.18	9,703,092,279.79
固定资产		695,029,132.59	723,212,562.45
在建工程		20,762,147.27	14,483,827.74
使用权资产		579,145,965.25	-
无形资产		54,070,386.91	62,738,723.55
长期待摊费用		63,635,112.70	72,660,877.67
递延所得税资产		752,509,140.09	951,227,507.53
其他资产	十九、4	1,645,874,323.04	1,780,257,649.23

资产总计		160,719,625,531.43	156,953,668,705.15
负债：			
应付短期融资款		6,776,096,942.38	14,109,673,121.09
拆入资金		4,302,276,802.88	5,609,349,089.41
交易性金融负债		547,724,650.00	-
衍生金融负债		88,423,135.68	453,500,861.07
卖出回购金融资产款		16,974,917,813.54	13,983,817,046.40
代理买卖证券款		27,238,353,763.22	19,511,526,837.42
应付职工薪酬		1,422,424,607.26	989,608,691.08
应交税费		339,296,564.42	356,680,678.04
应付款项		351,358,008.10	309,816,442.18
合同负债		72,673.32	-
应付债券		44,971,469,887.84	46,668,934,109.44
租赁负债		566,970,659.27	-
其他负债		8,293,794,045.98	7,392,779,349.13
负债合计		111,873,179,553.89	109,385,686,225.26
所有者权益（或股东权益）：			
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		99,189,099.56	-85,427,447.43
盈余公积		2,893,340,363.77	2,893,340,363.77
一般风险准备		5,665,714,187.14	5,665,714,187.14
未分配利润		10,438,444,031.33	9,344,597,080.67
所有者权益（或股东权益）合计		48,846,445,977.54	47,567,982,479.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		160,719,625,531.43	156,953,668,705.15

法定代表人：周健男 主管会计工作负责人：周健男 会计机构负责人：何满年

合并利润表

2019 年 1—6 月

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		5,861,033,277.28	4,114,364,963.23
利息净收入	七、44	777,108,160.21	866,890,290.84
其中：利息收入		3,039,856,212.09	3,259,976,985.94
利息支出		2,262,748,051.88	2,393,086,695.10
手续费及佣金净收入	七、45	2,871,840,065.02	2,277,797,680.86
其中：经纪业务手续费净收入		1,378,023,949.97	1,234,199,395.49
投资银行业务手续费净收入		799,473,960.45	362,302,534.41
资产管理业务手续费净收入		402,440,099.32	341,193,742.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	1,013,240,041.87	150,126,361.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,734,303.02	35,107,061.54
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）		-9,314,243.18	-69,037.03

其他收益	七、47	138,619,521.34	192,281,167.90
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、48	998,692,749.58	557,413,593.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		2,289,371.52	-137,066.26
其他业务收入	七、49	59,243,367.74	69,983,117.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、50	-	9,817.59
二、营业总支出		3,320,398,706.08	2,743,160,826.51
税金及附加	七、51	31,373,633.63	32,366,078.51
业务及管理费	七、52	2,918,224,827.71	2,509,070,561.98
信用减值损失	七、53	353,620,888.94	191,296,128.03
其他业务成本	七、54	17,179,355.80	10,428,057.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,540,634,571.20	1,371,204,136.72
加：营业外收入	七、55	764,487.74	2,481,269.34
减：营业外支出	七、56	307,116,633.59	285,253.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,234,282,425.35	1,373,400,152.87
减：所得税费用	七、57	552,163,749.36	332,711,433.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,682,118,675.99	1,040,688,719.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,682,118,675.99	1,040,688,719.52
（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）		1,609,064,928.56	968,792,385.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		73,053,747.43	71,896,334.26
六、其他综合收益的税后净额	七、58	198,582,464.35	-160,134,572.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		194,459,272.93	-165,200,881.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		194,127,493.15	-211,281,795.33
1. 其他权益工具投资公允价值变动		194,127,493.15	-211,281,795.33
（二）将重分类进损益的其他综合收益		331,779.78	46,080,913.65
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		7,202,548.67	994,476.28
2. 其他债权投资公允价值变动		-54,133,894.28	34,229,375.70
3. 其他债权投资信用损失准备		42,047,695.54	524,904.87
4. 外币财务报表折算差额		5,215,429.85	10,332,156.80
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,123,191.42	5,066,309.27
七、综合收益总额		1,880,701,140.34	880,554,147.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,803,524,201.49	803,591,503.58
归属于少数股东的综合收益总额		77,176,938.85	76,962,643.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.21

法定代表人：周健男 主管会计工作负责人：周健男 会计机构负责人：何满年

母公司利润表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		4,385,703,902.07	2,431,391,369.40
利息净收入		579,920,836.41	674,136,894.12
其中:利息收入		2,368,825,916.02	2,652,110,613.20
利息支出		1,788,905,079.61	1,977,973,719.08
手续费及佣金净收入	十九、2	1,878,604,334.36	1,287,116,051.40
其中:经纪业务手续费净收入		1,063,245,560.85	908,717,391.71
投资银行业务手续费净收入		783,954,890.35	353,952,857.04
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、3	773,298,911.55	265,574,809.07
其中: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)	十九、3	-9,314,243.18	-69,037.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		37,105,054.72	26,598,106.98
其他收益		104,946,784.31	162,854,167.90
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		1,039,158,835.08	30,024,133.11
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,136,048.53	3,085,490.52
其他业务收入		8,638,151.83	8,599,823.28
二、营业总支出		2,416,857,017.77	1,676,996,295.87
税金及附加		27,666,482.85	28,988,607.78
业务及管理费		1,891,630,714.19	1,450,713,895.78
信用减值损失		233,406,850.13	189,921,729.80
其他资产减值损失		260,000,000.00	-
其他业务成本		4,152,970.60	7,372,062.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,968,846,884.30	754,395,073.53
加:营业外收入		436,797.85	385,402.39
减:营业外支出		5,319,845.14	23,273.72
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,963,963,837.01	754,757,202.20
减:所得税费用		413,408,597.71	92,975,403.50
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,550,555,239.30	661,781,798.70
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,550,555,239.30	661,781,798.70
六、其他综合收益的税后净额		188,987,022.25	-175,533,038.48
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		194,127,493.16	-211,281,795.33
1.其他权益工具投资公允价值变动		194,127,493.16	-211,281,795.33
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-5,140,470.91	35,748,756.85
1.权益法下可转损益的其他综合收益		7,202,548.67	994,476.28
2.其他债权投资公允价值变动		-54,415,154.28	34,229,375.70
3.其他债权投资信用损失准备		42,072,134.70	524,904.87
七、综合收益总额		1,739,542,261.55	486,248,760.22

法定代表人:周健男 主管会计工作负责人:周健男 会计机构负责人:何满年

合并现金流量表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		10,018,441,956.24	3,307,621,882.91
收取利息、手续费及佣金的现金		6,871,342,574.83	5,970,142,385.25
回购业务资金净增加额		23,767,586,985.70	-
融出资金净减少额		-	1,494,883,429.31
代理买卖证券收到的现金净额		10,544,731,324.84	873,723,844.16
应收融资租赁款及售后租回款的减少		626,947,570.73	614,837,320.54
收到其他与经营活动有关的现金	七、59	1,346,746,713.98	586,339,251.01
经营活动现金流入小计		53,175,797,126.32	12,847,548,113.18
购买债权投资净增加额		-	1,965,442,756.63
拆出资金净增加额		-	10,000,000.00
拆入资金净减少额		1,321,250,000.00	1,180,560,000.00
回购业务资金净减少额		-	845,584,164.58
融出资金净增加额		2,111,804,827.28	-
支付利息、手续费及佣金的现金		947,746,028.67	1,502,140,157.30
支付给职工及为职工支付的现金		1,551,701,310.80	2,215,918,620.86
支付的各项税费		856,231,637.84	1,214,835,611.77
支付其他与经营活动有关的现金	七、59	6,661,367,026.84	3,596,119,630.94
经营活动现金流出小计		13,450,100,831.43	12,530,600,942.08
经营活动产生的现金流量净额		39,725,696,294.89	316,947,171.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,426,692,493.52	1,719,606,910.35
取得投资收益收到的现金		336,815,577.63	20,041,666.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-466,723.53	-151,963.19
收到其他与投资活动有关的现金	七、59	7,456,971.66	17,511,199.94
投资活动现金流入小计		4,770,498,319.28	1,757,007,813.77
投资支付的现金		8,542,414,998.94	239,350,578.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,922,559.58	73,076,825.21
投资活动现金流出小计		8,721,337,558.52	312,427,403.31
投资活动产生的现金流量净额		-3,950,839,239.24	1,444,580,410.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		3,628,375,652.16	7,527,068,914.13
发行债券收到的现金		18,837,850,000.00	22,561,195,195.19
筹资活动现金流入小计		22,466,225,652.16	30,088,264,109.32
偿还债务支付的现金		28,343,555,490.14	20,512,817,140.01
偿还借款支付的现金		5,069,987,812.86	6,271,635,761.03

偿还租赁负债本金和利息所支付的现金		173,991,999.95	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,984,768,934.59	1,595,547,468.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		86,626,828.41	61,958,981.68
筹资活动现金流出小计		35,572,304,237.54	28,380,000,369.88
筹资活动产生的现金流量净额		-13,106,078,585.38	1,708,263,739.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,793,154.45	-137,066.26
五、现金及现金等价物净增加额		22,675,571,624.72	3,469,654,254.74
加：期初现金及现金等价物余额		38,937,006,077.53	46,263,881,703.00
六、期末现金及现金等价物余额	七、60	61,612,577,702.25	49,733,535,957.74

法定代表人：周健男 主管会计工作负责人：周健男 会计机构负责人：何满年

母公司现金流量表

2019年1—6月

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	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
为交易目的而持有的金融资产净减少额		8,004,351,314.23	1,063,327,180.85
处置债权投资净增加额		-	462,597,852.30
收取利息、手续费及佣金的现金		4,750,862,258.24	4,562,554,985.46
融出资金净减少额		-	1,561,014,877.00
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		8,035,794,258.65	2,011,794,691.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,050,399,878.03	2,161,838,246.96
经营活动现金流入小计		42,734,531,223.66	11,823,127,833.72
拆出资金净增加额		-	10,000,000.00
拆入资金净减少额		1,321,250,000.00	1,180,560,000.00
回购业务资金净减少额		-	1,456,451,389.90
融出资金净增加额		3,033,586,352.67	-
支付利息、手续费及佣金的现金		739,661,172.83	1,189,178,822.92
支付给职工及为职工支付的现金		994,505,531.01	1,523,596,296.21
支付的各项税费		563,015,038.99	872,587,121.05
支付其他与经营活动有关的现金		909,791,411.37	3,597,381,568.24
经营活动现金流出小计		7,561,809,506.87	9,829,755,198.32
经营活动产生的现金流量净额		35,172,721,716.79	1,993,372,635.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,425,410,664.08	
取得投资收益收到的现金		540,964,793.86	631,786,366.94
收到其他与投资活动有关的现金		7,746,598.72	8,950,883.35
投资活动现金流入小计		4,974,122,056.66	640,737,250.29
投资支付的现金		6,895,365,995.20	12,536,089.31

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,522,520.11	47,989,012.95
投资活动现金流出小计		6,935,888,515.31	60,525,102.26
投资活动产生的现金流量净额		-1,961,766,458.65	580,212,148.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
发行债券收到的现金		18,837,850,000.00	22,409,330,000.00
筹资活动现金流入小计		18,837,850,000.00	22,409,330,000.00
偿还债务支付的现金		27,688,710,000.00	20,515,807,663.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,639,523,240.48	1,348,156,062.66
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金		106,060,644.94	-
筹资活动现金流出小计		29,434,293,885.42	21,863,963,725.96
筹资活动产生的现金流量净额		-10,596,443,885.42	545,366,274.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,136,048.53	3,085,490.52
五、现金及现金等价物净增加额		22,615,647,421.25	3,122,036,547.99
加：期初现金及现金等价物余额		25,221,724,072.04	30,398,510,628.09
六、期末现金及现金等价物余额		47,837,371,493.29	33,520,547,176.08

法定代表人：周健男 主管会计工作负责人：周健男 会计机构负责人：何满年

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

编制单位:光大证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	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

项目	2018 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	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	23,559,010,853.82	-492,155,827.36	2,909,756,868.36	6,357,665,102.99	11,630,847,688.14	1,446,755,376.40	50,022,667,701.35
加：会计政策变更	-	-	658,442,448.44	-63,227,003.25	-128,224,364.87	-384,099,527.54	-4,548,069.28	78,343,483.50
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	23,559,010,853.82	166,286,621.08	2,846,529,865.11	6,229,440,738.12	11,246,748,160.60	1,442,207,307.12	50,101,011,184.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-17,839,712.47	-162,959,212.79	-	18,153,910.77	26,239,277.80	15,003,771.85	-121,401,964.84
（一）综合收益总额	-	-	-165,200,881.68	-	-	968,792,385.26	76,962,643.53	880,554,147.11
（二）所有者投入和减少资本	-	-17,839,712.47	-	-	-	-	-	-17,839,712.47
1. 其他	-	-17,839,712.47	-	-	-	-	-	-17,839,712.47
（三）利润分配	-	-	-	-	18,153,910.77	-940,311,438.57	-61,958,871.68	-984,116,399.48
1. 提取一般风险准备	-	-	-	-	18,153,910.77	-18,153,910.77	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-922,157,527.80	-61,958,871.68	-984,116,399.48
（四）所有者权益内部结转	-	-	2,241,668.89	-	-	-2,241,668.89	-	-
1. 其他综合收益结转留存收益	-	-	2,241,668.89	-	-	-2,241,668.89	-	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	23,541,171,141.35	3,327,408.29	2,846,529,865.11	6,247,594,648.89	11,272,987,438.40	1,457,211,078.97	49,979,609,220.01

法定代表人：周健男 主管会计工作负责人：周健男 会计机构负责人：何满年

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位:光大证券股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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

项目	2018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	-319,155,410.46	2,909,756,868.36	5,698,547,196.32	10,383,232,974.71	48,422,139,924.67
加:会计政策变更	-	-	731,635,650.70	-63,227,003.25	-126,454,006.50	-442,589,022.74	99,365,618.21
二、本年期初余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	412,480,240.24	2,846,529,865.11	5,572,093,189.82	9,940,643,951.97	48,521,505,542.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-173,291,369.59	-	-	-262,617,397.99	-435,908,767.58
(一)综合收益总额	-	-	-175,533,038.48	-	-	661,781,798.70	486,248,760.22
(二)利润分配	-	-	-	-	-	-922,157,527.80	-922,157,527.80
1.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-922,157,527.80	-922,157,527.80
(三)所有者权益内部结转	-	-	2,241,668.89	-	-	-2,241,668.89	-
1.其他综合收益结转留存收益	-	-	2,241,668.89	-	-	-2,241,668.89	-
四、本期期末余额	4,610,787,639.00	25,138,970,656.74	239,188,870.65	2,846,529,865.11	5,572,093,189.82	9,678,026,553.98	48,085,596,775.30

法定代表人:周健男 主管会计工作负责人:周健男 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2019年6月30日，本公司累计注册资本为人民币4,610,787,639.00元，并于2017年12月29日获取了统一社会信用代码为91310000100019382F的营业执照。

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2019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附注九。

截至2019年6月30日，本集团共有员工9,090人，其中，本公司董事、监事及高级管理人员共31人。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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。

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。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

本公司自本报告期末至少 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

本公司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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，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。

非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，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其他权益工具投资，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，包括本集团及全部子公司的财务报表。子公司，是指本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本集团所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本集团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的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的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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

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。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。与此类金融资产相关利息收入，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。此类金融资产列报为其他权益投资。

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。

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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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。

对于此类金融负债，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。除非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。

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、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

对于租赁应收款和应收保理款，本集团选择运用预期信用损失模型计量损失准备。

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。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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十七、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

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。衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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. 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。

12. 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。

13. 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。通过同一控制下的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。通过非同一控制下的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的企业合并的，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。

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定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。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%

办公设备及其他设备	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

15. 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。

16. 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。

17. 租赁

适用 不适用

租赁（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

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。

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。

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。

作为承租人

本集团租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

初始计量

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，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。

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。

后续计量

本集团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。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。

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，并相应调整使用权资产的账面价值。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。

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。本集团将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。

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应当在实际发生时计入当期损益。

本集团作为融资租赁的经销商出租人时, 在租赁期开始日, 本集团按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入, 并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本集团为取得融资租赁发生的成本, 在租赁期开始日计入当期损益。

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, 或有租金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应当视为新租赁的收款额。

售后租回交易

本集团按照附注五、25 收入评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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 金融工具对该金融资产进行会计处理。

租赁 (适用于 2018 年度)

实质上转移了与资产所有权有关的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。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

18. 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

19. 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

- 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。

20. 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。

21. 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。

22. 合同负债

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

23. 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。

24. 租赁负债

√适用 □不适用

参见附注五、17。

25. 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。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含经纪业务、投资银行业务、投资咨询业务和资产/基金管理业务相关的履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法或投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团的手续费及佣金收入即为提供服务合同相关的收入。

手续费及佣金收入，指本集团为客户办理各种业务收取的手续费及佣金收入。手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

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。

(2)、同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

26. 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。

27. 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

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。

28. 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。

29. 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。

30. 资产证券化业务

适用 不适用

31. 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) 长期待摊费用

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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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。

(12) 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。

金融资产的分类

管理层需要就金融资产的分类作出重大判断，不同的分类会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

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。

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，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否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原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

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。

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

以下为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。

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 长期股权投资减值

本集团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。

(5) 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。

(6) 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。

32. 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)
<p>2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)，新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本集团自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期初留存收益：</p> <p>(1) 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。</p> <p>(2) 本集团对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。</p> <p>本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：</p> <p>(1) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；</p> <p>(2) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；</p> <p>根据《关于修订印发2018年度金融企业财务报表格式的通知》(财会[2018]36号)的要求，本集团对2018年1至6月的财务报表进行了重新列报，上述调整对本集团净利润和股东权益无影响。</p>	<p>经公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，同意根据该会计准则要求对本公司的会计政策进行变更。</p>	<p>参见(3)</p>

其他说明：

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3)、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产:			
使用权资产	-	826,197,130.22	826,197,130.22
其他资产	7,954,298,967.91	7,955,649,160.74	1,350,192.83
资产总计	205,779,038,152.95	206,606,585,476.00	827,547,323.05
负债:			
租赁负债	-	810,842,137.70	810,842,137.70
其他负债	15,897,910,364.55	15,914,615,549.90	16,705,185.35
负债合计	157,021,183,733.64	157,848,731,056.69	827,547,323.05
负债和所有者权益(或股东权益)总计	205,779,038,152.95	206,606,585,476.00	827,547,323.05

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

2018年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	931,157,627.56
减:采用简化处理的最低租赁付款额	51,920,803.77
其中:短期租赁	22,253,108.97
剩余租赁期少于12个月的租赁	25,530,874.17
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁	4,136,820.63
2019年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	901,741.75
2019年1月1日增量借款利率加权平均值	4.4246%
2019年1月1日租赁负债	810,842,137.70

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产:			
使用权资产	-	594,373,071.55	594,373,071.55
资产总计	156,953,668,705.15	157,548,041,776.70	594,373,071.55
负债:			
租赁负债	-	577,667,886.20	577,667,886.20
其他负债	7,392,779,349.13	7,409,484,534.48	16,705,185.35
负债合计	109,385,686,225.26	109,980,059,296.81	594,373,071.55
负债和所有者权益(或股东	156,953,668,705.15	157,548,041,776.70	594,373,071.55

权益) 总计			
--------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

(4)、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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，差额部分为应交增值税	3%-16%
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(%)
光大证券金融控股有限公司(以下简称“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%(2018 年: 25%)，注册在香港的子公司适用的所得税税率为 16.5%(2018 年: 16.5%)。

2019 年 3 月 21 日财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》。公告明确，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%，自 2019 年 4 月 1 日起施行。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

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：	/	/	95,825.05	/	/	127,632.18
人民币	/	/	80,779.32	/	/	94,887.08
美元	700.76	6.87470	4,817.51	700.76	6.86320	4,809.46
港元	9,116.55	0.87966	8,019.46	29,516.70	0.87620	25,862.53
其他币种	/	/	2,208.76	/	/	2,073.11
银行存款：	/	/	63,261,542,927.08	/	/	40,203,599,770.00
其中：自有资 金	/	/	23,750,844,231.36	/	/	8,927,371,995.46
人民币	/	/	21,765,669,437.00	/	/	6,755,119,174.82
美元	114,169,618.45	6.87470	784,881,875.99	209,483,337.26	6.86320	1,437,726,040.31
港元	1,364,496,417.22	0.87966	1,200,292,918.37	806,157,059.24	0.87620	706,354,815.32
其他币种	/	/	-	/	/	28,171,965.01
客户资金	/	/	39,510,698,695.72	/	/	31,276,227,774.54
人民币	/	/	29,187,057,884.88	/	/	21,476,327,615.51
美元	338,622,492.73	6.87470	2,327,928,050.76	267,011,228.50	6.86320	1,832,551,463.41
港元	8,743,006,262.30	0.87966	7,690,872,888.69	8,769,064,377.10	0.87620	7,683,454,207.21
其他币种	/	/	304,839,871.39	/	/	283,894,488.41
其他货币资 金：	/	/	18,618,175.42	/	/	37,289.58
人民币	/	/	18,618,175.42	/	/	37,289.58
合计	/	/	63,280,256,927.55	/	/	40,203,764,691.76

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	/	/	155,463,965.95	/	/	191,161,955.83
人民币	/	/	155,463,965.95	/	/	191,161,955.83
客户信用资金	/	/	4,576,216,673.32	/	/	2,839,137,993.43
人民币	/	/	4,576,216,673.32	/	/	2,839,137,993.43
合计	/	/	4,731,680,639.27	/	/	3,030,299,949.26

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

	2019年6月30日	2018年12月31日
银行存款	878,503.66	576,987.57
基金公司及其子公司一般风险准备	14,684,790.43	492,823,691.81

