

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Everbright Securities Company Limited

光大證券股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：6178)

截至2019年6月30日止六個月之中期業績公告

光大證券股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司截至2019年6月30日止六個月之未經審計中期業績。本公告列載本公司2019年中期報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》中有關中期業績初步公告附載的資料之要求。本公司2019年中期報告的印刷版本將於2019年9月底之前寄發予本公司H股股東，並可於其時在香港交易及結算所有限公司網站 www.hkexnews.hk 及本公司網站 www.ebscn.com 閱覽。

承董事會命
光大證券股份有限公司
董事長
閆峻

中國上海
2019年8月27日

於本公告日期，本公司董事會成員包括閆峻先生(董事長、執行董事)、居昊先生(非執行董事)、宋炳方先生(非執行董事)、殷連臣先生(非執行董事)、陳明堅先生(非執行董事)、薛克慶先生(非執行董事)、孟祥凱先生(非執行董事)、徐經長先生(獨立非執行董事)、熊焰先生(獨立非執行董事)、李哲平先生(獨立非執行董事)、區勝勤先生(獨立非執行董事)及王勇先生(獨立非執行董事)。

目錄

3	第一節	釋義及重大風險提示
7	第二節	公司簡介和主要財務指標
11	第三節	公司業務概要
14	第四節	董事會報告
41	第五節	重要事項
51	第六節	股本變動及股東情況
55	第七節	董事、監事、高級管理人員情況
59	第八節	公司債券相關情況
66	第九節	證券公司信息披露
73	第十節	財務報告

重要提示

1. 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
2. 本報告經本公司第五屆董事會第十五次會議審議通過。會議應到董事12人，實際參與表決董事12人。未有董事或監事對本報告提出異議。
3. 除特別說明外，本報告中所披露的財務數據按照國際財務報告準則編製、未經審計，但經安永會計師事務所審閱。除特別說明外，本報告所列數據以人民幣為單位。
4. 公司董事長閔峻、主管會計工作負責人周健男及會計機構負責人（會計主管人員）何滿年聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
5. 本報告涉及未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。
6. 報告期內本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。
7. 報告期內本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。
8. 公司計劃不派發2019年上半年度現金紅利，不送紅股，不以公積金轉增資本。
9. 公司以中英文兩種語言編製本中期報告。在對本中期報告的中英文版本理解上發生歧義時，以中文為準。

第一節 釋義及重大風險提示

在本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

公司、本公司、母公司、 光大證券	指	光大證券股份有限公司
ETF	指	交易所買賣基金
光大集團	指	中國光大集團股份公司，是公司的第一大股東
光大控股	指	中國光大控股有限公司（一家於香港聯交所上市的公司，股份代號：165），是公司的第二大股東
光大資本	指	光大資本投資有限公司，是公司的全資子公司
光大富尊	指	光大富尊投資有限公司，是公司的全資子公司
光大期貨	指	光大期貨有限公司，是公司的全資子公司
光證資管	指	上海光大證券資產管理有限公司，是公司的全資子公司
光證金控	指	光大證券金融控股有限公司，是公司的全資子公司
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司的控股子公司
光證租賃	指	光大幸福國際租賃有限公司，是公司的子公司
光大易創	指	光大易創網絡科技股份有限公司
光大雲付	指	光大雲付互聯網股份有限公司
光大發展	指	光大發展投資有限公司，是公司的全資子公司
光證（國際）	指	光大證券（國際）有限公司，為光證金控的一家全資子公司
新鴻基金融	指	新鴻基金融集團有限公司，由光證金控及新鴻基有限公司分別持有其70%和30%股權
光大新鴻基	指	光大新鴻基有限公司，為新鴻基金融的全資子公司
大成基金	指	大成基金管理有限公司，是公司的聯營企業