其他货币资金	18,618,175.42	37,289.58
合计	34,181,469.51	493,437,968.96

使用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以及光大资本投资有限公司（以下简称“光大资本”）因诉讼导致的银行账户冻结资金。

货币资金的说明：

适用 不适用

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：	/	/	2,384,329,791.32	/	/	1,475,418,682.22
人民币	/	/	2,384,329,791.32	/	/	1,475,418,682.22
客户普通备付金：	/	/	900,266,092.03	/	/	1,423,796,678.70
人民币	/	/	657,531,876.16	/	/	1,191,353,224.27
美元	22,836,950.89	6.87470	156,997,186.28	21,834,646.21	6.86320	149,855,543.87
港元	97,466,100.07	0.87966	85,737,029.59	94,256,916.87	0.87620	82,587,910.56
客户信用备付金：	/	/	790,464,080.23	/	/	534,519,489.14
人民币	/	/	790,464,080.23	/	/	534,519,489.14
合计	/	/	4,075,059,963.58	/	/	3,433,734,850.06

结算备付金的说明：

信用备付金反映为融资融券业务资金清算与交收而存入证券登记结算公司的款项。

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	25,503,233,551.70	22,404,842,064.56
其中：个人	22,401,917,591.89	19,462,265,745.39
机构	3,101,315,959.81	2,942,576,319.17
减：减值准备	111,129,147.05	145,484,457.93
账面价值小计	25,392,104,404.65	22,259,357,606.63
境外	7,269,850,083.66	8,191,944,863.38
其中：个人	4,139,194,652.94	4,483,564,453.04
机构	3,130,655,430.72	3,708,380,410.34

减：减值准备	108,635,672.64	113,374,003.67
账面价值小计	7,161,214,411.02	8,078,570,859.71
账面价值合计	32,553,318,815.67	30,337,928,466.34

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	4,665,711,378.94	2,776,940,684.47
债券	3,647,329,330.79	5,119,029,316.59
股票	88,021,341,042.80	87,245,314,806.38
基金	1,583,674,898.81	1,499,328,683.55
其他	436,168,523.54	364,823.39
合计	98,354,225,174.88	96,640,978,314.38

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 21、信用/资产减值准备变动表。

对本期发生损失准备变动的融出资金余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

融出资金的说明：

√适用 □不适用

于2019年6月30日，本集团融出资金中有本金人民币5,737,375,839.63元，用于发行资产支持证券计人民币5,700,000,000.00元。于2018年12月31日，本集团融出资金中有本金人民币6,055,422,914.48元，用于发行资产支持证券计人民币5,700,000,000.00元。

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		
	名义金额	非套期工具		名义金额	非套期工具	
		公允价值			公允价值	
		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具(按类)	27,170,000,000.00	-	-	25,098,443,200.00	-	-
-利率互换	27,170,000,000.00	-	-	24,520,000,000.00	-	-
-国债期货	-	-	-	578,443,200.00	-	-
权益衍生工具(按类别列示)	4,016,268,711.66	40,099,572.66	130,461,588.13	7,621,826,927.61	26,719,615.36	492,759,573.29
-股指期货	68,463,600.00	-	-	56,611,260.00	-	-
-权益互换	-	-	-	50,000,000.00	881,872.22	-

-场外期权	3,814,424,611.66	38,366,569.69	130,422,350.83	7,041,283,457.61	25,820,660.16	491,905,294.22
-股票期权	120,500,500.00	1,733,002.97	22,163.00	1,212,210.00	17,082.98	5,169.28
-收益凭证	12,880,000.00	-	17,074.30	472,720,000.00	-	849,109.79
其他衍生工具(按类别列示)	52,712,517.37	-	93,830.00	8,466,125.00	-	64,500.00
-商品期权	39,811,732.60	-	93,830.00	8,466,125.00	-	64,500.00
-商品期货	12,900,784.77	-	-	-	-	-
合计	31,238,981,229.03	40,099,572.66	130,555,418.13	32,728,736,252.61	26,719,615.36	492,824,073.29

已抵销的衍生金融工具：

适用 不适用

衍生金融工具的说明：

(1) 2019 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 2019 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 5,675,822.60 元（2018 年 12 月 31 日：浮亏人民币 7,370,399.26 元），与本集团因参与该利率互换交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(2) 本集团进行的国债期货交易为每日无负债结算。于 2019 年 6 月 30 日，本集团无未到期国债期货合约（2018 年 12 月 31 日：浮盈人民币 10,171,429.82 元），与本集团因参与该国债期货合约交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(3) 本集团进行的股指期货交易为每日无负债结算。于 2019 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 16,174,553.97 元（2018 年 12 月 31 日：浮亏人民币 980,040.00 元），与本集团因参与该股指期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(4) 本集团进行的商品期货交易为每日无负债结算。于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期的商品期货合约的公允价值为浮亏人民币 1,331.95 元（2018 年 12 月 31 日：浮亏人民币 0 元），与本集团因参与该商品期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

(5) 本集团进行的黄金期货交易为每日无负债结算。于 2019 年 6 月 30 日，本集团无未到期的黄金期货合约（2018 年 12 月 31 日：浮盈人民币 0 元），与本集团因参与该黄金期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

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	/	/	229,630,390.70	/	/	212,916,358.74
其中：人民币	/	/	196,543,140.16	/	/	180,169,200.58
美元	400,000.00	6.87470	2,749,880.00	2,104,712.65	6.86320	14,445,063.86
港元	34,487,609.46	0.87966	30,337,370.54	20,888,032.76	0.87620	18,302,094.30
信用保证金	/	/	39,716,645.47	/	/	30,089,024.20

其中：人民币	/	/	39,716,645.47	/	/	30,089,024.20
履约保证金	/	/	481,229.00	/	/	10,480,424.00
其中：人民币	/	/	-	/	/	10,000,000.00
美元	70,000	6.87470	481,229.00	70,000.00	6.86320	480,424.00
期货保证金	/	/	3,623,519,995.99	/	/	2,455,406,779.18
其中：人民币	/	/	3,612,422,622.39	/	/	2,447,520,979.18
港元	12,615,526	0.87966	11,097,373.60	9,000,000.00	0.87620	7,885,800.00
转融通保证金	/	/	48,658,693.55	/	/	477,915,249.20
其中：人民币	/	/	48,658,693.55	/	/	477,915,249.20
合计	/	/	3,942,006,954.71	/	/	3,186,807,835.32

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

对本期发生损失准备变动的存出保证金余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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	2,258,680,908.51	2,040,379,731.91
应收清算款	747,409,979.87	864,309,377.20
应收手续费及佣金	384,432,406.07	316,839,438.61
应收托管费	8,700,211.29	16,835,443.23
应收股权回购款	21,735,342.47	21,735,342.47
其他	522,863.20	67,354.45
合计	3,421,481,711.41	3,260,166,687.87
减：坏账准备(按简化模型计提)	68,734,866.06	49,055,021.25
应收款项账面价值	3,352,746,845.35	3,211,111,666.62

(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	2,988,938,295.80	87.35	3,190,713,004.15	97.86
1-2年	431,479,361.25	12.61	69,097,337.60	2.12
2-3年	1,041,317.48	0.03	279,927.86	0.01
3年以上	22,736.88	0.01	76,418.26	0.01
合计	3,421,481,711.41	100.00	3,260,166,687.87	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:								
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,843,933,692.39	83.12	68,734,866.06	2.42	66,645,303.50	2.04	49,055,021.25	73.61
单项计小计	2,843,933,692.39	83.12	68,734,866.06	2.42	66,645,303.50	2.04	49,055,021.25	73.61
组合计提坏账准备:								
按信用风险特征组合计提坏账准备	577,548,019.02	16.88	-	-	3,193,521,384.37	97.96	-	-
组合小计	577,548,019.02	16.88	-	-	3,193,521,384.37	97.96	-	-
合计	3,421,481,711.41	100.00	68,734,866.06	2.01	3,260,166,687.87	100.00	49,055,021.25	1.50

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

对本期发生损失准备变动的应收款项余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

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	11,451,237,257.07	20,979,405,572.74
债券质押式回购	568,925,078.10	12,952,543,114.30
债券买断式回购	-	203,946,920.55
减: 减值准备	539,950,270.70	427,107,171.12
账面价值合计	11,480,212,064.47	33,708,788,436.47

(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	11,451,237,257.07	20,979,405,572.74
债券	568,925,078.10	13,156,490,034.85

减：减值准备	539,950,270.70	427,107,171.12
买入返售金融资产账面价值	11,480,212,064.47	33,708,788,436.47

(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	28,124,534,268.74	34,659,065,072.48
其中：可出售或可再次向外抵押的担保物	28,124,534,268.74	34,448,967,072.48
其中：已出售或已再次向外抵押的担保物	-	210,098,000.00

注：于2019年6月30日和2018年12月31日，本集团买入返售金融资产的担保物公允价值分别为人民币28,124,534,268.74元及人民币34,659,065,072.48元。

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2019年6月30日和2018年12月31日，上述交易所债券逆回购的金额分别为人民币384,625,078.10元和人民币7,613,695,276.30元。

(4) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	1,718,035,092.95	14,968,080,874.19
一个月至三个月内	3,567,222,718.87	2,953,044,288.67
三个月至一年内	3,544,052,403.54	10,067,258,592.03
一年以上	1,330,130,105.54	3,574,473,816.06
已逾期	1,860,722,014.27	2,573,038,036.64
减：减值准备	539,950,270.70	427,107,171.12
合计	11,480,212,064.47	33,708,788,436.47

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

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

买入返售金融资产的说明：

√适用 □不适用

于2019年6月30日，本集团股票质押式回购中有本金人民币178,060,000.00元，用于发行资产支持证券计人民币500,000,000.00元。于2018年12月31日，本集团股票质押式回购中有本金人民币633,540,000.00元，用于发行资产支持证券计人民币500,000,000.00元。

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	16,481,616,950.49	-	16,481,616,950.49	15,971,821,751.35	-	15,971,821,751.35
公募基金	11,597,915,956.02	-	11,597,915,956.02	11,635,001,528.63	-	11,635,001,528.63
股票	3,422,494,915.89	-	3,422,494,915.89	3,540,676,577.74	-	3,540,676,577.74
银行理财产品	9,354,672,706.85	-	9,354,672,706.85	9,240,000,000.00	-	9,240,000,000.00
券商资管计划	1,963,627,397.22	-	1,963,627,397.22	1,883,563,668.53	-	1,883,563,668.53
信托计划	305,764,899.75	-	305,764,899.75	396,240,019.63	-	396,240,019.63
基金公司专户产品	3,678,454,901.51	-	3,678,454,901.51	3,344,294,787.12	-	3,344,294,787.12
其他	3,907,240,352.01	-	3,907,240,352.01	3,884,496,109.19	-	3,884,496,109.19
合计	50,711,788,079.74	-	50,711,788,079.74	49,896,094,442.19	-	49,896,094,442.19
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	24,232,447,756.13	-	24,232,447,756.13	23,966,182,059.08	-	23,966,182,059.08
公募基金	11,999,703,172.60	-	11,999,703,172.60	12,181,539,043.30	-	12,181,539,043.30
股票	3,654,842,196.21	-	3,654,842,196.21	4,412,291,942.00	-	4,412,291,942.00
银行理财产品	6,966,582,191.78	-	6,966,582,191.78	6,940,000,000.00	-	6,940,000,000.00
券商资管计划	1,545,144,846.00	-	1,545,144,846.00	1,598,178,105.18	-	1,598,178,105.18
信托计划	1,912,336,683.55	-	1,912,336,683.55	1,964,174,533.89	-	1,964,174,533.89
基金公司专户产品	3,471,084,339.89	-	3,471,084,339.89	3,292,472,633.70	-	3,292,472,633.70
其他	3,867,196,488.92	-	3,867,196,488.92	3,852,113,105.98	-	3,852,113,105.98
合计	57,649,337,675.08	-	57,649,337,675.08	58,206,951,423.13	-	58,206,951,423.13

对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的描述性说明

□适用 √不适用

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

	2019年6月30日
成本	274,206,158.91
公允价值变动	-26,408,347.61
应收利息	1,070,449.01
合计	248,868,260.31

(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

项目	限制条件	2019年6月30日
股票	被冻结	175,771,265.03
债券		
- 金融债	质押	819,550,830.20
- 短期融资券	质押	1,146,322,666.10
- 公司债	质押	51,953,248.00
- 中期票据	质押	1,318,654,501.90
- 地方政府债	质押	150,761,778.60
- 同业存单	质押	2,276,758,947.10
- 定向工具	质押	83,651,258.00
基金	质押	117,163.00
基金	已融出证券	248,868,260.31
券商资管计划	以自有资金参与部分承担亏损或持有期限不低于6个月	732,774,220.55
其他投资	质押	1,000,000,000.00
其他投资	被冻结	1,637,451,133.95
合计		9,642,635,272.74

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
中期票据	2,880,000,000.00	104,757,323.50	75,183,457.95	2,909,573,865.55	2,920,000,000.00	58,218,569.40	3,676,912.42	2,974,541,656.98
企业债	1,760,763,612.29	62,890,018.84	111,759,158.92	1,711,894,472.21	1,800,168,610.50	32,804,526.28	109,031,335.08	1,723,941,801.70
定向工具	1,070,000,000.00	36,280,542.26	1,481,236.04	1,104,799,306.22	1,370,000,000.00	34,912,120.10	1,671,475.23	1,403,240,644.87
公司债	1,025,000,000.00	26,118,558.49	47,641,827.79	1,003,476,730.70	1,025,000,000.00	24,018,150.69	23,933,608.23	1,025,084,542.46
政府支持机构债	471,000,000.00	17,504,285.38	65,948.08	488,438,337.30	471,000,000.00	14,777,463.98	65,579.96	485,711,884.02
地方政府债	200,000,000.00	-2,773,303.35	26,625.60	197,200,071.05	200,000,000.00	-1,222,474.97	29,518.46	198,748,006.57
国债	80,000,000.00	368,825.89	-	80,368,825.89	80,000,000.00	362,429.92	-	80,362,429.92
资产支持证券	11,000,000.00	548,710.73	16,941.96	11,531,768.77	11,000,000.00	269,242.62	18,966.14	11,250,276.48
其他	110,770,410.95	-	110,770,410.95	-	-	-	-	-

合计	7,608,534,023.24	245,694,961.74	346,945,607.29	7,507,283,377.69	7,877,168,610.50	164,140,028.02	138,427,395.52	7,902,881,243.00
----	------------------	----------------	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------	------------------

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

对本期发生损失准备变动的债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

变现有限制的债权投资

项目	限制条件	2019年6月30日
债券		
- 企业债	质押	39,105,249.38
- 公司债	质押	156,151,116.10
- 中期票据	质押	1,911,608,265.14
- 地方政府债	质押	197,200,071.05
- 定向工具	质押	213,532,674.87
- 政府支持机构债	质押	249,863,761.95
合计		2,767,461,138.49

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	-	-	-	-	-	980,000,000.00	11,256,761.08	7,421,993.45	998,678,754.53	-
公司债	1,717,523,452.53	41,938,809.80	-106,107,903.34	1,653,354,358.99	110,367,442.14	2,322,523,452.53	69,670,481.88	-80,988,522.30	2,311,205,412.11	79,759,256.40
金融债	3,370,000,000.00	209,067,622.04	-3,220,482.68	3,575,847,139.36	40,142.51	1,160,000,000.00	77,374,976.48	10,540,043.39	1,247,915,019.87	45,025.59
企业债	663,206,000.00	11,015,574.42	11,647,040.02	685,868,614.44	7,992,412.04	813,752,400.00	24,791,064.00	11,385,596.58	849,929,060.58	1,241,691.12
短期融资券	-	-	-	-	-	50,000,000.00	2,842,715.07	37,660.00	52,880,375.07	48,268.89
中期票据	1,885,000,000.00	39,220,788.94	-11,929,850.71	1,912,290,938.23	21,650,698.56	1,995,000,000.00	55,635,588.00	11,712,382.05	2,062,347,970.05	2,827,678.00
定向工具	360,000,000.00	8,190,278.47	1,474,020.00	369,664,298.47	323,984.03	480,000,000.00	19,918,544.52	2,366,952.88	502,285,497.40	610,768.44
地方政府债	1,470,000,000.00	53,964,980.38	1,341,915.60	1,525,306,895.98	205,735.28	260,000,000.00	4,593,690.93	3,424,228.12	268,017,919.05	39,292.16
资产支持证券	66,803,000.00	2,045,045.21	-331,360.00	68,516,685.21	55,077.10	105,963,000.00	1,130,305.34	-1,473,770.00	105,619,535.34	177,918.12
政府支持机构债	570,000,000.00	31,680,604.78	-2,121,216.27	599,559,388.51	81,226.86	-	-	-	-	-
同业存单	774,741,600.00	2,448,394.43	855,102.51	778,045,096.94	104,920.65	-	-	-	-	-
合计	10,877,274,052.53	399,572,098.47	-108,392,734.87	11,168,453,416.13	140,821,639.17	8,167,238,852.53	267,214,127.30	-35,573,435.83	8,398,879,544.00	84,749,898.72

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

变现有限制的其他债权投资

项目	限制条件	2019年6月30日
债券		
- 金融债	质押	2,627,821,518.26
- 中期票据	质押	663,257,712.39
- 公司债	质押	32,779,512.31
- 政府支持机构债	质押	464,204,720.79
- 同业存单	质押	778,045,096.94
- 地方政府债	质押	942,540,524.34
合计		5,508,649,085.03

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		
	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/股权	691,366,439.66	593,116,100.33	180,000.00	624,853,235.79	569,788,939.63	-
证金公司专户	4,380,000,000.00	4,574,421,232.15	-	4,380,000,000.00	4,278,225,831.80	-
合计	5,071,366,439.66	5,167,537,332.48	180,000.00	5,004,853,235.79	4,848,014,771.43	-

(2). 本期终止确认的其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2019年6月30日，其他权益工具投资包含本公司与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。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2019年6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4,574.4百万元。

于2019上半年，本集团终止确认的其他权益工具投资产生的累计损失为人民币5,827,300.37元，持有期间的股利及分红收入为人民币180,000.00元。

存在限售期限或有承诺条件的其他权益工具投资

项目	限制条件	2019年6月30日
证金公司专户	存在限售期限	4,574,421,232.15

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) (注1)	20,977,752.81	214,200.00	-	-47,651.29	-	-	-	-	-	21,144,301.52	-
光大常春藤(上海)投资中心(有限合伙) (注1)	41,810,742.23	-	5,135,135.13	-332,841.80	-	-	-	-	-	36,342,765.30	-
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)	39,308,911.35	-	15,272,089.36	-9,268,066.27	-	-	-	-	-	14,768,755.72	-
新鸿基外汇有限公司	38,894,800.25	-	-	1,824,131.29	-	-	-	-	178,017.36	40,896,948.90	-
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业(有限合伙) (注1)	18,550,455.24	-	2,752,350.00	-54,633.89	-	-	-	-	-	15,743,471.35	10,750,000.00
嘉兴光大砾璞投资合伙企业(有限合伙) (注1)	24,518,608.21	-	-	-5,429,978.46	-	-	-	-	-	19,088,629.75	-
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	31,404,567.72	-	-	6,617,800.46	-	-	-	-	-	38,022,368.18	-
光大常春藤投资管理(上海)有限公司	3,811,311.90	-	-	12,683.88	-	-	-	-	-	3,823,995.78	-
北京文资光大文创产业投资管理有限公司	7,087,725.23	-	7,080,667.72	-7,057.51	-	-	-	-	-	-	-
光大利得资产管理(上海)有限公司	13,784,796.70	-	-	1,225,334.98	-	-	-	-	-	15,010,131.68	-
深圳前海光大瞰澜投资管理有限公司	2,782,111.99	-	2,847,906.20	65,794.21	-	-	-	-	-	-	-
嘉兴光大美银投资管理有限公司	2,569,793.57	-	1,473,290.00	-232,558.76	-	-	-	-	-	863,944.81	-
北京文资光大文创贰号投资基金管理中心(有限合伙)(注1)	95,959,770.17	-	-	-10,797.11	-	-	-	-	-	95,948,973.06	-
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙) (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)	76,894,559.35	-	-	-	-	-	-	-	-	76,894,559.35	-
嘉兴资卓股权投资基金合伙企业(有限合伙) (注1)	45,008,741.87	200,000.00	-	-23,237.40	-	-	-	-	-	45,185,504.47	-
上海光大富尊璟晟投资中心(有限合伙)	10,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	10,100,000.00	-
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业(有限合伙)	9,647,102.97	-	-	-9,647,102.97	-	-	-	-	-	-	-

2019 年半年度报告

景宁光大生态壹号投资管理中心（有限合伙）	4,931,051.45	-	-	80,208.32	-	-	-	-	-	5,011,259.77	-
景宁畲族自治县光大生态经济产业基金管理有限公司	3,235,587.73	-	-	11,422.57	-	-	-	-	-	3,247,010.30	-
北京光大五道口投资基金管理有限公司	3,590,451.67	11,730.00	3,629,269.69	27,088.02	-	-	-	-	-	-	-
上海光大富尊环阁投资中心（有限合伙）	100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	100,000.00	-
Tribridge Capital Management (Cayman) Limited	544,125.06	-	-	-	-	-	-	-	-544,125.06	-	-
杭州瑞星投资合伙企业（有限合伙）	60,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000.00	-
日照锐翔飞行培训有限公司	14,753,120.02	-	-	-	-	-	-	-	-	14,753,120.02	-
甘肃读者光大基金管理有限公司	4,913,794.12	-	-	-180,256.89	-	-	-	-	-	4,733,537.23	-
甘肃读者光大新兴产业并购基金（有限合伙）	14,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	14,900,000.00	-
北京光大三六零投资管理中心（有限合伙）	353,304.31	7,661.00	-	-	-	-	-	-	-	360,965.31	-
任丘市冀银股权投资投资基金合伙企业	91,698.56	-	42,330.00	-1,033.08	-	-	1,033.08	-	-	47,302.40	-
呼和浩特市听天瑞建设有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-
小计	586,359,424.97	433,591.00	38,233,038.10	-15,370,751.70	-	-	1,033.08	-	-366,107.70	532,822,085.39	65,524,540.49
二、联营企业											
大成基金管理有限公司	558,029,745.51	-	-	37,105,054.72	7,202,548.67	-	-	-	-	602,337,348.90	-
光大云付互联网股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光大易创网络科技股份有限公司	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	10,489,994.50	-	-	-	-	-	-	-	-	10,489,994.50	-
天津光证中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	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000.00	-
中能建基金管理有限公司	-	3,750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,750,000.00	-
小计	614,157,604.08	5,250,000.00	-	37,105,054.72	7,202,548.67	-	-	-	-	663,715,207.47	38,137,864.07
合计	1,200,517,029.05	5,683,591.00	38,233,038.10	21,734,303.02	7,202,548.67	-	1,033.08	-	-366,107.70	1,196,537,292.86	103,662,404.56

注 1：于 2019 年 6 月 30 日，光大资本投资的杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合伙)，光大常春藤(上海)投资中心(有限合伙)，嘉兴光大美银壹号投资合伙企业(有限合伙)，嘉兴光大礴璞投资合伙企业(有限合伙)，北京文资光大文创贰号投资基金管理中心（有限合伙），上海浸鑫投资咨询合伙企业（有限合伙）和嘉兴资卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）已被司法冻结。

其他说明
按类别列示

	2019年6月30日	2018年12月31日
联营企业	663,715,207.47	614,157,604.08
合营企业	532,822,085.39	586,359,424.97
减：减值准备	103,662,404.56	104,206,529.62
合计	1,092,874,888.30	1,096,310,499.43

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	598,511,081.90	322,941,534.42	25,067,671.74	1,861,512,944.36
2. 本期增加金额	-	17,733,340.82	15,217,914.41	89,495,858.63	122,447,113.86
(1) 购置	-	17,733,340.82	15,217,914.41	89,495,858.63	122,447,113.86
3. 本期减少金额	-	4,250,761.81	1,990,690.12	387,370.00	6,628,821.93
(1) 处置或报废	-	4,250,761.81	1,990,690.12	387,370.00	6,628,821.93
4. 期末余额	914,992,656.30	611,993,660.91	336,168,758.71	114,176,160.37	1,977,331,236.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	293,782,499.99	513,395,878.72	248,335,593.37	20,439,694.32	1,075,953,666.40
2. 本期增加金额	11,873,153.34	30,489,845.47	11,820,141.01	1,788,307.59	55,971,447.41
(1) 计提	11,873,153.34	30,489,845.47	11,820,141.01	1,788,307.59	55,971,447.41
3. 本期减少金额	-	4,250,761.81	1,829,259.09	387,370.00	6,467,390.90
(1) 处置或报废	-	4,250,761.81	1,829,259.09	387,370.00	6,467,390.90
4. 期末余额	305,655,653.33	539,634,962.38	258,326,475.29	21,840,631.91	1,125,457,722.91
三、减值准备	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	609,337,002.97	72,358,698.53	77,842,283.42	92,335,528.46	851,873,513.38
2. 期初账面价值	621,210,156.31	85,115,203.18	74,605,941.05	4,627,977.42	785,559,277.96

(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	备注
重庆渝中区大坪电视塔村 21-6 号 (除 1-1 室、6-3 室和 7-1 室)	1,958,700.00	537,981.24	-	1,420,718.76	-
永川市中山路办事处渝西大道中段 818 号	1,293,153.72	673,980.93	-	619,172.79	-
新时代广场 25 层	7,743,596.49	3,968,960.43	-	3,774,636.06	-
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	818,399.38	312,314.76	-	506,084.62	-

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 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	65,652,469.24

(5). 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	165,753.23	附注 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	634,524.74	附注 2
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	506,084.62	附注 3

附注 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。

附注 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。

附注 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。

其他说明：

□适用 √不适用

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	20,762,147.27	-	20,762,147.27	14,483,827.74	-	14,483,827.74
合计	20,762,147.27	-	20,762,147.27	14,483,827.74	-	14,483,827.74

(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	期末余额	资金来源
装修工程	14,483,827.74	6,278,319.53	20,762,147.27	自有
合计	14,483,827.74	6,278,319.53	20,762,147.27	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	广告位	车位	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	823,883,685.69	809,323.11	968,147.27	535,974.15	826,197,130.22
2. 本期增加金额	73,601,103.14	211,080.02	31,530.88	-	73,843,714.04
新增	73,601,103.14	211,080.02	31,530.88	-	73,843,714.04
3. 本期减少金额	7,748,862.86	-	-	5.25	7,748,868.11
处置或报废	7,748,862.86	-	-	5.25	7,748,868.11
4. 期末余额	889,735,925.97	1,020,403.13	999,678.15	535,968.90	892,291,976.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	136,908,601.57	259,013.89	144,758.83	230,475.25	137,542,849.54
计提	136,908,601.57	259,013.89	144,758.83	230,475.25	137,542,849.54
3. 本期减少金额	304,999.88	-	-	774.23	305,774.11
处置或报废	304,999.88	-	-	774.23	305,774.11
4. 期末余额	136,603,601.69	259,013.89	144,758.83	229,701.02	137,237,075.43
三、账面价值					
1. 期末账面价值	753,132,324.28	761,389.24	854,919.32	306,267.88	755,054,900.72
2. 期初账面价值	823,883,685.69	809,323.11	968,147.27	535,974.15	826,197,130.22

其他说明：

无

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	859,869,910.58	740,202,062.45	1,600,071,973.03
2. 本期增加金额	-	21,858,589.83	21,858,589.83
(1) 购置	-	21,858,589.83	21,858,589.83
3. 本期减少金额	64,423.88	-	64,423.88

(1) 处置	64,423.88	-	64,423.88
4. 期末余额	859,805,486.70	762,060,652.28	1,621,866,138.98
二、累计摊销			
1. 期初余额	572,755,513.65	591,102,830.25	1,163,858,343.90
2. 本期增加金额	72,510,481.13	33,326,109.77	105,836,590.90
(1) 计提	72,510,481.13	33,326,109.77	105,836,590.90
3. 期末余额	645,265,994.78	624,428,940.02	1,269,694,934.80
三、账面价值			
1. 期末账面价值	214,539,491.92	137,631,712.26	352,171,204.18
2. 期初账面价值	287,114,396.93	149,099,232.20	436,213,629.13

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于 2019 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，本集团本年无需对使用寿命不确定的无形资产计提减值准备（2018 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		期末余额
		其他变动	处置	其他变动	
期货经纪业务	9,379,958.29	-	-	-	9,379,958.29
财富管理、投资银行及经纪业务	1,650,717,906.67	6,518,470.62	-	-	1,657,236,377.29
合计	1,660,097,864.96	6,518,470.62	-	-	1,666,616,335.58

(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	其他变动	处置	其他变动	
财富管理、投资银行及经纪业务	403,052,000.00	-	1,591,600.00	-	-	404,643,600.00
合计	403,052,000.00	-	1,591,600.00	-	-	404,643,600.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

财富管理、投资银行业务及经纪业务资产组的可收回金额以预计未来现金流量现值的方法确定，本集团根据管理层批准的五年期的财务预算和税前折现率 19.16%（2018 年：19.16%）预计该资产组的未来现金流量现值，该税前折现率已反映相关资产组的特定风险。超过财务预算之后年份的现金流量以 3%的长期平均增长率推断，该增长率并不超过资产组所涉及业务的长期平均增长率。

其他预测现金流入或流出有关的可收回金额估计值的主要假设包括预测收入及收入利润率，该估计值是根据该资产组过往的表现及管理层对市场变化的预期而确定。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 本集团于 2007 年在中国收购了光大期货的期货经纪业务，连同光大期货相关的资产、负债以及其权益。合并成本超过按 100%获得的光大期货可辨认净资产公允价值的差额确认为与期货经纪业务资产组相关的商誉。

(b) 本集团于 2011 年在香港收购了光大证券(国际)有限公司(以下简称“光证国际”)的投资银行及经纪业务，连同光证国际相关的资产、负债以及其权益。合并成本超过按 51%获得的光证国际可辨认净资产公允价值的差额确认为与投资银行及经纪业务资产组相关的商誉。

(c) 本集团于 2015 年在香港收购了新鸿基金金融集团有限公司(以下简称“新鸿基金金融集团”)的财富管理及经纪业务，连同新鸿基金金融集团相关的资产、负债以及其权益。合并成本超过按 70%获得的新鸿基金金融集团可辨认净资产公允价值的差额确认为与财富管理及经纪业务资产组相关的商誉。

(d) 于 2016 年下半年，投资银行及经纪业务资产组和财富管理及经纪业务资产组开始进行业务整合，本集团已按照合理的方法将收购投资银行及经纪业务资产组和财富管理及经纪业务资产组产生的商誉重新分摊至财富管理、投资业务及经纪业务资产组。

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	670,210,548.60	159,209,644.29	650,834,165.94	152,651,073.45
资产减值准备	2,909,617,651.89	727,404,413.00	2,363,031,674.46	590,757,918.62
公允价值变动-	930,877,889.83	232,719,472.05	1,894,495,934.43	473,623,983.19

浮亏				
应付未付款项 (未取得的发 票支出)	64,700,145.54	16,175,036.39	65,335,084.76	16,333,771.19
递延收益(已开 票的预收款)	66,470,476.95	16,617,619.24	66,556,086.85	16,639,021.06
可抵扣亏损	123,125,039.29	20,988,060.42	158,254,364.90	29,811,287.44
其他	26,759,405.27	4,386,868.27	28,439,253.52	4,692,476.83
合计	4,791,761,157.37	1,177,501,113.66	5,226,946,564.86	1,284,509,531.78

(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
公允价值变动-浮盈	633,524,797.69	158,381,199.43	312,995,059.13	78,248,764.79
固定资产折旧	76,244,529.99	16,524,594.98	60,235,064.60	12,841,346.95
非同一控制企业合并资产 评估增值	190,632,091.56	31,454,295.11	256,899,543.27	42,388,424.64
其他	72,858,873.06	12,021,714.06	92,449,770.66	17,418,990.83
合计	973,260,292.30	218,381,803.58	722,579,437.66	150,897,527.21

(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	-109,407,532.93	1,068,093,580.73	-49,461,453.22	1,235,048,078.56
递延所得税负债	109,407,532.93	-108,974,270.65	49,461,453.22	-101,436,073.99

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	4,675,159,915.14	5,296,829,926.54
应收债权款	297,491,684.63	608,809,332.91
其他应收款	1,816,317,311.66	1,686,082,660.04
应收利息	60,080,996.26	108,036,962.50
应收股利	157,151,326.34	159,543,767.77
待摊费用	35,835,354.54	55,599,697.55
存货	3,863,905.09	-
其他	42,114,963.61	39,396,620.60
合计	7,088,015,457.27	7,954,298,967.91

其他应收款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他应收款等项目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

对本期发生损失准备变动的其他资产余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

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：

	2019年6月30日	2018年12月31日
最低租赁收款额	5,198,608,732.50	5,916,341,603.53
减：未确认融资收益	431,951,233.68	522,736,533.98
应收融资租赁款及售后租回款余额	4,766,657,498.82	5,393,605,069.55
减：信用减值准备	91,497,583.68	96,775,143.01
期末余额	4,675,159,915.14	5,296,829,926.54

于2019年6月30日和2018年12月31日，本集团质押应收融资租赁款及售后租回款分别计人民币3,877,193,379.27元和人民币4,058,225,172.26元，用于借入一般银行借款分别计人民币2,817,173,547.87元和人民币2,548,151,503.94元，用于发行资产证券化产品分别计人民币596,135,762.74元和人民币791,401,799.89元。

(b) 应收融资租赁款及售后租回款信用减值准备变动情况：

	2019年6月30日		
	按组合方式评估的减值准备	按个别方式评估的减值准备	合计
年初余额	39,226,521.52	57,548,621.49	96,775,143.01
本年计提	2,566,425.77	-	2,566,425.77
本年转回	-7,843,985.10	-	-7,843,985.10
本年转销	-	-	-
期末余额	33,948,962.19	57,548,621.49	91,497,583.68

	2018年12月31日		
	按组合方式评估的减值准备	按个别方式评估的减值准备	合计
年初余额	45,460,537.52	48,918,494.19	94,379,031.71
本年计提	20,888,545.34	12,118,215.05	33,006,760.39
本年转回	-27,122,561.34	-	-27,122,561.34
本年转销	-	-3,488,087.75	-3,488,087.75
期末余额	39,226,521.52	57,548,621.49	96,775,143.01

(c) 应收融资租赁款及售后租回款剩余到期日分析如下:

	2019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	2,231,168,694.05	-232,141,799.98	1,999,026,894.07
1-2年	1,673,269,774.36	-121,572,595.61	1,551,697,178.75
2-3年	1,004,050,066.57	-54,416,337.52	949,633,729.05
3年以上	290,120,197.52	-23,820,500.57	266,299,696.95
合计	5,198,608,732.50	-431,951,233.68	4,766,657,498.82

	2018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	2,223,665,768.02	-253,680,402.60	1,969,985,365.42
1-2年	1,881,360,386.86	-151,704,128.82	1,729,656,258.04
2-3年	1,241,030,781.85	-76,059,610.93	1,164,971,170.92
3年以上	570,284,666.80	-41,292,391.63	528,992,275.17
合计	5,916,341,603.53	-522,736,533.98	5,393,605,069.55

(d) 应收融资租赁款及售后租回款按行业分析

	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
基础设施	1,580,606,132.21	33.16	1,828,682,583.72	33.90
工业制造	1,000,455,302.71	20.99	827,362,113.53	15.34
公用事业	702,289,385.30	14.73	800,390,070.24	14.84
交通运输	305,399,851.90	6.41	648,200,602.31	12.02
建筑施工	449,683,915.01	9.43	461,645,553.74	8.56
信息科技	213,621,966.11	4.48	245,920,822.39	4.56
通用航空	300,399,276.08	6.30	232,184,322.44	4.30
租赁服务	122,285,944.14	2.57	222,714,380.37	4.13
医疗卫生	91,915,725.36	1.93	126,504,620.81	2.35
应收融资租赁款及售后租回款总额	4,766,657,498.82	100.00	5,393,605,069.55	100.00

(2) 其他应收款

(a) 按明细列示

	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应收款项余额	1,920,297,146.86	1,789,821,017.74
减: 信用减值准备	103,979,835.20	103,738,357.70
其他应收款净值	1,816,317,311.66	1,686,082,660.04

(b) 按账龄分析

2019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	227,559,012.81	11.85	22,252,044.88	21.40
1-2年	1,547,342,966.49	80.58	-	0.00
2-3年	91,006,526.49	4.74	72,836,450.84	70.05
3年以上	54,388,641.07	2.83	8,891,339.48	8.55
合计	1,920,297,146.86	100.00	103,979,835.20	100.00

2018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	852,671,029.03	47.64	22,004,798.78	21.21
1-2年	788,437,112.50	44.05	1,276,839.76	1.23
2-3年	96,259,819.67	5.38	71,559,611.08	68.98
3年以上	52,453,056.54	2.93	8,897,108.08	8.58
合计	1,789,821,017.74	100.00	103,738,357.70	100.00

(c) 其他应收款信用减值准备变动情况:

2019年6月30日				
	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提减值准备的其他应收款	148,309,544.84	7.72	93,564,409.86	89.99
单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款	8,831,327.72	0.46	8,831,327.72	8.49
按信用风险特征组合计提减值准备的其他应收款	1,763,156,274.30	91.82	1,584,097.62	1.52
合计	1,920,297,146.86	100.00	103,979,835.20	100.00

2018年12月31日				
	账面余额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提减值准备的其他应收款	108,994,698.78	6.09	93,564,409.86	90.20
单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款	8,831,327.72	0.49	8,831,327.72	8.51
按信用风险特征组合计提减值准备的其他应收款	1,671,994,991.24	93.42	1,342,620.12	1.29
合计	1,789,821,017.74	100.00	103,738,357.70	100.00

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	248,868,260.31	394,685,937.91
—转融通融入证券	247,797,811.30	262,893,692.44
转融通融入证券总额	247,797,811.30	262,893,692.44

融券业务违约情况:

适用 不适用

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、信用/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	期末余额
			转回	转/核销		
融出资金减值准备	258,858,461.60	9,025,887.98	47,806,275.55	-	-313,254.34	219,764,819.69
应收款项坏账准备	49,055,021.25	19,679,844.81	-	-	-	68,734,866.06
买入返售金融资产减值准备	427,107,171.12	208,930,878.58	96,087,779.00	-	-	539,950,270.70
债权投资减值准备	138,427,395.52	208,372,020.30	-	273,831.57	420,023.04	346,945,607.29
其他债权投资减值准备	84,749,898.72	57,293,012.92	-	1,221,272.47	-	140,821,639.17
其他应收款坏账准备	103,738,357.70	247,246.10	5,768.60	-	-	103,979,835.20
应收融资租赁款及售后租回款坏账准备	96,775,143.01	2,566,425.77	7,843,985.10	-	-	91,497,583.68
应收债权款减值准备	4,777,976.85	246,834.85	997,454.12	-	-	4,027,357.58
金融工具及其他项目信用减值准备小计	1,163,489,425.77	506,362,151.31	152,741,262.37	1,495,104.04	106,768.70	1,515,721,979.37
长期股权投资减值准备	104,206,529.62	-	-	-	-544,125.06	103,662,404.56
商誉减值准备	403,052,000.00	-	-	-	1,591,600.00	404,643,600.00
其他资产减值准备小计	507,258,529.62	-	-	-	1,047,474.94	508,306,004.56
合计	1,670,747,955.39	506,362,151.31	152,741,262.37	1,495,104.04	1,154,243.64	2,024,027,983.93

资产减值准备的说明：

无

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	30,442,240.76	7,967,842.31	181,354,736.62	219,764,819.69
应收款项坏账准备(简化模型)	-	-	68,734,866.06	68,734,866.06
买入返售金融资产减值准备	47,836.61	19,048,187.51	520,854,246.58	539,950,270.70
债权投资减值准备	4,575,654.51	6,093,874.20	336,276,078.58	346,945,607.29
其他债权投资减值准备	3,308,654.10	37,897,385.65	99,615,599.42	140,821,639.17

其他应收款坏账准备	307,257.86	1,276,839.76	102,395,737.58	103,979,835.20
应收融资租赁款及售后租回款坏账准备	33,948,962.19	57,548,621.49	-	91,497,583.68
应收债权款减值准备	292,405.38	3,734,952.20	-	4,027,357.58
合计	72,923,011.41	133,567,703.12	1,309,231,264.84	1,515,721,979.37
金融工具类别	期初余额			
	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)	合计
融出资金减值准备	54,547,491.59	8,737,631.70	195,573,338.31	258,858,461.60
买入返售金融资产减值准备	22,442,002.39	68,181,662.77	336,483,505.96	427,107,171.12
应收款项坏账准备(简化模型)			49,055,021.25	49,055,021.25
其他应收款坏账准备	65,780.36	1,276,839.76	102,395,737.58	103,738,357.70
应收融资租赁款及售后租回款减值准备	39,226,521.52	57,548,621.49		96,775,143.01
应收债权款减值准备	1,357,389.59	3,420,587.26		4,777,976.85
债权投资减值准备	6,369,701.59	2,525,828.19	129,531,865.74	138,427,395.52
其他债权投资减值准备	5,511,628.92	3,467,645.71	75,770,624.09	84,749,898.72
合计	129,520,515.96	145,158,816.88	888,810,092.93	1,163,489,425.77

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	1,220,372,716.75	2,029,607,932.48
保证借款	642,530,165.74	1,620,348,897.08
信用借款	869,624,510.06	613,340,000.00
合计	2,732,527,392.55	4,263,296,829.56

短期借款分类的说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团无已逾期未偿还的短期借款情况(2018 年 12 月 31 日：无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	6,000,000,000.00	2018年11月至2019年5月	3个月	6,000,000,000.00	2.75-3.18	3,011,761,643.84	9,061,619,178.07	6,043,865,753.42	6,029,515,068.49
短期公司债	-	2018年1月18日至2018年5月7日	12个月	-	4.79-5.45	9,114,116,806.42	116,002,333.32	9,230,119,139.74	-
收益凭证	741,310,000.00	2018年4月至2019年6月	6天-365天	741,310,000.00	0.00-6.20	1,983,794,670.83	6,670,457,578.63	7,907,670,375.57	746,581,873.89
合计	6,741,310,000.00	/	/	6,741,310,000.00	/	14,109,673,121.09	15,848,079,090.02	23,181,655,268.73	6,776,096,942.38

应付短期融资款的说明：

无

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	4,302,276,802.88	3,608,034,021.02
转融通融入资金	-	2,001,315,068.39
合计	4,302,276,802.88	5,609,349,089.41

转融通融入资金：

□适用 √不适用

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

2019年6月30日			2018年12月31日		
剩余期限	余额	利率区间	剩余期限	余额	利率区间
1天	1,500,000,000.00	1.60%-2.70%	1天	1,200,000,000.00	2.89%-4.35%
2天	500,000,000.00	2.65%	3天	1,000,000,000.00	3.55%
90天	288,688,933.94	0.60%	26天	285,211,206.04	2.10%
181天	1,152,766,525.37	0.60%-0.70%	170天	277,063,846.10	1.00%
230天	289,254,493.77	1.20%	82天	277,098,170.18	0.78%
292天	282,493,699.00	1.35%	271天	284,330,401.45	0.60%
332天	289,073,150.80	1.35%	362天	284,330,397.25	0.60%
合计	4,302,276,802.88	/	合计	3,608,034,021.02	/

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	合计	分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的	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

	债	损益的金融负 债		金融负债	债	
债务工具投资	547,724,650.00	-	547,724,650.00	-	-	-
其他	829,584,073.18	-	829,584,073.18	287,615,615.86	-	287,615,615.86
合计	1,377,308,723.18	-	1,377,308,723.18	287,615,615.86	-	287,615,615.86

对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的描述性说明：

适用 不适用

(2) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入其他综合收益

适用 不适用

(3) 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且自身信用风险变动引起的公允价值变动金额计入当期损益

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至2019年6月30日，本集团的其他交易性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
债券质押式回购	15,664,831,253.99	14,225,424,313.52
债券买断式回购	203,941,086.50	1,672,641,353.05
债券质押式报价回购	109,264,028.53	55,753,541.92
贵金属卖出回购	1,710,721,651.96	-
合计	17,688,758,020.98	15,953,819,208.49

(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	15,977,952,581.83	15,953,717,572.77
基金	83,787.19	101,635.72
贵金属	1,710,721,651.96	-
合计	17,688,758,020.98	15,953,819,208.49

(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
基金	117,163.00	116,008.00
债券	17,716,964,583.41	17,440,541,332.00
合计	17,717,081,746.41	17,440,657,340.00

(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	99,704,935.30	2.5%-3.8%	45,724,047.01	2.8%-3.8%
一个月至三个月内	4,016,643.23		3,890,220.77	
三个月至一年内	5,542,450.00		6,139,274.14	
合计	109,264,028.53		55,753,541.92	

卖出回购金融资产款的说明：

□适用 √不适用

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	31,235,731,908.98	22,951,010,209.68
机构	7,548,047,429.10	6,295,839,438.27
小计	38,783,779,338.08	29,246,849,647.95
信用业务		
其中：个人	6,196,430,332.68	5,819,741,983.98
机构	1,311,490,507.28	704,425,296.64
小计	7,507,920,839.96	6,524,167,280.62
合计	46,291,700,178.04	35,771,016,928.57

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	1,491,220,588.74	1,841,323,053.26	1,408,773,511.93	1,923,770,130.07
二、离职后福利-设定提存计划	5,021,989.95	126,980,689.05	126,950,869.24	5,051,809.76

三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、其他长期职工福利-递延奖金	998,032.02	-	-	998,032.02
合计	1,497,240,610.71	1,968,303,742.31	1,535,724,381.17	1,929,819,971.85

(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	1,444,478,958.07	1,675,317,638.69	1,238,190,771.75	1,881,605,825.01
二、职工福利费	1,773,172.07	18,073,740.74	19,846,912.81	-
三、社会保险费	141,916.71	49,537,987.39	49,501,964.39	177,939.71
其中：医疗保险费	128,158.81	44,351,107.83	44,320,303.63	158,963.01
工伤保险费	2,520.70	852,803.12	850,826.92	4,496.90
生育保险费	11,237.20	4,334,076.44	4,330,833.84	14,479.80
四、住房公积金	197,728.36	66,072,263.27	66,040,119.27	229,872.36
五、工会经费和职工教育经费	44,628,813.53	31,828,996.49	34,723,397.03	41,734,412.99
六、其他	-	492,426.68	470,346.68	22,080.00
合计	1,491,220,588.74	1,841,323,053.26	1,408,773,511.93	1,923,770,130.07

(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	243,320.13	94,416,703.03	94,407,028.63	252,994.53
2、失业保险费	87,679.90	2,717,016.20	2,715,394.90	89,301.20
3、企业年金缴费	4,690,989.92	29,846,969.82	29,828,445.71	4,709,514.03
合计	5,021,989.95	126,980,689.05	126,950,869.24	5,051,809.76

其他说明：

□适用 √不适用

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	379,516,527.09	403,306,397.03
增值税	36,720,713.58	113,653,996.43
个人所得税	26,933,345.30	42,514,695.16
城市维护建设税	3,087,526.33	7,973,794.71
教育费附加及地方教育费附加	1,416,369.57	3,845,780.49
房产税	26,320.38	3,475,823.85

其他	28,058,370.35	6,633,144.27
合计	475,759,172.60	581,403,631.94

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
应付证券清算款	286,168,401.48	382,518,931.22
应付销售服务费	153,681,724.71	212,189,978.19
应付代理股票期权交易款项	294,115,094.71	194,879,573.22
应付三方存管费	18,915,863.07	19,075,117.68
应付工程款	7,319,340.99	8,148,365.99
其他	1,437,453.28	2,511,695.09
合计	761,637,878.24	819,323,661.39

(2). 应付票据

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至2019年6月30日，应付款项中持有本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方如下：

单位名称	与本集团关系	金额	占应付款项总额的比例
光大银行	同受控股股东控制	57,088,496.17	7.50%

32、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	1,400,000,000.00	299,938,012.22	-	1,699,938,012.22	详见十五、2、（1）
合计	1,400,000,000.00	299,938,012.22	-	1,699,938,012.22	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

33、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	2,620,226,104.58	2,220,004,788.91
信用借款	8,307,833,911.40	8,498,425,180.76
合计	10,928,060,015.98	10,718,429,969.67

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

34、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
16 光证 06	3,000,000,000.00	2016/10/24	三年期	29,962,500,000.00	3.20	3,017,095,342.55	48,493,493.23	-	3,065,588,835.78
17 光大幸福 PPN002	200,000,000.00	2017/4/27	三年期	200,000,000.00	5.50	207,255,138.63	5,615,636.57	11,000,000.00	201,870,775.20
17 光大幸福 PPN001	600,000,000.00	2017/3/29	三年期	600,000,000.00	5.00	620,754,414.96	13,820,918.94	30,000,000.00	604,575,333.90
17 光证 03	2,000,000,000.00	2017/2/14	两年期	1,996,200,000.00	4.30	2,075,251,388.75	10,748,611.25	2,086,000,000.00	-
17 光证 04	2,000,000,000.00	2017/2/14	三年期	1,994,300,000.00	4.45	2,075,984,722.08	45,467,658.81	89,000,000.00	2,032,452,380.89
17 光证 05	3,000,000,000.00	2017/4/26	两年期	2,991,000,000.00	4.95	3,099,625,000.00	48,875,000.00	3,148,500,000.00	-
17 光证 06	4,000,000,000.00	2017/4/26	三年期	3,988,000,000.00	5.00	4,131,314,628.42	101,518,704.92	200,000,000.00	4,032,833,333.34
17 光证 G1	3,000,000,000.00	2017/7/4	三年期	2,985,000,000.00	4.58	3,058,942,204.36	71,630,914.00	-	3,130,573,118.36
17 光证 G2	1,500,000,000.00	2017/7/4	五年期	1,492,500,000.00	4.70	1,528,915,994.62	36,221,102.15	-	1,565,137,096.77
17 光证 G3	4,100,000,000.00	2017/10/13	三年期	4,087,700,000.00	4.80	4,133,648,655.96	100,185,483.89	-	4,233,834,139.85
17 光证 G4	1,600,000,000.00	2017/10/13	五年期	1,595,200,000.00	4.90	1,612,692,043.01	39,574,623.69	-	1,652,266,666.70
18 光大幸福 PPN001	200,000,000.00	2018/2/7	三年期	200,000,000.00	6.80	190,253,964.75	7,677,380.58	13,600,000.00	184,331,345.33
光鑫 514 号	30,000,000.00	2018/4/13	一年期	30,000,000.00	5.10	31,098,246.58	381,452.06	31,479,698.64	-
鼎富 588 号	80,000.00	2018/4/27	一年期	80,000.00	4.50	82,446.03	1,193.39	83,639.42	-
18 光证 05	1,000,000,000.00	2018/7/30	两年期	990,000,000.00	4.55	1,011,334,722.24	25,368,234.83	-	1,036,702,957.07
18 光证 06	4,000,000,000.00	2018/7/30	三年期	4,000,000,000.00	4.67	4,078,871,111.11	93,366,523.34	-	4,172,237,634.45
18 光大幸福 SCP001	500,000,000.00	2018/9/20	一年期	500,000,000.00	7.00	457,535,091.27	17,367,648.46	474,902,739.73	-
18 光证 G3	2,800,000,000.00	2018/9/26	三年期	2,794,960,000.00	4.30	2,827,175,555.55	60,986,057.32	-	2,888,161,612.87
EBSHKBVICorp	美元 200,000,000.00	2018/11/21	三年期	美元 200,000,000.00	5.25	1,373,111,836.07	37,196,204.19	34,198,957.28	1,376,109,082.98
18 光证 C1	3,000,000,000.00	2018/12/13	三年期	3,000,000,000.00	4.30	3,006,588,709.69	54,633,333.36	-	3,061,222,043.05
金指数 1062 号	2,000,000,000.00	2018/12/21	十八个月	2,000,000,000.00	4.00	2,002,191,780.82	39,825,857.54	-	2,042,017,638.36
鼎富 204 号	200,000,000.00	2018/12/25	十八个月	200,000,000.00	4.00	200,131,506.85	3,989,041.10	-	204,120,547.95
金指数 1057 号	500,000,000.00	2018/12/25	十五个月	500,000,000.00	4.10	500,336,986.30	10,221,917.81	-	510,558,904.11

2019 年半年度报告

18 光证 02	2,000,000,000.00	2018/01/18	两年期	1,990,000,000.00	5.55	2,100,208,064.55	58,179,032.28	111,000,000.00	2,047,387,096.83
18 光证 G1	2,700,000,000.00	2018/4/18	两年期	2,686,500,000.00	4.68	2,779,677,000.00	66,555,000.00	126,360,000.00	2,719,872,000.00
18 光证 G2	3,300,000,000.00	2018/4/18	三年期	3,283,500,000.00	4.78	3,397,767,999.97	81,619,999.98	157,740,000.00	3,321,647,999.95
19 光证 01	3,000,000,000.00	2019/1/22	三年期	3,000,000,000.00	3.88	-	3,051,629,032.26	-	3,051,629,032.26
鼎富 205 号	200,000,000.00	2019/1/31	十五个月	200,000,000.00	3.90	-	203,226,849.32	-	203,226,849.32

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

根据董事会及中国证监会的批准，本集团已发行以下债券：

- (1) 于 2016 年 10 月 24 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
- (2) 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；
- (3) 于 2017 年 3 月 29 日发行三年期面值总额为人民币 6 亿元的 PPN；
- (4) 于 2017 年 2 月 14 日发行两年期面值总额为人民币 20 亿元的公司债券；17 光证 03 已于 2019 年 2 月 14 日偿还；
- (5) 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；
- (6) 于 2017 年 4 月 26 日发行两年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
- (7) 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；
- (8) 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；
- (9) 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；
- (10) 于 2017 年 10 月 13 日发行三年期面值总额为人民币 41 亿元的公司债券；
- (11) 于 2017 年 10 月 13 日发行五年期面值总额为人民币 16 亿元的公司债券；
- (12) 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；
- (13) 于 2018 年 4 月 13 日发行一年期面值总额为人民币 0.3 亿元的收益凭证；
- (14) 于 2018 年 4 月 27 日发行一年期面值总额为人民币 8 万元的收益凭证；
- (15) 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；
- (16) 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；
- (17) 于 2018 年 9 月 20 日发行一年期面值总额为人民币 5 亿元的 PPN；
- (18) 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；
- (19) 在香港注册的本公司直接持有的光大证券金融控股有限公司于 2018 年 11 月发行三年期面值为 2 亿美元的公司债券；
- (20) 于 2018 年 12 月 13 日发行三年期面值总额为人民币 30 亿元的公司债券；
- (21) 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；
- (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；
- (23) 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；
- (24) 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；
- (25) 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；
- (26) 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；
- (27) 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；
- (28) 于 2019 年 1 月 31 日发行十五个月面值总额为人民币 2 亿元的收益凭证。

35、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额
1年以内（含1年）	276,188,517.67
1年至2年（含2年）	152,818,477.00
2年至3年（含3年）	87,667,353.92
3年以上	226,457,610.50
合计	743,131,959.09

其他说明：

无

36、递延收益

□适用 √不适用

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	8,478,950,856.16	8,196,459,074.37
合并结构化主体形成的其他金融负债	1,518,547,144.26	5,678,031,899.22
企业合并产生的看跌期权负债	2,003,865,480.00	2,010,879,000.00
应付股利	454,885,931.62	-
应付利息	8,830,865.82	12,210,286.44
代理兑付证券款	330,101.90	330,101.90
其他	2.62	2.62
合计	12,465,410,382.38	15,897,910,364.55

其他应付款按款项性质列示：

□适用 √不适用

其他负债的说明：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 其他应付款明细如下：

	2019年6月30日	2018年12月31日
应付资产支持证券投资者款项	6,873,203,542.86	7,078,049,033.00
保证金及押金	386,838,538.02	365,156,038.02
期货风险准备金	101,380,851.42	97,219,656.71
暂收款	482,365,756.12	78,052,947.49
应付中冶天工集团有限公司款项	70,000,000.00	70,000,000.00
预收咨询费	47,393,943.67	65,942,565.30
预提费用	44,952,441.54	63,884,994.06

经纪人及居间人佣金	64,345,790.98	38,438,466.24
应付员工款	20,953,021.31	36,929,950.94
应付天一、昆仑证券清算款	29,266,271.22	29,301,467.70
投资者保护基金	35,035,566.91	27,853,450.07
场外期权权利金	-	19,456,133.66
股票质押现金保证金补仓款	4,500,294.40	16,790,293.06
预收期权款	-	16,482,198.20
应付光大常春藤投资款项	12,105,926.49	12,114,528.79
应付宁波金钿汇垫款	10,580,426.70	10,578,926.70
配售项目保留金	-	7,322,300.89
债券承销费	1,248,125.00	7,110,625.00
应付证券清算款	-	7,004,586.30
经纪人风险报酬金	3,512,689.09	5,627,802.00
预收管理费	3,522,755.90	4,131,962.68
应付托管费	2,790,113.29	2,940,593.61
其他	284,954,801.24	136,070,553.95
合计	8,478,950,856.16	8,196,459,074.37

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	-2,011,311,494.85	6,089,159.15	-	-2,005,222,335.70
合计	23,388,072,667.27	6,089,159.15	-	23,394,161,826.42

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						期末余额
		适用新准则影响	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	税后归属于少数股东	
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	-	-167,814,253.98
其中：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	-	-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	-	-4,123,191.42	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	-	-	-	-	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	-	-	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	-	-	-	105,579,737.31
外币财务报表折算差额	-223,116,859.34	-	9,338,621.27	-	-	-	-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	-4,123,191.42	-108,066,108.49
项目	期初余额	上期发生金额						期末余额
		适用新准则影响	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	税后归属于少数股东	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	204,782,153.28	-281,709,060.45	-	2,241,668.89	70,427,265.12	-	-4,257,973.16
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-	204,782,153.28	-281,709,060.45	-	2,241,668.89	70,427,265.12	-	-4,257,973.16
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-492,155,827.36	453,660,295.16	108,024,659.04	-45,292,675.95	-	-11,584,760.17	-5,066,309.27	7,585,381.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,279,547.94	-	994,476.28	-	-	-	-	-6,285,071.66
其他债权投资公允价值变动	-228,718,750.53	432,781,589.10	90,931,843.53	-45,292,675.95	-	-11,409,791.88	-	238,292,214.27
其他债权投资信用减值准备	-	20,878,706.06	699,873.16	-	-	-174,968.29	-	21,403,610.93
外币财务报表折算差额	-256,157,528.89	-	15,398,466.07	-	-	-	-5,066,309.27	-245,825,372.09
其他综合收益合计	-492,155,827.36	658,442,448.44	-173,684,401.41	-45,292,675.95	2,241,668.89	58,842,504.95	-5,066,309.27	3,327,408.29

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	2,893,340,363.77	-	-	2,893,340,363.77
合计	2,893,340,363.77	-	-	2,893,340,363.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	计提比例(%)	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,469,910,102.36	18,417,278.62	注	-	3,488,327,380.98
交易风险准备	3,005,820,862.20	18,417,278.62	注	-	3,024,238,140.82
合计	6,475,730,964.56	36,834,557.24		-	6,512,565,521.80

注：一般风险准备包括光大证券、光证资管、光大期货和光大保德信及其子公司根据相关规定计提的一般风险准备以及光大证券、光证资管计提的交易风险准备(参见附注五、31(7))。

一般风险准备的说明

无

43、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,133,249,933.39	11,630,847,688.14
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-384,099,527.54
调整后期初未分配利润	10,133,249,933.39	11,246,748,160.60
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,609,064,928.56	968,792,385.26
减:提取一般风险准备	36,834,557.24	18,153,910.77
应付普通股股利	461,078,763.90	922,157,527.80
其他综合收益结转留存收益(调增+,调减-)	4,370,475.26	-2,241,668.89
期末未分配利润	11,248,772,016.07	11,272,987,438.40

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	3,039,856,212.09	3,259,976,985.94
存放金融同业利息收入	773,828,059.52	798,801,085.54
其中:自有资金存款利息收入	292,499,292.57	193,232,855.34
客户资金存款利息收入	481,328,766.95	605,568,230.20
融资融券利息收入	1,196,805,780.39	1,134,449,123.43
买入返售金融资产利息收入	502,243,491.20	572,637,457.01
其中:股权质押回购利息收入	471,909,532.40	565,577,381.52
融资租赁业务利息收入	130,400,784.36	128,807,151.44
售后租回利息收入	9,569,780.30	-
结算备付金利息收入	347,103.57	347,244.35

债权投资利息收入	186,106,913.46	236,917,124.24
其他债权投资利息收入	222,992,632.31	361,210,760.85
其他	17,561,666.98	26,807,039.08
利息支出	2,262,748,051.88	2,393,086,695.10
客户资金存款利息支出	49,223,638.91	48,101,205.93
卖出回购金融资产利息支出	221,576,575.05	512,405,789.21
其中：报价回购利息支出	1,675,379.74	2,369,883.40
短期借款利息支出	105,980,060.99	86,496,136.50
拆入资金利息支出	74,932,540.25	67,113,904.62
其中：转融通利息支出	551,598.27	-
长期借款利息支出	159,755,260.50	91,112,610.01
应付债券利息支出	1,439,754,515.91	1,305,902,421.62
其中：次级债券利息支出	66,633,333.31	130,429,232.61
结构化主体其他持有人的利息支出	87,335,595.87	106,651,811.92
应付短期融资款利息支出	91,730,651.01	133,203,276.57
拆入证券利息支出	9,911,029.18	17,303,132.80
其他	22,548,184.21	24,796,405.92
利息净收入	777,108,160.21	866,890,290.84

利息净收入的说明：

无

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	1,272,017,495.60	1,117,505,412.46
证券经纪业务收入	1,757,592,111.49	1,546,634,782.43
其中：代理买卖证券业务	1,289,086,481.02	1,132,002,635.27
交易单元席位租赁	186,968,362.89	210,137,538.40
代销金融产品业务	281,537,267.58	204,494,608.76
证券经纪业务支出	485,574,615.89	429,129,369.97
其中：代理买卖证券业务	373,879,149.44	429,129,369.97
代销金融产品业务	111,695,466.45	-
2. 期货经纪业务净收入	106,006,454.37	116,693,983.03
期货经纪业务收入	115,268,241.57	127,397,078.63
期货经纪业务支出	9,261,787.20	10,703,095.60
3. 投资银行业务净收入	799,473,960.45	362,302,534.41
投资银行业务收入	824,538,813.94	428,258,349.84
其中：证券承销业务	704,222,133.46	306,990,019.25
证券保荐业务	51,459,424.77	14,597,362.66
财务顾问业务	68,857,255.71	106,670,967.93
投资银行业务支出	25,064,853.49	65,955,815.43
其中：证券承销业务	25,064,853.49	56,247,468.00
证券保荐业务	-	9,708,347.43
4. 资产管理业务净收入	402,440,099.32	341,193,742.00
资产管理业务收入	402,440,099.32	341,193,892.69
资产管理业务支出	-	150.69
5. 基金管理业务净收入	218,182,149.24	268,446,762.90
基金管理业务收入	218,182,149.24	268,446,762.90
6. 投资咨询业务净收入	61,976,871.70	60,484,755.46
投资咨询业务收入	61,976,871.70	60,484,755.46
7. 其他手续费及佣金净收入	11,743,034.34	11,170,490.60
其他手续费及佣金收入	11,743,034.34	11,170,490.60

合计	2,871,840,065.02	2,277,797,680.86
其中：手续费及佣金收入	3,391,741,321.60	2,783,586,112.55
手续费及佣金支出	519,901,256.58	505,788,431.69

(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业务	16,537,940.04	31,189,459.53
并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	4,547,169.81	235,849.06
并购重组财务顾问业务净收入--其他	5,169,811.35	14,177,735.89
其他财务顾问业务净收入	42,602,334.51	61,067,923.45
合计	68,857,255.71	106,670,967.93

(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	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,284,805,876.14	20,139,445.93	7,537,435,733.45	23,849,701.39
其他	61,135,867,286.42	149,702,355.20	83,611,352,811.28	180,644,907.37
合计	66,420,673,162.56	169,841,801.13	91,148,788,544.73	204,494,608.76

(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	281	22
期末客户数量	260,450	281	368
其中：个人客户	259,853	12	-
机构客户	597	269	368
期初受托资金	77,455,284,625.49	242,528,391,307.36	39,844,422,820.00
其中：自有资金投入	1,325,286,963.63	10,490,320,147.59	70,000,000.00
个人客户	55,858,105,567.47	1,184,048,590.00	-
机构客户	20,271,892,094.39	230,854,022,569.77	39,774,422,820.00
期末受托资金	77,796,380,659.77	199,740,141,826.56	36,093,875,480.00
其中：自有资金投入	1,795,606,679.13	7,101,564,856.23	20,000,000.00
个人客户	63,955,720,281.51	1,269,041,809.73	-
机构客户	12,045,053,699.13	191,369,535,160.60	36,073,875,480.00
期末主要受托资产初始成本	75,716,183,275.91	215,980,624,442.74	36,093,875,480.00
其中：股票	3,105,316,273.74	2,654,249,044.45	-
债券	2,752,118,705.78	2,574,907,022.17	-
基金	62,697,596,877.44	114,075,412,304.83	-
资产支持证券	1,077,898,973.25	41,500,000.00	-
期货	29,119,469.69	7,435,624.80	-
银行理财产品	-	24,021,700,000.00	-
信托计划	323,100,000.00	12,828,420,000.00	-
资产收益权	-	41,607,650,380.91	36,093,875,480.00
协议或定期存款	3,835,445,430.71	-	-
买入返售金融资产	107,300,903.00	411,821,831.23	-
其他	1,788,286,642.30	17,757,528,234.35	-
当期资产管理业务净收入	271,193,305.14	121,892,221.00	9,354,573.18

手续费及佣金净收入的说明：

适用 不适用

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	21,734,303.02	35,107,061.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-466,723.53	-
金融工具投资收益	991,972,462.38	115,019,299.51
其中：持有期间取得的收益	917,000,588.65	875,621,923.96
- 交易性金融资产	916,820,588.65	866,845,209.96
- 其他权益工具投资	180,000.00	8,776,714.00
处置金融工具取得的收益	74,971,873.73	-760,602,624.45
- 交易性金融资产	37,782,405.25	-1,040,004,997.57
- 其他债权投资	15,971,799.68	46,011,857.25
- 债权投资	-9,314,243.18	-69,037.03
- 衍生金融工具	32,265,397.62	233,184,216.20
- 交易性金融负债	-1,733,485.64	275,336.70
合计	1,013,240,041.87	150,126,361.05

(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	916,820,588.65	866,845,209.96
	处置取得收益	37,782,405.25	-1,040,004,997.57
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	275,336.70

投资收益的说明：

对联营企业和合营企业的投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
大成基金管理有限公司	37,105,054.72	34,897,389.57	被投资单位的净利润发生变动
光大云付互联网股份有限公司	-	-3,189,000.02	被投资单位的净利润发生变动
光大易创网络科技股份有限公司	-	-5,110,282.57	被投资单位的净利润发生变动
中铁光大股权投资基金管理(上海)有限公司	-	746,452.28	被投资单位的净利润发生变动
杭州光大瞰澜投资合伙企业(有限合伙)	-47,651.29	-384,231.18	被投资单位的净利润发生变动
光大常春藤(上海)投资中心(有限合伙)	-332,841.80	-73,958.86	被投资单位的净利润发生变动
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)	-9,268,066.27	-389,787.26	被投资单位的净利润发生变动
新鸿基外汇有限公司	1,824,131.29	2,447,492.55	被投资单位的净利润发生变动
嘉兴光大美银壹号投资合伙企业(有限合伙)	-54,633.89	-406,062.72	被投资单位的净利润发生变动
嘉兴光大璞璞投资合伙企业(有限合伙)	-5,429,978.46	-238,658.55	被投资单位的净利润发生变动
上海光大光证股权投资基金管理有限公司	6,617,800.46	5,466,892.87	被投资单位的净利润发生变动
光大常春藤投资管理(上海)有限公司	12,683.88	226,276.03	被投资单位的净利润发生变动
北京文资光大文创产业投资管理有限公司	-7,057.51	-	被投资单位的净利润发生变动
光大利得资产管理(上海)有限公司	1,225,334.98	780,294.31	被投资单位的净利润发生变动
深圳前海光大瞰澜投资管理有限公司	65,794.21	311,126.10	被投资单位的净利润发生变动
嘉兴光大美银投资管理有限公司	-232,558.76	533,845.95	被投资单位的净利润发生变动
北京文资光大文创壹号产业投资基金(有限合伙)	-	-6,061.65	被投资单位的净利润发生变动

北京文资光大文创贰号投资基金管理中心（有限合伙）	-10,797.11	9,154.52	被投资单位的净利润发生变动
上海浸鑫投资咨询合伙企业（有限合伙）	-	-3,664.47	被投资单位的净利润发生变动
嘉兴资卓股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-23,237.40	-512,218.99	被投资单位的净利润发生变动
延安光大城市发展投资基金管理有限公司	-	280,272.36	被投资单位的净利润发生变动
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	-9,647,102.97	-99,957.56	被投资单位的净利润发生变动
景宁光大生态壹号投资管理中心（有限合伙）	80,208.32	219,175.03	被投资单位的净利润发生变动
景宁畲族自治县光大生态经济产业基金管理有限公司	11,422.57	-	被投资单位的净利润发生变动
北京光大五道口投资基金管理有限公司	27,088.02	-379,400.76	被投资单位的净利润发生变动
甘肃读者光大基金管理有限公司	-180,256.89	-18,025.44	被投资单位的净利润发生变动
任丘市冀银股权投资基金合伙企业	-1,033.08	-	被投资单位的净利润发生变动
合计	21,734,303.02	35,107,061.54	被投资单位的净利润发生变动

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
其他收益	138,619,521.34	192,281,167.90
合计	138,619,521.34	192,281,167.90

其他说明：

与日常经营相关的政府补助。

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	1,120,764,987.61	519,010,304.55
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	-112,287,547.34	-5,602,058.99
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	-9,784,690.69	44,005,348.18
合计	998,692,749.58	557,413,593.74

其他说明：

无

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
租赁收入	9,795,790.28	6,191,385.35
咨询服务收入	142,864.85	281,663.38
代理服务收入	24,412,030.27	52,116,362.90
大宗商品交易收入	11,245,639.37	-
其他	13,647,042.97	11,393,705.88
合计	59,243,367.74	69,983,117.51

其他业务收入说明：

无

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	-	9,817.59
合计	-	9,817.59

其他说明：

□适用 √不适用

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	16,446,038.84	16,006,597.88	按实际缴纳应交增值税的1%~7%计征
教育费附加	10,720,465.34	10,711,435.58	包含地方教育费附加，按实际缴纳应交增值税的1%~3%计征
房产税	3,751,452.64	4,179,213.22	按实际缴纳
其他	455,676.81	1,468,831.83	按实际缴纳
合计	31,373,633.63	32,366,078.51	/

其他说明：

无

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
职工费用	1,968,303,742.31	1,600,464,814.91
折旧及摊销费	319,754,620.33	192,382,112.28
房屋租赁费及水电费	72,672,060.91	196,901,346.36
电子设备运转费	113,211,241.29	99,315,917.58
基金销售及托管费用	122,315,507.37	104,343,379.57
营销、广告宣传及业务招待费	65,011,295.61	68,648,269.60
差旅、交通及车耗费	68,940,528.31	70,983,304.58
办公、会议及邮电费	37,772,189.60	37,465,548.90
投资者保护基金	33,983,042.63	20,578,056.82
证交所管理费及席位年费	16,184,662.82	10,616,170.48
其他	100,075,936.53	107,371,640.90
合计	2,918,224,827.71	2,509,070,561.98

其他说明：

无

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
----	-------	-------

债权投资减值损失	208,372,020.30	20,228,479.49
其他债权投资减值损失	57,293,012.92	3,232,868.75
其他应收款减值损失	241,477.50	-15,045.40
应收融资租赁款及售后租回款减值损失	-5,277,559.33	2,874,173.63
融出资金减值损失	-38,780,387.57	-10,557,772.18
应收债权款减值损失	-750,619.27	-8,558,278.47
买入返售金融资产减值准备	112,843,099.58	184,091,702.21
应收款项坏账损失	19,679,844.81	-
合计	353,620,888.94	191,296,128.03

其他说明：

无

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
开户成本	3,736,416.82	7,372,062.51
大宗商品交易支出	11,212,131.77	-
其他	2,230,807.21	3,055,995.48
合计	17,179,355.80	10,428,057.99

其他说明：

无

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	47,790.41	172,228.92	47,790.41
其中：固定资产处置利得	47,790.41	172,228.92	47,790.41
其他	716,697.33	2,309,040.42	716,697.33
合计	764,487.74	2,481,269.34	764,487.74

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
预计负债计提	299,938,012.22	-	299,938,012.22
非流动资产处置损失合计	60,784.35	13,510.83	60,784.35
其中：固定资产处置损失	60,784.35	13,510.83	60,784.35
对外捐赠	5,669,122.89	5,005.00	5,669,122.89
违约金及赔偿支出	310,000.00	-	310,000.00
其他	1,138,714.13	266,737.36	1,138,714.13

合计	307,116,633.59	285,253.19	307,116,633.59
----	----------------	------------	----------------

营业外支出的说明：

无

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	425,902,689.62	234,885,330.43
递延所得税费用	115,354,695.05	91,572,134.31
汇算清缴差异调整	10,906,364.69	6,253,968.61
合计	552,163,749.36	332,711,433.35

(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	2,234,282,425.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	558,570,606.34
子公司适用不同税率的影响	-1,325,178.61
调整以前期间所得税的影响	10,906,364.69
非应税收入的影响	-87,423,006.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,386,377.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-316,589.13
确认以前年度未确认递延所得税资产	52,314,570.81
利用以前年度可抵扣亏损	-1,908,387.05
其他	1,958,990.92
所得税费用	552,163,749.36

其他说明：

□适用 √不适用

58、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、40。

59、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	138,619,521.34	192,281,167.90
咨询、租赁、登记等业务收到的现金	34,350,685.40	74,182,104.56
应收债权款的减少	312,068,267.55	-
短期贷款业务净减少额	280,409,430.27	-
其他	581,298,809.42	319,875,978.55
合计	1,346,746,713.98	586,339,251.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	4,159,484,754.96	182,546,858.42
购买其他金融资产净增加额	351,521,240.44	1,978,295,213.08
短期贷款业务净增加额	-	27,039,065.53
支付的保证金及押金净增加额	1,136,431,521.81	191,764,121.41
支付的销售、差旅和办公费	405,275,668.77	523,141,320.56
使用受限的货币资金的变动	18,882,401.93	34,161,350.72
应收债权款的增加	-	567,786,021.37
其他	589,771,438.93	91,385,679.85
合计	6,661,367,026.84	3,596,119,630.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	7,456,971.66	17,511,199.94
合计	7,456,971.66	17,511,199.94

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

60、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,682,118,675.99	1,040,688,719.52

加：信用减值损失	353,620,888.94	191,296,128.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,971,447.41	65,016,129.53
无形资产摊销	105,836,590.90	102,093,754.91
使用权资产折旧	137,542,849.54	-
长期待摊费用摊销	20,403,732.48	25,272,227.84
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）	12,993.94	-167,300.66
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-998,692,749.58	-557,413,593.74
利息支出	1,804,313,984.82	1,616,714,444.70
租赁负债利息支出	16,523,102.53	-
汇兑（收益）/损失	-2,289,371.52	137,066.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-457,855,450.86	-297,736,805.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	166,954,497.83	-89,783,583.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-51,599,802.78	181,355,717.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,401,486,962.08	-2,796,561,040.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,491,347,943.17	836,035,306.15
经营活动产生的现金流量净额	39,725,696,294.89	316,947,171.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	57,537,517,738.67	44,288,119,620.55
减：现金的期初余额	35,503,271,227.47	41,741,424,395.42
加：现金等价物的期末余额	4,075,059,963.58	5,445,416,337.19
减：现金等价物的期初余额	3,433,734,850.06	4,522,457,307.58
现金及现金等价物净增加额	22,675,571,624.72	3,469,654,254.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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	95,825.05	127,632.18
可随时用于支付的银行存款	57,537,421,913.62	35,503,143,595.29
三个月以上定期存款	5,650,162,182.67	4,113,898,243.07
使用受限制的货币资金	34,181,469.51	493,437,968.96
应收利息	58,395,536.70	93,157,252.26
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、结算备付金	-	-
其中：可随时用于支付的结算备付金	4,075,059,963.58	3,433,734,850.06
四、期末货币资金、结算备付金及现金等价物	67,355,316,891.13	43,637,499,541.82
减：三个月以上定期存款	5,650,162,182.67	4,113,898,243.07
使用受限制的货币资金	19,496,679.08	614,277.15
受限制的基金公司一般风险准备专户存款	14,684,790.43	492,823,691.81

应收利息	58,395,536.70	93,157,252.26
五、期末现金及现金等价物余额	61,612,577,702.25	38,937,006,077.53

其他说明：

适用 不适用

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

62、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
货币资金	34,181,469.51	风险准备金，资管产品中的货币资金，光大资本被冻结的银行存款
固定资产	1,306,362.59	未办妥产权证书所有权受限
融出资金	5,737,375,839.63	质押或已融出
买入返售金融资产	178,060,000.00	质押或已融出
交易性金融资产	9,642,635,272.74	被冻结，质押或已融出
债权投资	2,767,461,138.49	质押或已融出
其他债权投资	5,508,649,085.03	质押或已融出
其他权益工具投资	4,574,421,232.15	证金公司专户投资
应收融资租赁款及售后租回款	3,877,193,379.27	设定质押
长期股权投资	222,703,645.45	被冻结
合计	32,543,987,424.86	/

其他说明：

无

63、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			12,613,668,722.15
其中：美元	452,792,811.94	6.87470	3,112,814,744.26
欧元	6,080,213.54	7.81700	47,529,029.24
港币	10,107,511,796.07	0.87966	8,891,173,826.52
澳元	38,833,575.26	4.81560	187,006,965.02
日元	1,404,141,269.93	0.06382	89,606,679.28
菲律宾比索	15,000.00	0.13330	1,999.50
英镑	26,795,829.92	8.71130	233,426,513.18
其他	/	/	52,108,965.15
融出资金			7,160,748,626.60
其中：美元	11,527,232.89	6.87470	79,246,267.95
港币	8,045,613,670.29	0.87966	7,077,404,521.21
澳元	846,645.73	4.81560	4,077,107.18
英镑	7.98	8.71130	69.52
其他	/	/	20,660.74

应收账款			2,737,350,663.16
其中：美元	202,918,834.85	6.87470	1,395,006,113.94
欧元	51,574.62	7.81700	403,158.81
港币	1,403,130,961.13	0.87966	1,234,278,181.27
澳元	2,605,328.90	4.81560	12,546,221.85
日元	200,210,283.00	0.06382	12,776,619.42
英镑	735,350.49	8.71130	6,405,858.72
其他	/	/	75,934,509.15
其他资产			157,374,660.03
其中：美元	2,065,315.40	6.87470	14,198,423.78
欧元	25.03	7.81700	195.67
港币	149,445,403.35	0.87966	131,461,143.51
澳元	73,638.77	4.81560	354,614.86
日元	44,603.00	0.06382	2,846.39
英镑	344,831.06	8.71130	3,003,926.81
其他	/	/	8,353,509.01
应收利息			508,411.51
其中：美元	73,953.99	6.87470	508,411.51
结算备付金			242,734,215.87
其中：美元	22,836,950.89	6.87470	156,997,186.28
港币	97,466,100.07	0.87966	85,737,029.59
存出保证金			85,188,421.28
其中：美元	670,000.00	6.87470	4,606,049.00
港币	91,606,270.92	0.87966	80,582,372.28
交易性金融资产			2,304,482,516.64
其中：美元	329,807,341.48	6.87470	2,267,326,530.44
港币	41,228,886.17	0.87966	36,267,402.01
英镑	101,554.00	8.71130	884,667.36
其他	/	/	3,916.83
债权投资			133,978,216.71
其中：美元	19,488,591.02	6.87470	133,978,216.71
衍生金融资产			9,654,828.39
其中：美元	410,415.00	6.87470	2,821,480.00
港币	7,768,169.96	0.87966	6,833,348.39
代理买卖证券款			12,104,478,152.72
其中：美元	487,124,815.68	6.87470	3,348,836,970.36
欧元	3,061,772.93	7.81700	23,933,879.03
港币	9,563,316,905.36	0.87966	8,412,467,348.97
澳元	22,836,182.42	4.81560	109,969,920.06
日元	900,441,389.23	0.06382	57,462,567.70
英镑	13,615,051.40	8.71130	118,604,797.26
其他	/	/	33,202,669.34
短期借款			2,654,154,102.87
其中：美元	37,452,075.69	6.87470	257,471,784.73
港币	2,724,555,303.34	0.87966	2,396,682,318.14
衍生金融负债			75,956,503.47
其中：港币	86,347,570.05	0.87966	75,956,503.47
应交税费			39,731,371.36
其中：美元	39,336.94	6.87470	270,429.67
港币	44,859,311.20	0.87966	39,460,941.69
长期借款			8,189,823,604.67
其中：美元	560,221.81	6.87470	3,851,356.86
港币	9,305,836,627.57	0.87966	8,185,972,247.81
应交税费			39,731,371.36
其中：美元	39,336.94	6.87470	270,429.67
港币	44,859,311.20	0.87966	39,460,941.69

应付债券			1,376,109,083.06
其中：美元	200,170,055.87	6.87470	1,376,109,083.06
其他负债			1,945,807,080.87
其中：美元	1,097,207.07	6.87470	7,542,969.41
港币	2,198,080,245.16	0.87966	1,933,563,268.45
英镑	530,112.33	8.71130	4,617,967.51
其他	/	/	82,875.50

其他说明：

无

(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，本年度未发生变化。

64、套期

适用 不适用

65、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	3,124,000.00	其他收益	3,124,000.00
财政补贴	134,022,495.08	其他收益	134,022,495.08
减免税额	1,473,026.26	其他收益	1,473,026.26

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

66、其他

适用 不适用

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8月，本公司将对特定融入方所享有的债权和其他权利及其附属担保权益(以下简称“融出资金债权”或“基础资产”)转让给“中国中投证券-光大证券股票质押债权一期资产支持专项计划(以下简称“股票质押债权一期专项计划”)。股票质押债权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规模人民币500,000,000.00元，次级资产支持证券规模人民币25,000,000.00元，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。优先级资产支持证券的预期收益率为5.1%，次级资产支持证券不设预期收益率。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，股票质押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。本公司将在股票质押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2019年6月30日，该资产支持专项计划的余额本别为：优先级500,000,000.00元，次级25,000,000.00元。

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2019年6月30日，该资产支持专项计划的余额分别为：A-1级0元，A-2级163,997,680.00元，A-3级134,800,000.00元，元，B级296,560,000.00元，次级67,400,000.00元。

于2018年7月，本公司将对特定融入方所享有的债权和其他权利及其附属担保权益（以下简称“融出资金债权”或“基础资产”）转让给“中国中投证券-光大证券融出资金债权2018年一期资产支持专项计划（以下简称“融出资金债权一期专项计划”）。融出资金债权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规模人民币1,900,000,000.00元，次级资产支持证券规模人民币100,000,000.00元，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。优先级资产支持证券的预期收益率为5.00%，次级资产支持证券不设预期收益率。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2019年6月30日，该资产支持专项计划的余额本别为：优先级1,900,000,000.00元，次级100,000,000.00元。

于2018年9月，本公司将对特定融入方所享有的债权和其他权利及其附属担保权益（以下简称“融出资金债权”或“基础资产”）转让给“中国中投证券-光大证券融出资金债权2018年二期资产支持专项计划（以下简称“融出资金债权二期专项计划”）。融出资金债权二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，次级资产支持证券规模人民币100,000,000.00元，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。优先级资产支持证券的预期收益率为4.09%，次级资产支持证券不设预期收益率。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，融出资金债权二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二期专项计划到期日前对融出资金债权进行回购。2019年6月30日，该资产支持专项计划的余额本别为：优先级1,900,000,000.00元，次级100,000,000.00元。

于2018年11月，本公司将对特定融入方所享有的债权和其他权利及其附属担保权益（以下简称“融出资金债权”或“基础资产”）转让给“中国中投证券-光大证券融出资金债权2018年三期资产支持专项计划（以下简称“融出资金债权三期专项计划”）。融出资金债权三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，次级资产支持证券规模人民币100,000,000.00元，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。优先级资产支持证券的预期收益率为3.89%，次级资产支持证券不设预期收益率。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，融出资金债权三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三期专

项计划到期日前对融出资金债权进行回购。2019 年 6 月 30 日，该资产支持专项计划的余额本别为：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。

(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。

2 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、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

于 2019 年 6 月 30 日，本集团合并范围未包括于本年内完成清算的子公司。

清算子公司的详情如下：

光大证券金融控股有限公司下属子公司 Everbright Orchard Capital Management Limited 在 2019 年 3 月 29 日清算并办理注销。

光大证券金融控股有限公司下属子公司 Everbright Orchard Investment Funds (SPC) Limited 在 2019 年 3 月 29 日清算并办理注销。

光大证券金融控股有限公司下属子公司 SHK Quant Mangers Ltd 在 2019 年 3 月 29 日清算并办理注销。

光大证券金融控股有限公司下属子公司 SHK Dynamic Managers Ltd. 在 2019 年 3 月 29 日清算并办理注销。

光大证券金融控股有限公司下属子公司 SHK Alpha Managers Ltd. 在 2019 年 3 月 29 日清算并办理注销。

光大证券金融控股有限公司下属子公司 SHK Income Fund Manager 在 2019 年 3 月 29 日清算并办理注销。

6、其他

适用 不适用

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	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	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	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
倍昌有限公司 Double Charm Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	暂无业务	-	100	通过投资设立方式
图升有限公司 Planup 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
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	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	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	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	香港	香港	移民服务	-	100	通过投资设立方式

Immigration Services Limited					注1)	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 Majestic Luck 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
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
中国光大证券财务有限公司 China Everbright Securities Finance Limited	香港	香港	放贷业务	-	100(注1)	通过投资设立方式
光大物业顾问有限公司 China Everbright Property Agency Limited	香港	香港	地产代理	-	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	基金回报实体	-	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
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
Everbright Securities Fund Management Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100(注1)	通过投资设立方式
中国光大证券特殊机会资产有限公司 China Everbright Securities Special Opportunities Assets Limited	香港	香港	投资控股	-	100%	通过投资设立方式
EBS Investment 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
China EBS International Intelligence Co Ltd	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资	-	100(注1)	通过投资设立方式
Horizon Asset Management Co Ltd.	开曼群岛	开曼群岛	投资	-	100(注1)	通过投资设立方式
光证(深圳)金控投资有限公司	深圳	深圳	暂无业务	-	100(注1)	通过投资设立方式
光证(深圳)投资咨询有限公司	深圳	深圳	暂无业务	-	100(注1)	通过投资设立方式
SHK Alternative Managers Limited	开曼群岛	开曼群岛	基金管理	-	100(注2)	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
中国光大证券国际直接投资有限公司 China Everbright Securities International Principal Investment Company Limited	香港	香港	投资控股		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 China Everbright Bullion Investment Limited	香港	香港	黄金买卖服务	-	100(注1)	非同一控制下企业合并

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
光大新鸿基有限公司 Everbright Sun Hung Kai Company 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
历山代理人有限公司 Lexshan Nominees Limited	香港	香港	代理人服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
SHK Absolute Return Managers Ltd	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
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
SHK Arbitrage Opportunities Limited	香港	香港	证券、期货及期权、结构性产品及货币买卖	-	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
顺隆外汇有限公司 Shun Loong Forex Company Limited	香港	香港	暂无业务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
顺隆期货有限公司 Shun Loong Futures 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
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	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 Sun Hung Kai Insurance Consultants Limited	香港	香港	保险经纪及顾问服务	-	100(注2)	非同一控制下企业合并
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
Sun Hung Kai Financial Australia Pty Ltd	澳洲	澳洲	投资顾问服务	-	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大证券（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金融集团所持比例

(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
光大保德信基金管理有限公司	45%	36,321,895.52	-	496,964,486.77
新鸿基金金融集团有限公司	30%	33,393,218.16	86,626,828.41	864,487,759.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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
光大保德信基金管理有限公司	1,258,734,455.99	154,368,929.83	1,179,714,855.25	156,064,653.00
新鸿基金金融集团有限公司	19,952,204,284.12	17,070,578,404.37	19,943,765,576.44	16,912,817,902.35

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	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光大保德信基金管理有限公司	287,507,542.18	80,715,323.38	80,715,323.38	31,651,952.35	333,870,432.29	91,964,706.53	91,964,706.53	46,451,837.41
新鸿基金金融集团有限公司	732,664,828.78	111,310,727.21	125,054,698.61	-1,063,841,250.04	402,027,819.35	85,118,110.51	82,806,916.26	-365,548,261.74

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 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	
大成基金管理有限公司	深圳	深圳	发起设立基金、基金管理业务等	25	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重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
	大成基金管理有限公司	大成基金管理有限公司
资产合计	3,544,596,613.90	3,295,233,933.69
负债合计	1,135,247,218.33	1,047,493,568.26
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	2,409,349,395.57	2,247,740,365.43
按持股比例计算的净资产份额	602,337,348.90	561,935,091.36
调整事项	-	-3,905,345.85
--其他	-	-3,905,345.85
对联营企业权益投资的账面价值	602,337,348.90	558,029,745.51
营业收入	541,781,668.20	530,580,478.80
净利润	129,558,803.58	139,589,558.29
调整事项	18,861,415.30	-
其他综合收益	28,810,194.68	3,977,905.13
综合收益总额	177,230,413.56	143,567,463.42
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明：
无

(4). 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	467,297,544.90	520,290,759.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-15,370,751.70	7,762,502.28
--其他综合收益	-	5,598,086.97
--综合收益总额	-15,370,751.70	13,360,589.25
联营企业：		
投资账面价值合计	23,239,994.50	17,989,994.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	746,452.28
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	746,452.28

其他说明：
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 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2019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：

2019年6月30日	交易性金融资产	合计
基金	395,132,130.72	395,132,130.72
券商资管计划	1,762,443,620.60	1,762,443,620.60
基金专户及其他	6,485,455.42	6,485,455.42
合计	2,164,061,206.74	2,164,061,206.74
2018年12月31日	交易性金融资产	合计
基金	228,769,592.15	228,769,592.15
券商资管计划	1,521,787,776.27	1,521,787,776.27
基金专户及其他	3,003,324.15	3,003,324.15
合计	1,753,560,692.57	1,753,560,692.57

于2019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权益为人民币2,164,061,206.74元(2018年12月31日：人民币1,753,560,692.57元)，对应的资产规模为人民币55,252,830,037.88元(2018年12月31日：人民币51,676,041,634.84元)。于2019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95,755,008.40元(2018年：人民币200,056,292.46元)，期末应收管理人报酬人民币20,368,420.66元(2018年：人民币23,060,622.22元)。

于2019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资产规模为人民币358,122,530,002.09元(2018年12月31日：人民币393,585,564,922.92元)。于2019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524,867,240.16元(2018年：人民币1,270,599,596.64元)，期末应收管理人报酬人民币123,738,028.68元(2018年：人民币116,170,767.78元)。

6、其他

√适用 □不适用

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，本集团会根据附注五、31所述的会计政策评估控制权。

于2019年6月30日，合并结构化主体的净资产为人民币12,239,594,704.80元。本集团持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的总金额为人民币9,817,185,200.86元。

于2018年12月31日，合并结构化主体的净资产为人民币18,976,796,906.76元。本集团持有在上述合并结构化主体的权益体现在资产负债表中交易性金融资产的总金额为人民币12,865,948,372.72元。

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、交易性金融资产等科目核算。

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。

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，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：

2019年6月30日	其他权益工具投资	交易性金融资产	合计
公募基金	-	11,202,783,825.30	11,202,783,825.30
券商资管计划	-	201,183,776.62	201,183,776.62
银行理财产品	-	9,354,672,706.85	9,354,672,706.85
基金专户及其他	4,574,421,232.15	7,884,974,697.85	12,459,395,930.00

合计	4,574,421,232.15	28,643,615,006.62	33,218,036,238.77
2018年12月31日	其他权益工具投资	交易性金融资产	合计
公募基金	-	11,770,933,580.45	11,770,933,580.45
券商资管计划	-	23,357,069.73	23,357,069.73
银行理财产品	-	6,966,582,191.78	6,966,582,191.78
基金专户及其他	4,278,225,831.80	9,247,614,188.21	13,525,840,020.01
合计	4,278,225,831.80	28,008,487,030.17	32,286,712,861.97

十一、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用
 √适用 □不适用
 详见十七、风险管理。

十二、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	14,408,837,300.88	19,603,045,889.29	16,699,904,889.57	50,711,788,079.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,408,837,300.88	19,603,045,889.29	16,699,904,889.57	50,711,788,079.74
(1) 债券	1,738,093,957.53	14,465,312,670.97	278,210,321.99	16,481,616,950.49
(2) 权益工具投资	3,175,074,532.47	131,900,771.99	115,519,611.43	3,422,494,915.89
(3) 公募基金	9,495,668,810.88	2,102,247,145.14	-	11,597,915,956.02
(4) 其他投资	-	2,903,585,301.19	16,306,174,956.15	19,209,760,257.34
(二) 其他债权投资	54,700,717.64	11,048,511,456.99	65,241,241.50	11,168,453,416.13
(三) 其他权益工具投资	25,209,200.00	4,594,048,362.15	548,279,770.33	5,167,537,332.48
(四) 衍生金融资产	1,733,002.97	38,366,569.69	-	40,099,572.66
持续以公允价值计量的资产总额	14,490,480,221.49	35,283,972,278.12	17,313,425,901.40	67,087,878,401.01
(五) 交易性金融负债	-	1,021,279,092.98	356,029,630.20	1,377,308,723.18
(六) 衍生金融负债	22,163.00	130,533,255.13	-	130,555,418.13
持续以公允价值计量的负债总额	22,163.00	1,151,812,348.11	356,029,630.20	1,507,864,141.31

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。

2019 年上半年，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：

	2019年6月30日的公允价值	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	4,563,709,583.25	市场法	流动性折价	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	12,749,716,318.15	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	356,029,630.20	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低

	2018年12月31日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
限售股票	126,836,533.90	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	4,599,220,396.39	市场法	流动性折价	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	9,971,666,171.91	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	287,615,615.86	市场法	流动性折价	流动性折价越高公允价值越低

本集团采用第三层次估值的金融工具主要为以公允价值计量的限售股票、未上市股权投资、其他理财产品和合并结构化主体产生的金融负债等。

2019年6月，上述持续第三层次公允价值计量的资产和负债的公允价值的估值技术并未发生变更。

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

	年初余额	转入第三层次	转出第三层	本年利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2019年6月30日	对于年末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算			
资产												
交易性金融资产	14,088,791,310.07	136,918,252.76	-127,974,211.87	487,538,337.24	-	17,876,456,073.01	-	-15,761,824,871.64	-	16,699,904,889.57	381,396,632.33	
-银行理财产品	6,966,582,191.78	-	-	174,413,119.98	-	17,780,000,000.00	-	-15,566,322,604.91	-	9,354,672,706.85	88,090,515.07	
-信托	41,256,416.10	-	-	-17,958,416.10	-	-	-	-	-	23,298,000.00	-17,958,416.10	
-基金公司专户产品	2,725,969,166.72	53,367,042.76	-	191,753,194.65	-	33,873,068.99	-	-	-	3,004,962,473.12	191,753,194.65	
-券商资管计划	23,357,069.73	-	-	-25,495.04	-	-	-	-	-	23,331,574.69	-25,495.04	
-优先股	300,202,151.51	-	-	5,307,471.75	-	1,026,306.58	-	-	-	306,535,929.84	5,307,471.75	
-股票	287,875,518.99	726,510.00	-127,774,211.87	-45,308,206.47	-	0.78	-	-	-	115,519,611.43	-45,308,206.47	
-其他股权投资	3,476,839,486.87	82,824,700.00	-200,000.00	22,172,488.13	-	61,556,696.66	-	-49,819,100.01	-	3,593,374,271.65	2,353,388.13	
-债券	266,709,308.37	-	-	157,184,180.34	-	-	-	-145,683,166.72	-	278,210,321.99	157,184,180.34	
其他权益工具投资	534,497,629.63	12,485,160.00	-	-	-34,918,554.97	38,733,771.35	-	-2,518,235.68	-	548,279,770.33	-	
-股票	175,136,826.26	12,485,160.00	-	-	-34,918,554.97	38,733,771.35	-	-2,518,235.68	-	188,918,966.96	-	
-股权	359,360,803.37	-	-	-	-	-	-	-	-	359,360,803.37	-	
其他债权投资	74,434,162.50	-	-	-	-9,192,921.00	-	-	-	-	65,241,241.50	-	
金融资产小计	14,697,723,102.20	149,403,412.76	-127,974,211.87	487,538,337.24	-44,111,475.97	17,915,189,844.36	-	-15,764,343,107.32	-	17,313,425,901.40	381,396,632.33	
负债												
交易性金融负债	-287,615,615.86	-	-	-55,083,384.34	-	-13,330,630.00	-	-	-	-356,029,630.20	-55,083,384.34	
金融负债小计	-287,615,615.86	-	-	-55,083,384.34	-	-13,330,630.00	-	-	-	-356,029,630.20	-55,083,384.34	

上述于本年度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：

2019年6月30日	项目	金额
本年计入损益的已实现利得	投资收益	106,141,704.91
本年计入损益的未实现收益	交易性金融工具公允价值变动	326,313,247.99
合计		432,454,952.90
计入其他综合收益的损失	其他权益工具投资公允价值变动	-44,111,475.97
计入损益的未实现损失	资产减值损失	-23,844,975.34

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2019年6月30日，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，由第三层次转入第一层次的以公允价值计量的金融资产共计人民币127,774,211.87元（2018年：人民币293,977,578.08元）。由第三层次转入第二层次的以公允价值计量的金融资产金额为0元（2018年：人民币0.00元）。由第三层级转入长期股权投资200,000.00元。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

于2019年6月30日，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之间无重大差异。

	2019年6月30日		2019年6月30日		
	账面价值	公允价值	第一层次	第二层次	第三层次
债权投资	7,507,283,377.69	7,740,107,526.81	83,438,720.00	7,412,434,836.06	244,233,970.75
应付债券	47,338,356,425.32	47,951,937,789.15	3,402,125,100.00	41,593,714,833.12	2,956,097,856.03

9、其他

□适用 √不适用

十三、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：亿元 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	600	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

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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(上海)投资中心(有限合伙)	合营企业
光大常春藤投资管理(上海)有限公司(“光大常春藤管理”)	合营企业
光大利得资产管理(上海)有限公司(“光大利得资产”)	合营企业
嘉兴光大美银投资管理有限公司(“光大美银投资”)	合营企业
上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)(“浸鑫投资咨询”)	合营企业
嘉兴光大礴璞投资合伙企业(有限合伙)(“嘉兴礴璞投资”)	合营企业
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)(“星路鼎泰”)	合营企业
延安光大城市发展投资基金管理有限公司(“延安发展基金”)	合营企业
景宁光大浙通壹号投资管理合伙企业(有限合伙)	合营企业
新鸿基外汇有限公司(“新鸿基外汇”)	合营企业
大成基金管理有限公司(“大成基金”)	联营企业
光大云付互联网股份有限公司(“光大云付”)	联营企业
光大易创网络科技股份有限公司(“光大易创”)	联营企业

其他说明：

□适用 √不适用

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
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

其他说明：

□适用 √不适用

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	代理销售金融产品佣金及手续费	14,188,287.45	23,325,811.08
光大易创	互联网运营项目及外包研发团队项目	2,389,937.04	4,150,766.71
光大银行	支付第三方存管业务手续费	645,422.21	3,533,706.46
光大金控	销售服务费	3,401,297.24	-
光大银行	支付借款利息	42,819,473.33	15,248,183.96
光大银行	融资费用支出	5,622,043.70	1,410,604.52
光大银行	支付卖出回购债券利息支出	3,940,052.15	5,959,581.01
光大银行	支付拆入资金利息支出	173,472.22	-
光大永明	购买保险	632,600.46	1,191,333.76
新鸿基有限	介绍费支出	5,738,682.11	829,188.36
新鸿基有限	过渡服务及其他服务支出	1,254,772.02	1,185,723.00
新鸿基有限	财务顾问费支出	-	2,453,220.00
光大实业	广告及会务支出	475,927.43	561,989.01
光大银行	证券承销业务支出	4,528,301.89	-
中青旅	代订服务费	258,773.59	-

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	77,549,517.01	88,856,552.81
光大银行	代销金融产品收入	386,216.11	-
光大云付	咨询服务费收入	-	4,207,547.17
光大兴陇	咨询服务费收入	-	466,981.13
光大兴陇	外包服务收入	3,152,909.07	381,559.44
光大云付	利息收入	1,103,814.74	80,397.73
光大银行	证券承销业务收入	698,113.20	-
光大香港	证券承销业务收入	3,301,886.79	-
新鸿基有限	证券承销业务收入	2,320,365.38	2,501,651.47
大成基金	出租席位佣金收入	7,344,155.08	5,927,645.59
光大永明	出租席位佣金收入	379,922.29	846,352.83
大成基金	代理销售旗下基金产品	76,831.11	595,665.73
光大银行	管理费和业绩报酬	18,758,558.07	10,730,509.01
光大美银投资	其他业务收入	94,339.61	0.00
嘉兴礴璞投资	其他业务收入	628,934.91	-
光大云付	管理费和业绩报酬	25,872.32	-
光大永明	管理费和业绩报酬	10,852,597.23	323,668.43
光大兴陇	管理费和业绩报酬	360,849.15	24,565.52
新鸿基外汇	管理费收入	1,081,698.27	-
新鸿基有限	利息收入	6,380.82	576,497.70
新鸿基有限	保险经纪收入	1,867,299.92	1,285,689.26
新鸿基有限	介绍费收入	-	114,074.73
光大常春藤管理	其他业务收入	94,339.62	-
光大利得资产	其他业务收入	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	-
光大金瓯	证券承销业务收入	1,132,075.47	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

适用 不适用

(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

关联托管/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费	上期确认的托管费/出包费
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	373,577.87	11,081.35

关联管理/出包情况说明：

适用 不适用

(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
光大银行	营业用房	3,477,360.00	1,656,279.62
新鸿基有限	营业用房	1,985,901.76	1,840,448.17

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	使用权资产期末余额	租赁负债期末余额
光大银行	营业用房	3,217,141.83	2,881,932.86	17,529,059.43	17,129,835.59
光大置业	营业用房	3,457,137.28	6,278,068.15	1,059,812.54	1,160,422.81
光大香港	营业用房	450,067.47	420,338.28	1,555,857.31	1,137,225.66

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 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	1,336.49	4,116.28

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(a) 存放关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	2019年6月30日	2018年12月31日
银行存款	光大银行	7,316,711,994.27	7,058,159,736.49

(b) 银行借款

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
银行借款	光大银行	-165,566,462.55	594,999,886.13

(c) 与关联方回购交易

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
债券回购	光大银行	34,967,140,052.15	17,955,393,995.56

(d) 本公司认购关联方管理的基金的情况

	2019年1-6月				
	期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)	投资收益 (万元)
大成基金	-	939.53	189.53	750.00	-
	2018年1-6月				
	期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)	投资收益 (万元)
大成基金	-	3,000.00	-	3,000.00	12.27

(e) 其他金融产品交易发生额

关联方名称	关联交易类型	本年新增/减少份额 (万份)	本年新增/减少成本 (万元)	年末账面价值 (万元)
光大银行	购买光大银行发行的ABS17 光盈2C	-	-3,831.00	1,022.00
光大银行	购买光大银行理财产品	-50,000.00	-50,000.00	-
光大兴陇	申购光大兴陇信托浦汇9M 信托计划	2,000.00	2,065.20	2,065.20
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	-	-1,795.84	2,329.80
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	-150,000.00	-150,455.53	-

光大集团	购买19光大02	210.00	21,000.00	21,031.79
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	4,000.00

(f) 向关联方拆入资金

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
拆入资金	光大银行	2,000,173,472.22	-

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
应收股利	大成基金	102,000,000.00	-	102,000,000.00	-
应收款项	新鸿基有限	21,646.67	-	13,793.25	-
应收款项	光大香港集团	-	-	66,364.30	-
应收款项	光大永明	318,089.31	-	199,699.13	-
应收款项	大成基金	2,800,363.26	-	1,596,144.71	-
应收款项	光大控股	439,830.00	-	438,100.00	-
预付款项	光大银行	2,800,351.41	-	280,914.33	-
应收利息	光大银行	4,685,807.91	-	11,362,122.10	-
其他资产(应收债权款)	光大云付	82,363,826.63	314,364.94	110,738,933.92	-
其他应收款	光大银行	289,780.00	-	1,189,885.66	-
其他应收款	光大永明	823,360.40	-	-	-
其他应收款	光大易创	5,919,342.08	-	3,279,405.04	-
其他应收款	光大利得资产	150,000.00	-	50,000.00	-
其他应收款	光大常春藤管理	150,000.00	-	50,000.00	-
其他应收款	光大美银投资	150,000.00	-	50,000.00	-
其他应收款	延安发展基金	-	-	36,688.50	-
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	-	-	-
其他应收款	深圳中青旅国际会议展览有限公司	46,640.00	-	-	-
交易性金融资产	光大银行	10,220,000.00	-	598,530,000.00	-
交易性金融资产	光大兴陇	83,950,000.00	-	1,545,811,758.48	-
交易性金融资产	光大集团	210,156,030.00	-	-	-
交易性金融资产	大成基金	7,500,000.00	-	-	-
待摊费用	光大香港集团	-	-	427,343.92	-
待摊费用	光大易创	-	-	4,779,874.08	-

(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
应付款项	光大银行	52,593,739.28	108,543,067.86
应付款项	光大控股	161,215.07	160,580.95
其他应付款	浸鑫投资咨询	1,000,000.00	-
其他应付款	光大常春藤一期	12,105,926.49	12,114,528.79
其他应付款	新鸿基有限	116,660,569.33	65,445,553.97
其他应付款	光大控股	103,448.02	103,041.12

其他应付款	光大银行	483,420.36	470,087.02
其他应付款	光大云付	39,618.59	438,210.22
其他负债	新鸿基有限	2,003,865,480.00	2,010,879,000.00
应付利息	光大银行	4,070,114.01	6,664,107.26
短期借款	光大银行	-	180,263,175.01
长期借款	光大银行	2,008,913,425.69	2,000,880,820.49
其他应付款	光大银行	307,480,900.00	334,651,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十四、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十五、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
资本承担

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日	2018年12月31日
已订约但未支付	192,072,335.31	207,561,000.00

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

本公司全资子公司光大资本投资有限公司（以下简称“光大资本”）主要从事私募股权投资基金业务，光大浸辉投资管理(上海)有限公司（以下简称“光大浸辉”）为光大资本下属全资子公司。2016年，光大浸辉联合暴风集团股份有限公司(以下简称“暴风集团”)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等设立了上海浸鑫投资咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称“浸鑫基金”)，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”) 65%的股权。光大资本作为劣后级合伙人之一出资人民币 6,000 万元。2016 年 5 月 23 日, 浸鑫基金完成了对 MPS 65%股权的收购。随后, MPS 公司经营陷入困境, 浸鑫基金未能按原计划实现退出, 从而使得基金面临较大风险。

浸鑫基金中, 原出资人民币 32 亿元的两名优先级合伙人的利益相关方各出示一份光大资本盖章的《差额补足函》, 主要内容为在优先级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。截至浸鑫基金到期日, 两名优先级合伙人出资本息合计约人民币 35 亿元。

2018 年 10 月 22 日, 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”)签发的仲裁通知。申请人上海华瑞银行股份有限公司(以下简称“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。2018 年 11 月 15 日, 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。华瑞银行启动了保全措施, 要求上海金融法院冻结光大资本的基本存款账户及相关投资资产。目前, 光大浸辉涉及的仲裁纠纷案件尚未判决, 光大资本涉及的民事诉讼案件已中止审理。

2019 年 5 月, 光大资本收到上海金融法院应诉通知书((2019)沪 74 民初 601 号), 浸鑫基金中优先级合伙人之利益相关方招商银行股份有限公司作为原告, 因前述提及的《差额补足函》相关纠纷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。目前, 案件尚未判决。

2018 年 11 月 14 日, 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。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, 目前, 案件尚在审理中。

根据目前所掌握的情况, 结合相关律师的专业意见, 本集团认为差额补足义务的性质判断存在不确定性, 最终须承担的具体责任仍须经法律程序或其他必要程序后再行明确。但按照适用的会计准则中有关预计负债确认等相关规定, 结合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回购协议、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, 综合考虑以上等因素和截至目前所掌握的信息, 基于谨慎性原则, 本集团截至 2019 年 6 月 30 日止已确认相关的预计负债人民币 17 亿元(2018 年 12 月 31 日: 14 亿元)。本集团将根据后续情况持续评估预计负债的金额。

2019 年 3 月 13 日, 因股权回购合同纠纷, 本集团下属二级子公司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, 向北京高院提起民事诉讼。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的部分损失, 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。

具体信息请参见本集团临 2019-008 号、临 2019-012 号、临 2019-016 号及临 2019-037 号公告事项。

(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

1. 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 2019 年 6 月 30 日, 本集团不存在为其他单位提供债务担保情况。

2. 其他或有负债及其财务影响:

截至 2019 年 6 月 30 日, 本集团不存在其他或有负债。

3. 或有资产:

截至 2019 年 6 月 30 日, 本集团不存在或有资产。

3、其他

适用 不适用

十六、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

于资产负债表日后发行债券

于 2019 年 7 月 5 日，本公司发行短期融资券人民币 20 亿元，期限为 81 天，票面利率 2.48%。

于 2019 年 8 月 8 日，本公司发行短期融资券人民币 30 亿元，期限为 90 天，票面利率 2.71%。

于 2019 年 8 月 22 日，本公司发行公司债券人民币 30 亿元，票面利率 3.75%，期限 3 年。

于资产负债表日后兑付债券

于 2019 年 4 月 17 日，本公司成功发行 2019 年度第二期短期融资券（债券通）人民币 30 亿元，票面利率为 3.00%，期限为 3 个月。于 2019 年 7 月 16 日，公司完成兑付本期短期融资券本息共计人民币 30.2 亿元。

于 2019 年 5 月 17 日，本公司成功发行 2019 年度第三期短期融资券（债券通）人民币 30 亿元，票面利率为 2.98%，期限为 3 个月。于 2019 年 8 月 15 日，公司完成兑付本期短期融资券本息共计人民币 30.2 亿元。

于资产负债表日后转让 ESR Cayman Limited 之 C 类优先股

于 2019 年 8 月 1 日，中国光大证券国际结构融资有限公司（本集团的一家间接全资附属公司）与运晖环球有限公司（光大控股的一家全资附属公司）订立优先股转让协议。据此，中国光大证券国际结构融资有限公司以总代价 44,746,624 美元向运晖环球有限公司转让其持有的 32,714,641 股 ESR Cayman Limited 之 C 类优先股。

十七、 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、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，在各自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部、法律合规部、稽核部、信息技术部、计划财务部、运营管理总部、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。

对于融资融券、股票质押式回购等业务，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债务工具投资。

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债务工具投资。

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。

（1）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
- 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

（2）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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

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。

（3）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。

相关定义如下：

•违约概率是指债务人在未来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。

(4) 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。

(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：

	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金	63,280,161,102.50	40,203,637,059.58
结算备付金	4,075,059,963.58	3,433,734,850.06
融出资金	32,553,318,815.67	30,337,928,466.34
交易性金融资产	45,888,796,293.88	52,406,099,811.16
衍生金融资产	40,099,572.66	26,719,615.36
买入返售金融资产	11,480,212,064.47	33,708,788,436.47
应收款项	3,352,746,845.35	3,211,111,666.62
存出保证金	3,942,006,954.71	3,186,807,835.32
其他债权投资	11,168,453,416.13	8,398,879,544.00
债权投资	7,507,283,377.69	7,902,881,243.00
其他资产(金融资产)	6,962,144,260.06	7,571,195,700.89
合计	190,250,282,666.70	190,387,784,228.80

(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

	2019年6月30日	2018年12月31日
A - 1	279,377,225.20	2,074,770,015.77
AA+	32,033,547.95	211,185,600.00
AAA	76,835,373.00	283,811,021.86
未评级	3,032,273,658.96	7,451,676,949.76
合计	3,420,519,805.11	10,021,443,587.39

(ii) 按长期信用评级列示的债券投资

	2019年6月30日	2018年12月31日
AAA	10,554,271,797.50	11,074,695,410.80
A至AA+	8,410,954,360.63	11,005,359,870.47
B-至BBB+	26,562,705.15	-
C至CC	32,165,936.06	56,514,469.30
未评级	12,712,879,139.87	8,376,195,205.17
合计	31,736,833,939.21	30,512,764,955.74

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情况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：

2019 年半年度报告

	2019 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	-	1,521,540,383.86	394,201,755.26	843,464,553.83	-	-	-	2,759,206,692.95	2,732,527,392.55
应付短期融资券	-	3,353,490,219.99	3,032,578,067.71	414,718,904.13	-	-	-	6,800,787,191.83	6,776,096,942.38
拆入资金	-	2,000,653,472.22	288,688,934.31	2,013,587,868.58	-	-	-	4,302,930,275.11	4,302,276,802.88
交易性金融负债	1,377,308,723.18	-	-	-	-	-	-	1,377,308,723.18	1,377,308,723.18
衍生金融负债	-	130,539,195.15	15,196.98	1,026.00	-	-	-	130,555,418.13	130,555,418.13
卖出回购金融资产	-	15,971,497,713.50	1,714,763,567.00	5,604,010.51	-	-	-	17,691,865,291.01	17,688,758,020.98
代理买卖证券款	46,291,700,178.04	-	-	-	-	-	-	46,291,700,178.04	46,291,700,178.04
应付款项	696,824,167.00	287,582.33	19,114,679.65	43,447,529.26	1,963,920.00	-	-	761,637,878.24	761,637,878.24
长期借款	-	120,435,797.82	367,662,439.03	877,041,888.25	10,186,376,769.87	-	-	11,551,516,894.97	10,928,060,015.98
应付债券	-	-	688,240,000.00	18,769,371,627.05	30,854,128,700.00	-	-	50,311,740,327.05	47,338,356,425.32
租赁负债	-	46,034,523.70	57,653,797.27	325,002,702.92	440,005,907.74	142,103,208.55	-	1,010,800,140.18	743,131,959.09
其他负债（金融负债）	2,357,013,033.23	232,566,523.29	1,943,698,003.74	5,249,563,181.44	2,418,509,592.88	-	70,000,000.00	12,271,350,334.58	11,925,370,665.53
合计	50,722,846,101.45	23,377,045,411.86	8,506,616,440.95	28,541,803,291.97	43,900,984,890.49	142,103,208.55	70,000,000.00	155,261,399,345.27	150,995,780,422.30

	2018 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	-	3,390,896,580.23	558,488,613.15	326,404,357.03	-	-	-	4,275,789,550.41	4,263,296,829.56
应付短期融资券	-	3,290,394,140.95	4,257,492,163.13	6,708,490,821.51	-	-	-	14,256,377,125.59	14,109,673,121.09
拆入资金	-	4,487,113,593.33	277,363,749.33	849,646,214.28	-	-	-	5,614,123,556.94	5,609,349,089.41
交易性金融负债	287,615,615.86	-	-	-	-	-	-	287,615,615.86	287,615,615.86
衍生金融负债	-	85,863,486.25	712,205.78	406,248,381.26	-	-	-	492,824,073.29	492,824,073.29
卖出回购金融资产	-	15,958,788,398.50	3,931,926.36	6,241,056.13	-	-	-	15,968,961,380.99	15,953,819,208.49
代理买卖证券款	35,771,016,928.57	-	-	-	-	-	-	35,771,016,928.57	35,771,016,928.57
应付款项	747,927,691.45	2,180,696.38	19,373,481.18	47,811,872.38	2,029,920.00	-	-	819,323,661.39	819,323,661.39
长期借款	-	53,018,366.79	279,151,819.11	1,186,680,253.80	9,885,041,563.56	-	-	11,403,892,003.26	10,718,429,969.67
应付债券	-	111,000,000.00	2,217,240,000.00	8,281,395,336.99	42,960,324,186.30	-	-	53,569,959,523.29	49,517,844,555.12
其他负债（金融负债）	5,557,146,178.01	595,600,028.09	197,378,934.10	4,257,674,479.12	5,259,225,054.54	-	167,219,656.71	16,034,244,330.57	15,885,700,078.11
合计	42,363,706,413.89	27,974,855,290.52	7,811,132,892.14	22,070,592,772.50	58,106,620,724.40	-	167,219,656.71	158,494,127,750.16	153,428,893,130.56

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。

2019 年半年度报告

	2019年6月30日						
	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	合计
金融资产							
货币资金	60,681,680,089.36	750,000,000.00	1,800,000,000.00	-	-	48,576,838.19	63,280,256,927.55
结算备付金	4,054,871,325.36	-	-	-	-	20,188,638.22	4,075,059,963.58
融出资金	10,460,660,087.23	3,597,163,660.81	18,495,495,067.63	-	-	-	32,553,318,815.67
交易性金融资产	187,013,836.12	1,223,222,445.14	3,365,455,528.79	7,182,927,620.04	1,941,527,511.18	36,811,641,138.47	50,711,788,079.74
衍生金融资产	-	-	-	-	-	40,099,572.66	40,099,572.66
买入返售金融资产	3,042,204,652.76	3,559,819,779.54	3,349,193,696.35	1,470,373,331.09	-	58,620,604.73	11,480,212,064.47
应收款项	-	-	-	-	-	3,352,746,845.35	3,352,746,845.35
存出保证金	548,249,779.73	-	-	-	-	3,393,757,174.98	3,942,006,954.71
其他债权投资	120,215,760.00	105,652,460.00	1,393,735,633.98	6,250,639,197.25	3,051,308,800.00	246,901,564.90	11,168,453,416.13
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	5,167,537,332.48	5,167,537,332.48
债权投资	133,978,216.71	-	795,612,349.10	4,704,976,542.04	1,619,678,403.16	253,037,866.68	7,507,283,377.69
其他资产（金融资产）	-	-	1,685,819,531.16	2,714,505,010.37	-	2,561,819,718.53	6,962,144,260.06
金融资产合计	79,228,873,747.27	9,235,858,345.49	30,885,311,807.01	22,323,421,700.79	6,612,514,714.34	51,954,927,295.19	200,240,907,610.09
金融负债							
短期借款	1,557,010,784.46	336,623,208.01	831,634,780.08	-	-	7,258,620.00	2,732,527,392.55
应付短期融资券	3,330,809,055.13	3,010,493,167.69	400,000,000.00	-	-	34,794,719.56	6,776,096,942.38
拆入资金	2,000,000,000.00	284,210,000.00	1,994,400,000.00	-	-	23,666,802.88	4,302,276,802.88
交易性金融负债	-	-	-	-	-	1,377,308,723.18	1,377,308,723.18
衍生金融负债	117,508,121.40	12,716,115.32	331,181.41	-	-	-	130,555,418.13
卖出回购金融资产款	15,954,024,751.91	1,706,484,534.46	5,510,000.00	-	-	22,738,734.61	17,688,758,020.98
代理买卖证券款	36,457,619,992.49	-	-	-	-	9,834,080,185.55	46,291,700,178.04
应付款项	294,115,094.71	-	-	-	-	467,522,783.53	761,637,878.24
长期借款	97,788,000.00	273,498,264.10	773,067,173.76	9,748,274,761.41	-	35,431,816.71	10,928,060,015.98
应付债券	-	-	17,379,344,214.73	28,812,258,065.89	-	1,146,754,144.70	47,338,356,425.32
租赁负债	32,464,558.31	48,912,584.52	194,811,374.84	339,545,476.94	127,397,964.48	-	743,131,959.09
其他负债（金融负债）	146,679,746.95	1,900,000,000.00	4,979,728,708.47	296,560,000.00	-	4,602,402,210.11	11,925,370,665.53
金融负债合计	59,988,020,105.36	7,572,937,874.10	26,558,827,433.29	39,196,638,304.24	127,397,964.48	17,551,958,740.83	150,995,780,422.30
利率敏感度敞口合计	19,240,853,641.91	1,662,920,471.39	4,326,484,373.72	-16,873,216,603.45	6,485,116,749.86	34,402,968,554.36	49,245,127,187.79

2019 年半年度报告

	2018 年 12 月 31 日						
	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	合计
金融资产							
货币资金	35,777,900,147.44	95,471,826.40	4,245,000,000.00	-	-	85,392,717.92	40,203,764,691.76
结算备付金	3,422,976,473.73	-	-	-	-	10,758,376.33	3,433,734,850.06
融出资金	14,701,688,270.10	2,574,746,500.21	13,061,493,696.03	-	-	-	30,337,928,466.34
交易性金融资产	1,269,882,320.00	1,505,375,830.00	8,261,111,516.13	11,232,757,405.06	1,317,145,229.52	34,063,065,374.37	57,649,337,675.08
衍生金融资产	-	-	-	-	-	26,719,615.36	26,719,615.36
买入返售金融资产	17,137,659,876.99	2,942,153,653.79	9,998,965,746.25	3,541,285,236.68	-	88,723,922.76	33,708,788,436.47
应收款项	-	-	-	-	-	3,211,111,666.62	3,211,111,666.62
存出保证金	883,747,596.00	-	-	-	-	2,303,060,239.32	3,186,807,835.32
其他债权投资	110,983,035.07	54,088,870.00	279,209,219.46	5,358,674,236.59	2,371,282,990.00	224,641,192.88	8,398,879,544.00
其他权益工具投资	-	-	-	-	-	4,848,014,771.43	4,848,014,771.43
债权投资	-	133,803,237.96	288,403,717.68	5,487,118,660.54	1,821,491,886.82	172,063,740.00	7,902,881,243.00
其他资产（金融资产）	1,500,000.00	2,500,000.00	2,549,786,888.07	3,362,252,371.38	-	1,655,156,441.44	7,571,195,700.89
金融资产合计	73,306,337,719.33	7,308,139,918.36	38,683,970,783.62	28,982,087,910.25	5,509,920,106.34	46,688,708,058.43	200,479,164,496.33
金融负债							
短期借款	3,926,603,978.59	7,264,435.19	321,944,420.09	-	-	7,483,995.69	4,263,296,829.56
应付短期融资券	3,159,202,923.74	4,189,345,351.97	6,405,092,258.11	-	-	356,032,587.27	14,109,673,121.09
拆入资金	4,477,840,000.00	276,800,000.00	845,220,000.00	-	-	9,489,089.41	5,609,349,089.41
交易性金融负债	-	-	-	-	-	287,615,615.86	287,615,615.86
衍生金融负债	-	-	-	-	-	492,824,073.29	492,824,073.29
卖出回购金融资产款	15,922,846,810.78	3,879,000.00	6,125,000.00	-	-	20,968,397.71	15,953,819,208.49
代理买卖证券款	28,235,674,014.13	-	-	-	-	7,535,342,914.44	35,771,016,928.57
应付款项	194,879,573.22	-	-	-	-	624,444,088.17	819,323,661.39
长期借款	40,400,000.00	297,460,265.30	817,373,206.20	9,560,496,827.15	-	2,699,671.02	10,718,429,969.67
应付债券	-	1,999,762,499.86	6,476,718,197.60	39,980,711,717.92	-	1,060,652,139.74	49,517,844,555.12
其他负债（金融负债）	-	150,476,014.43	4,035,810,889.24	2,805,114,896.17	-	8,785,303,812.91	15,776,705,612.75
金融负债合计	55,957,447,300.46	6,924,987,566.75	18,908,283,971.24	52,346,323,441.24	-	19,182,856,385.51	153,319,898,665.20
利率敏感度敞口合计	17,348,890,418.87	383,152,351.61	19,775,686,812.38	-23,364,235,530.99	5,509,920,106.34	27,505,851,672.92	47,159,265,831.13

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:

	2019年6月30日		2018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	-131,380,006.65	-62,623,981.80	-119,527,197.74	-71,404,812.49
收益率曲线向下平移 25个基点	121,832,321.54	51,860,635.79	121,006,320.07	72,079,642.06

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、欧元、英镑、澳元和日元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。

2019年6月30日	股东权益	净利润
美元	-183,984,311.54	-183,984,311.54
港币	297,527,480.44	297,527,480.44
欧元	-19,538.17	-19,538.17
英镑	-316,045.05	-316,045.05
澳元	-42,710.78	-42,710.78
日元	-10,038.73	-10,038.73
合计	113,154,836.17	113,154,836.17

2018年12月31日	股东权益	净利润
美元	22,050,999.81	22,050,999.81
港币	65,368,246.81	65,368,246.81
欧元	3,793,954.70	3,793,954.70
英镑	17,164,826.63	17,164,826.63
澳元	16,214,860.51	16,214,860.51
日元	6,367,284.17	6,367,284.17
合计	130,960,172.63	130,960,172.63

(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:

	2019年6月30日		2018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				
- 股票	3,422,494,915.89	6.83%	3,654,842,196.21	7.50%

- 公募基金	11,597,915,956.02	23.15%	11,999,703,172.60	24.61%
- 债券	16,481,616,950.49	32.90%	24,232,447,756.13	49.70%
- 券商资管计划	1,963,627,397.22	3.92%	1,545,144,846.00	3.17%
- 银行理财产品	9,354,672,706.85	18.67%	6,966,582,191.78	14.29%
- 信托产品	305,764,899.75	0.61%	1,912,336,683.55	3.92%
- 其他	7,585,695,253.52	15.14%	7,338,280,828.81	15.05%
其他债权投资				
- 债券	7,507,283,377.69	14.99%	8,398,879,544.00	17.23%
其他权益工具投资				
- 股票/股权	593,116,100.33	1.19%	569,788,939.63	1.17%
- 其他	4,574,421,232.15	9.13%	4,278,225,831.80	8.77%
合计	63,386,608,789.91	126.53%	70,896,231,990.51	145.41%

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：

	2019 年 6 月 30 日		2018 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%	2,084,090,454.35	1,696,525,154.42	1,882,286,193.48	1,518,685,085.62
市场价格下降 10%	-2,084,090,454.35	-1,696,525,154.42	-1,882,286,193.48	-1,518,685,085.62

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 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 2019 年，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经纪和财富管理、信用业务、机构证券服务、投资管理、海外业务和其他业务共六个报告分部。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，本年度及上年度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：

- 经纪和财富管理分部

经纪和财富管理分部通过向零售客户提供经纪和投资顾问服务收取手续费和佣金，代客户持有现金赚取利息收入，及代销本集团及其他金融机构发行的金融产品收取手续费；

- 信用业务分部

信用业务分部通过融资融券、股票质押式回购、约定式购回、融资租赁业务和其他信用业务收取利息收入；

- 机构证券服务分部

机构证券服务分部通过提供承销、保荐及财务顾问服务收取手续费和佣金，自营交易和做市服务业务赚取投资收益及利息收入，以及向机构客户提供专业投资研究及经纪服务收取手续费和佣金；

- 投资管理分部

投资管理分部通过向客户提供资产管理、基金管理及私募股权投资管理服务收取管理和顾问费，以及通过私募股权投资和另类投资赚取投资收益；

- 海外业务分部

海外业务分部主要从海外业务赚取手续费和佣金、顾问费、利息收入和投资收益；

- 其他分部

其他分部包括总部的其他业务，当中包括一般营运资金的利息收入和利息支出。

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

2019年6月30日								
项目	经纪和财富管理	信用业务	机构证券服务	投资管理	海外业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入								
手续费及佣金净收入	931,531,599.73	42,146,199.44	980,412,347.70	616,819,367.80	258,448,987.24	51,515,003.94	9,033,440.83	2,871,840,065.02
利息净收入/(支出)	289,182,801.91	530,238,858.47	139,912,437.76	-82,325,440.75	120,210,863.14	-220,113,193.69	-1,833.37	777,108,160.21
投资(损失)/收益	39,574,883.19	3,596,994.14	294,920,889.13	365,702,158.74	32,882,088.06	276,407,855.14	-155,173.47	1,013,240,041.87
公允价值变动收益/(损失)	-12,045,898.66	125,104,509.82	640,817,955.82	-71,565,459.77	43,145,272.93	273,236,369.44	-	998,692,749.58
汇兑损益	39,823.97	-	-	-124,403.89	1,277,726.88	1,096,224.56	-	2,289,371.52
其他业务收入及其他收益	19,331,511.73	1,641,624.74	188,679.25	29,779,460.11	36,555,214.57	110,366,398.68	-	197,862,889.08
资产处置收益	-	-	-	-	-	-	-	-
营业收入合计	1,267,614,721.87	702,728,186.61	2,056,252,309.66	858,285,682.24	492,520,152.82	492,508,658.07	8,876,433.99	5,861,033,277.28
营业支出合计	-749,092,958.53	-129,667,474.43	-684,824,093.90	-565,559,459.17	-426,906,558.42	-1,033,273,677.77	-268,925,516.14	-3,320,398,706.08
营业利润/(亏损)	518,521,763.34	573,060,712.18	1,371,428,215.76	292,726,223.07	65,613,594.40	-540,765,019.70	-260,049,082.15	2,540,634,571.20
利润/-亏损总额	518,561,148.18	573,060,712.18	1,371,428,215.76	-8,091,185.21	65,647,471.51	-546,373,019.22	-260,049,082.15	2,234,282,425.35
补充信息								
利息收入	336,856,560.65	1,574,143,354.75	423,965,265.47	242,287,488.83	353,034,176.96	329,574,360.23	220,004,994.80	3,039,856,212.09
利息支出	-47,673,758.74	-1,043,904,496.28	-284,052,827.71	-324,612,929.58	-232,823,313.82	-549,687,553.92	-220,006,828.17	-2,262,748,051.88
资产减值转回/(损失)	-	-	-	-	-	-260,000,000.00	-260,000,000.00	-
信用减值转回/(损失)	5,768.60	-73,588,063.47	-154,713,536.28	-126,610,373.30	337,948.13	922,928.22	-24,439.16	-353,620,888.94

2019 年半年度报告

2018 年 6 月 30 日								
项目	经纪和财富管理	信用业务	机构证券服务	投资管理	海外业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入								
手续费及佣金净收入	758,046,293.14	46,705,114.66	579,765,142.11	604,646,415.42	246,807,179.41	43,932,116.68	2,104,580.56	2,277,797,680.86
利息净收入/(支出)	295,396,888.51	865,175,938.07	422,515,460.61	-94,186,835.99	100,344,979.81	-722,356,140.17	-	866,890,290.84
投资(损失)/收益	4,572,643.82	947,830.07	-657,791,407.73	79,585,139.45	46,994,869.62	675,709,246.27	-108,039.55	150,126,361.05
公允价值变动收益/(损失)	-1,002,325.83	-90,738,632.94	42,815,920.91	515,710,261.01	11,852,119.53	78,776,251.06	-	557,413,593.74
汇兑损益	55,193.93	-6,002,970.00	-	11,358.55	2,769,054.67	3,030,296.59	-	-137,066.26
其他业务收入及其他收益	17,962,303.25	3,616,153.23	212,264.15	13,728,452.34	61,528,733.04	167,371,124.30	2,154,744.90	262,264,285.41
资产处置收益	-	-	-	9,817.59	-	-	-	9,817.59
营业收入合计	1,075,030,996.82	819,703,433.09	387,517,380.05	1,119,504,608.37	470,296,936.08	246,462,894.73	4,151,285.91	4,114,364,963.23
营业支出合计	-762,594,674.39	-222,597,737.97	-356,363,584.36	-482,820,340.50	-414,192,958.37	-511,004,279.23	-6,412,748.31	-2,743,160,826.51
营业利润/(亏损)	312,436,322.43	597,105,695.12	31,153,795.69	636,684,267.87	56,103,977.71	-264,541,384.50	-2,261,462.40	1,371,204,136.72
利润/-亏损总额	312,710,479.56	597,320,501.98	31,153,795.69	638,177,644.53	56,099,708.00	-264,323,439.29	-2,261,462.40	1,373,400,152.87
补充信息								
利息收入	335,336,584.84	1,842,973,311.42	578,896,541.56	95,525,310.65	283,003,261.02	200,679,267.99	76,437,291.54	3,259,976,985.94
利息支出	-39,939,696.33	-977,797,373.35	-156,381,080.95	-189,712,146.64	-182,658,281.21	-923,035,408.16	-76,437,291.54	-2,393,086,695.10
信用减值转回/(损失)	15,045.40	-160,538,915.83	139,042.20	-	-7,073,548.47	-23,837,751.33	-	-191,296,128.03

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 租赁

适用 不适用

8、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

9、 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	期末金额
金融资产					
1、交易性金融资产(不含衍生金融资产)	57,649,337,675.08	-6,937,549,595.34	-	-	50,711,788,079.74
2、衍生金融资产	26,719,615.36	13,379,957.30	-	-	40,099,572.66
3、其他债权投资	8,398,879,544.00	-	2,712,280,859.21	57,293,012.92	11,168,453,416.13
4、其他权益工具投资	4,848,014,771.43	-	319,522,561.05	-	5,167,537,332.48
金融资产小计	70,922,951,605.87	-6,924,169,638.04	3,031,803,420.26	57,293,012.92	67,087,878,401.01
金融负债	780,439,689.15	727,424,452.16	-	-	1,507,864,141.31

10、 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

期末账面价值					
金融资产项目	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
债券	7,507,283,377.69	11,168,453,416.13	-	16,481,616,950.49	-
公募基金	-	-	-	11,597,915,956.02	-
股票	-	-	593,116,100.33	3,422,494,915.89	-
银行理财产品	-	-	-	9,354,672,706.85	-
券商资管计划	-	-	-	1,963,627,397.22	-
信托计划	-	-	-	305,764,899.75	-
基金公司专户产品	-	-	-	3,678,454,901.51	-
证金公司专户	-	-	4,574,421,232.15	-	-
其他	-	-	-	3,907,240,352.01	-
合计	7,507,283,377.69	11,168,453,416.13	5,167,537,332.48	50,711,788,079.74	-
期初账面价值					
金融资产项目	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

债券	7,902,881,243.00	8,398,879,544.00	-	24,232,447,756.13	
公募基金	-	-	-	11,999,703,172.60	-
股票	-	-	569,788,939.63	3,654,842,196.21	-
银行理财产品	-	-	-	6,966,582,191.78	-
券商资管计划	-	-	-	1,545,144,846.00	-
信托计划	-	-	-	1,912,336,683.55	-
基金公司专户产品	-	-	-	3,471,084,339.89	-
证金公司专户	-	-	4,278,225,831.80		-
其他	-	-	-	3,867,196,488.92	-
合计	7,902,881,243.00	8,398,879,544.00	4,848,014,771.43	57,649,337,675.08	-

(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
债务工具投资	-	547,724,650.00	-
其他	-	829,584,073.18	-
合计	-	1,377,308,723.18	-
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
其他	-	287,615,615.86	-
合计	-	287,615,615.86	-

11、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
交易性金融资产	2,304,482,516.64	2,354,279,930.42	301,349,846.96	-	-
衍生金融资产	9,654,828.39	18,191,797.13	-	-	-
衍生金融负债	75,956,503.47	74,634,272.63	-	-	-

12、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

13、其他

√适用 □不适用

(1) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是保障本集团的持续经营，能够通过制定与风险水平相当的产品和服务价格并确保以合理融资成本获得融资的方式，持续为股东提供回报。

于2016年6月16日，中国证监会颁布了《证券公司风险控制指标管理办法》（2016年修订版）及《证券公司风险控制指标计算标准规定》，对证券公司必须持续符合的风险控制指标体系及标准进行了修改，并要求于2016年10月1日起施行，贵公司须就风险控制指标持续达到下列标准：

净资本与各项风险资本准备之和的比率不得低于 100%；
 核心净资本与表内外资产总额的比率不得低于 8%；
 优质流动资产与未来 30 日内现金净流出的比例不得低于 100%；
 可用稳定资金与所需稳定资金的比例不得低于 100%；
 净资本与净资产的比例不得低于 20%；
 净资本与负债的比例不得低于 8%；
 净资产与负债的比例不得低于 10%；
 自营权益类证券及证券衍生品的合计额不得超过净资本的 100%；
 自营非权益类证券的合计额不得超过净资本的 500%
 融资（含融券）的金额与净资本的比率不得超过 400%
 本集团若干子公司也需满足中国证监会规定的资本要求。

本集团严格执行监管机构的相关要求，全面建立了净资本等风险控制指标的动态监控补足机制：一是本集团已建立净资本等风险控制指标监控系统，并根据监管机构监管指引持续更新与升级系统；二是本集团已制定并执行了净资本监控与压力测试相关制度，明确规范了净资本动态监控、压力测试、应急处置与净资本补足流程与机制；三是本集团指定风险管理部作为风险控制指标管理的职能部门，根据需要定期或不定期开展净资本等风控指标压力测试。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

(2) 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。

- 卖出回购协议

本集团通过转让以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产予交易对手取得款项，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。

本集团通过转让融出资金和股票质押式回购债权收益权予交易对手取得款项，并与其签订回购协议。根据回购协议，本集团转让予交易对手的收益权利包括融资本金及约定利息等本集团在融资融券合同项和股票质押式回购交易项下可能取得的其他任何财产收益，回购期满后交易对手将上述收益权回售本集团。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。

- 融出证券

本集团与客户订立协议，融出可供出售金融资产予客户，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 2019 年 6 月 30 日，本集团已转移但未终止确认的金融资产及相关负债如下：

	交易性金融资产		其他债权投资		买入返售金融 资产	融出资金	应收融资租赁款 及售后租回款	合计
	债券买断式 卖出回购	融出证券	债券买断式卖出回购	融出证券	其他回购协议	两融收益权转 让		
转让资产的账 面价值	-	248,868,260.31	211,069,600.00	-	-	-	580,996,377.70	1,040,934,238.01
相关负债的账 面价值	-	-	-203,880,767.12	-	-	-	596,135,762.74	392,254,995.62

2018 年 12 月 31 日：

	交易性金融资产		其他债权投资		买入返售金融 资产	融出资金	合计
	债券买断式卖出回购	融出证券	债券买断式卖出回购	融出证券	其他回购协议	两融收益权转 让	
转让资产的账 面价值	-	394,685,937.91	611,296,903.40	-	-	-	1,005,982,841.31
相关负债的账 面价值	-	-	-569,061,811.93	-	-	-	-569,061,811.93

十九、 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

(1) 按类别列示

项目	2019年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,545,062,534.28	1,660,000,000.00	8,885,062,534.28
对联营、合营企业投资	640,475,212.97	38,137,864.07	602,337,348.90
合计	11,185,537,747.25	1,698,137,864.07	9,487,399,883.18
项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,545,062,534.28	1,400,000,000.00	9,145,062,534.28
对联营、合营企业投资	596,167,609.58	38,137,864.07	558,029,745.51
合计	11,141,230,143.86	1,438,137,864.07	9,703,092,279.79

(2) 对子公司投资

单位名称	2018年12月31日	增减变动	2019年6月30日	在被投资单位的持股比例(%)	在被投资单位的表决权比例(%)	减值准备	本年计提的减值准备
光大保德信	88,000,000.00	-	88,000,000.00	55	55	-	-
光大期货	1,442,451,533.23	-	1,442,451,533.23	100	100	-	-
光大资本	4,000,000,000.00	-	4,000,000,000.00	100	100	1,660,000,000.00	260,000,000.00
光证金控	2,314,611,001.05	-	2,314,611,001.05	100	100	-	-
光证资管	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100	100	-	-
光大富尊	2,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00	100	100	-	-
光大发展	500,000,000.00	-	500,000,000.00	100	100	-	-
合计	10,545,062,534.28	-	10,545,062,534.28			1,660,000,000.00	260,000,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

单位名称	2018年12月31日	权益法下确认的投资收益	其他综合收益	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	2019年6月30日	减值准备年末余额
联营企业							
大成基金	558,029,745.51	37,105,054.72	7,202,548.67	-	-	602,337,348.90	-
光大易创	38,137,864.07	-	-	-	-	38,137,864.07	38,137,864.07
合计	596,167,609.58	37,105,054.72	7,202,548.67	-	-	640,475,212.97	38,137,864.07

(4) 长期股权投资减值准备的情况

2019 半年度

	2018年12月31日	本年增加	本年减少	2019年6月30日
光大资本	1,400,000,000.00	260,000,000.00	-	1,660,000,000.00
光大易创	38,137,864.07	-	-	38,137,864.07

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	1,063,245,560.85	908,717,391.71
证券经纪业务收入	1,380,358,486.88	1,190,758,022.82
其中：代理买卖证券业务	1,159,452,701.50	946,447,225.46
交易单元席位租赁	186,968,362.89	210,137,538.40
代销金融产品业务	33,937,422.49	34,173,258.96
证券经纪业务支出	317,112,926.03	282,040,631.11
其中：代理买卖证券业务	317,112,926.03	282,040,631.11
3. 投资银行业务净收入	783,954,890.35	353,952,857.04
投资银行业务收入	805,676,299.74	410,200,325.04
其中：证券承销业务	699,466,711.92	302,796,776.15

证券保荐业务	46,825,421.97	1,509,433.96
财务顾问业务	59,384,165.85	105,894,114.93
投资银行业务支出	21,721,409.39	56,247,468.00
其中：证券承销业务	21,721,409.39	56,247,468.00
6. 投资咨询业务净收入	19,660,848.82	13,275,312.05
投资咨询业务收入	19,660,848.82	13,275,312.05
7. 其他手续费及佣金净收入	11,743,034.34	11,170,490.60
其他手续费及佣金收入	11,743,034.34	11,170,490.60
合计	1,878,604,334.36	1,287,116,051.40
其中：手续费及佣金收入	2,217,438,669.78	1,625,404,150.51
手续费及佣金支出	338,834,335.42	338,288,099.11

(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	235,849.06
并购重组财务顾问业务净收入—其他	5,169,811.35	14,177,735.89
其他财务顾问业务净收入	49,667,184.69	91,480,529.98

(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	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,284,805,876.14	20,139,445.93	7,537,435,733.45	23,849,701.39
信托	166,833,198,957.15	13,797,976.56	158,110,085,399.44	10,323,557.57
合计	172,118,004,833.29	33,937,422.49	165,647,521,132.89	34,173,258.96

(4). 资产管理业务

□适用 √不适用

手续费及佣金净收入的说明：

□适用 √不适用

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	200,000,000.00	245,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	37,105,054.72	26,598,106.98
金融工具投资收益	536,193,856.83	-6,023,297.91
其中：持有期间取得的收益	514,351,040.54	606,682,028.62
— 交易性金融资产	514,171,040.54	597,905,314.62
— 其他权益工具投资	180,000.00	8,776,714.00
处置金融工具取得的收益	21,842,816.29	-612,705,326.53
— 交易性金融资产	23,299,696.49	-900,612,263.39
— 交易性金融负债	-1,733,485.64	275,336.70
— 其他债权投资	15,971,799.68	45,292,675.95
— 债权投资	-9,314,243.18	-69,037.03

—衍生金融工具	-6,380,951.06	242,407,961.24
合计	773,298,911.55	265,574,809.07

(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	514,171,040.54	597,905,314.62
	处置取得收益	23,299,696.49	-900,612,263.39
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	275,336.70

投资收益的说明：

无

4、其他

√适用 □不适用

(1) 应收款项

(1) 按明细列示

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日	2018年12月31日
应收清算款	401,627,832.39	567,913,584.99
应收手续费及佣金	226,538,487.50	144,597,683.83
应收资产托管费	8,700,211.29	16,835,443.23
减：减值准备	-	-
合计	636,866,531.18	729,346,712.05

(2) 按账龄列示

单位：元 币种：人民币

	2019年6月30日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	636,866,531.18	100.00	-	-
	2018年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例v
一年以内	729,346,712.05	100.00	-	-

账龄自应收款项确认日起开始计算。

(3) 按减值评估方式列示

单位：元 币种：人民币

	2019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减值准备的应收款项	636,866,531.18	100.00	-	-
	2018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减值准备的应收款项	729,346,712.05	100.00	-	-

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。

(4) 本年计提、收回或转回的减值准备情况

于2019年6月30日及2018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 (%)
光大银行三方存管户	现金宝 T+0 业务垫资款	227,824,653.69	1年以内	35.77
光大阳光集合资产管理计划	集合理财佣金	19,020,311.60	1年以内	2.99
福建省晋江城市建设投资开发集团有限责任公司	应收手续费及佣金	12,213,224.30	1年以内	1.92
华夏基金管理有限公司	席位佣金	9,654,319.07	1年以内	1.52
深圳市鑫腾华资产管理有限公司	应收手续费及佣金	9,500,000.00	1年以内	1.49
合计		278,212,508.66		43.69

(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	141,746,242.94	1年以内	22.26
光大保德信	席位佣金	5,776,021.06	1年以内	0.91
大成基金	席位佣金	2,800,363.26	1年以内	0.44
合计		150,322,627.26		23.61

(2) 其他资产

单位：元币种：人民币

	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应收款	1,231,183,826.81	1,264,845,377.94
应收股利	352,000,000.00	387,501,218.58
应收利息	60,080,996.26	100,841,459.82
待摊费用	2,358,498.05	26,943,836.70
其他	251,001.92	125,756.19
合计	1,645,874,323.04	1,780,257,649.23

(1) 其他应收款

(a) 按明细列示

	2019年6月30日	2018年12月31日
其他应收款项余额	1,311,574,765.61	1,345,236,316.74
减：减值准备	80,390,938.80	80,390,938.80
其他应收款净值	1,231,183,826.81	1,264,845,377.94

(b) 按账龄分析

	2019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	1,173,974,952.66	89.52	-	-
1 - 2年	4,520,405.27	0.34	-	-
2 - 3年	88,195,341.41	6.72	71,559,611.08	89.01
3年以上	44,884,066.27	3.42	8,831,327.72	10.99
合计	1,311,574,765.61	100.00	80,390,938.80	100.00

	2018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	1,206,165,782.02	89.66	-	-
1-2年	4,539,332.76	0.34	-	-
2-3年	92,897,042.51	6.91	71,559,611.08	89.01
3年以上	41,634,159.45	3.09	8,831,327.72	10.99
合计	1,345,236,316.74	100.00	80,390,938.80	100.00

(c) 按减值准备评估方式分析

	2019年6月30日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提减值准备的其他应收款	86,989,900.00	6.63	71,559,611.08	89.01
单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款	8,831,327.72	0.67	8,831,327.72	10.99
按信用风险特征组合计提减值准备的其他应收款	1,215,753,537.89	92.70	-	-
合计	1,311,574,765.61	100.00	80,390,938.80	100.00

	2018年12月31日			
	账面金额		减值准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单独计提减值准备的其他应收款	86,989,900.00	6.47	71,559,611.08	89.01
单项金额不重大但单独计提减值准备的其他应收款	8,831,327.72	0.66	8,831,327.72	10.99
按信用风险特征组合计提减值准备的其他应收款	1,249,415,089.02	92.87	-	-
合计	1,345,236,316.74	100.00	80,390,938.80	100.00

(d) 本年计提、收回或转回的减值准备情况

	2019年6月30日	2018年12月31日
年初余额	80,390,938.80	80,390,938.80
新金融工具准则影响	-	-
本年计提	-	-
本年转回	-	-
其他	-	-
年末余额	80,390,938.80	80,390,938.80

(e) 年末其他应收款项账面余额前五名情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日	账龄	占应收款项总额的比例(%)	减值准备年末余额
光大发展	公司往来款	572,327,058.25	1年以内	43.64	-
中国中投证券	ABS垫资款	440,791,995.52	1年以内	33.61	-
五洋建设	逾期债券	86,989,900.00	2-3年	6.63	71,559,611.08
公司职工	职工备用金	26,285,474.88	1年以内	2.00	-
垫付原天一昆仑处置类账户资金	垫付资金	24,190,939.36	3年以上	1.84	-
合计		1,150,585,368.01		87.73	71,559,611.08

二十、 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	-12,993.94	
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）	137,146,495.08	扶持资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,866,125.65	
所得税影响额	41,936,035.68	
少数股东权益影响额	-8,233,996.43	
合计	-134,030,585.26	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

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	3.35	0.3490	0.3490
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63	0.3780	0.3780

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

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。

(2). 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净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

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：2019 年 8 月 27 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	文件名称
2019 年 3 月 5 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监许可(2019)14 号	关于核准孟祥凯证券公司董事任职资格的批复
2019 年 3 月 18 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监机构字(2019)76 号	关于光大证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数并提交合规检查报告行政监管的事先告知书
2019 年 3 月 18 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决(2019)25 号	关于对光大资本投资有限公司采取责令改正监管的决定
2019 年 3 月 18 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决(2019)24 号	关于对薛峰采取监管谈话行政监管的决定
2019 年 4 月 8 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决(2019)32 号	行政监管决定书-关于对光大浸辉投资管理(上海)有限公司采取出具警示函监管的决定
2019 年 4 月 10 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监决(2019)37 号	行政监管决定书-关于对光大证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数行政监管的决定
2019 年 4 月 26 日	中国证券监督管理委员会上海监管局	沪证监许可(2019)19 号	关于核准闫峻证券公司董事长类人员任职资格的批复
2019 年 7 月 4 日	中国证券登记结算公司上海分公司	中国结算沪函字(2019)40 号	关于对光大证券采取书面警示措施的决定
2019 年 7 月 25 日	中国证券监督管理委员会浙江监管局	浙证监决(2019)12 号	关于核准光大证券股份有限公司撤销绍兴新昌七星路证券营业部的批复

二、 监管部门对公司的分类结果

适用 不适用

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）
	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）
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	期权做市业务（《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	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）
其他机构	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）
	银行间债券市场尝试做市（《<银行间债券市场尝试做市业务规程>及相关事宜的通知》中汇交发[2014]132号）

	2015-2017 年记账式国债承销资格（中华人民共和国财政部公告 2014 年第 93 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）
	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）
银行间市场清算所股份有限公司	特殊机构及产品远程开户业务资格
	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]115 号）
	特殊机构及产品远程开户业务资格
	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 http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html
	信用风险缓释凭证创设机构 2018 年 12 月 21 日 http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html
	信用联结票据创设机构 2018 年 12 月 21 日 http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html

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 http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm
光证资管	中华人民共和国经营证券期货业务许可证（证券资产管理）（中国证监会证监许可[2011]1886 号）
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（中国证监会证监期货字[2017]297 号）
	IB 业务资格（上海证监局沪证监期货字[2010]74 号）
	期货投资咨询（中国证监会证监许可[2011]1770 号）
	资产管理（中国证监会证监许可[2012]1499 号）
	公开募集证券投资基金销售（上海证监局沪证监许可[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（上海证券交易所以上证函[2015]168 号）
光大光子业务资格：仓单服务、合作套保、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	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	ABS无异议函(上证函[2017]1312号)		
	PPN注册通知书(中市协注[2017]PPN111号)		
	超短融注册通知书(中市协注[2018]SCP119号)		
	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：00000000332）		
	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	
		第四类受规管活动 - 就证券提供意见	(香港证监会 AAC153)
		香港交易所参与者	(香港交易所证明书编号 P1709)
		放债人牌照已于 2018 年 7 月 4 日期满, 不作续牌申请	
	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	一般保险, 长期保险 (包括相连长期保险)	(香港保险顾问联合会 0320)
	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	一般保险, 长期保险 (包括相连长期保险)	(香港保险顾问联合会 0034)
	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	一般保险, 长期保险 (包括相连长期保险)	(香港保险顾问联合会 0359)
新鸿基保险代理有限公司	保险代理	(香港保险业联合会 15975167)
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 2132)
中国光大证券财务有限公司	放债人牌照已于 2019 年 1 月 16 日期满, 不作续牌申请	撤销公司注册进行中
光大物业顾问有限公司	地产代理牌照已于 2018 年 11 月 6 日期满, 不作续牌申请	撤销公司注册进行中
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: M761; 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: M760; 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: M768; 行员号: 068)