第一節 釋義及重大風險提示

FOF	指	組合型基金
報告期	指	2019年上半年度(2019年1月1日至2019年6月30日)
董事	指	本公司的董事
董事會	指	本公司董事會
監事	指	本公司的監事
監事會	指	本公司的監事會
新三板	指	全國中小企業股份轉讓系統
財政部	指	中華人民共和國財政部
匯金	指	中央匯金投資有限責任公司
中國人民銀行	指	中國人民銀行，中國的中央銀行
REITs	指	房地產信托投資基金
科創板	指	上海證券交易所科創板
國家外匯管理局	指	中華人民共和國國家外匯管理局
中證金融公司	指	中國證券金融股份有限公司
PB	指	主經紀商
PPP	指	公私合作關係或公私合營模式
IPO	指	首次公開發售
ABN	指	資產支持票據
資產證券化、ABS	指	以特定資產組合或特定現金流作為支持，發行可交易證券的融資形式
融資融券	指	投資者向證券公司提供抵押物，借入資金買入證券(融資交易)或借入證券並出售(融券交易)的行為
維持擔保比例	指	融資融券客戶的擔保物總價值(包括現金及信用證券賬戶內的證券市值)與融資融券債務額(包括融資買入金額、融券賣出證券的最新市值及利息與費用之和)之比例
股票質押式回購	指	符合條件的資金融入方以所持有的股票或其他證券質押，向符合條件的資金融出方融入資金，並約定在未來返還資金、解除質押的交易

第一節 釋義及重大風險提示

約定購回式證券交易	指	符合條件的客戶以約定價格向託管其證券的證券公司賣出目標證券，並約定在未來某一日期由客戶按照另一約定價格從證券公司購回目標證券，證券公司根據與客戶簽署的協議將待購回期間目標證券產生的相關孳息返還給客戶的交易
股指期貨	指	以股票價格指數為標的物的金融期貨合約，即以股票市場的股價指數為交易標的物，由交易雙方訂立的、約定在未來某一特定時間按約定價格進行股價指數交易的一種標準化合約
本集團、集團	指	本公司及其附屬公司
公司章程	指	本公司的公司章程
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
中國銀保監會	指	中國銀行保險監督管理委員會
上交所	指	上海證券交易所
《上交所上市規則》	指	上海證券交易所股票上市規則
深交所	指	深圳證券交易所
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
《香港上市規則》	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
香港證監會	指	香港證券及期貨監察委員會
證券及期貨條例	指	香港證券及期貨條例（香港法例第571章）
關聯交易	指	與現行有效且不時修訂的《上交所上市規則》中「關聯交易」的定義相同（除非文義另有所指）
關連交易	指	與現行有效且不時修訂的《香港上市規則》中「關連交易」的定義相同
A股	指	公司每股面值人民幣1.00元的內資股，於上交所上市並以人民幣買賣
H股	指	公司每股面值人民幣1.00元的外資股，於香港聯交所上市並以港元買賣
人民幣	指	人民幣，中國的法定貨幣，本報告中如未標註則默認為人民幣金額
港元	指	港元，香港的法定貨幣

第一節 釋義及重大風險提示

香港	指	中華人民共和國香港特別行政區
資產管理規模	指	資產管理規模
國際財務報告準則	指	國際財務報告準則，包括國際會計準則理事會頒佈的準則、修訂及詮釋，以及國際會計準則委員會頒佈的詮釋
中國會計準則	指	中國企業會計準則
Wind	指	上海萬得信息技術股份有限公司，一家於1994年在中國註冊成立的有限責任公司，為一家財務資料、信息及軟件的綜合服務供應商，為獨立第三方

本中期報告中，部份合計數與各加總數直接相加之和在尾數上可能略有差異，這些差異是由於四捨五入造成的。

一、重大風險提示

報告期內，公司不存在重大風險事項。公司已在本報告中詳細描述可能面對的風險，敬請查閱本報告第四節「董事會報告」之「二、可能面對的風險」中相關陳述。

第二節 公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	光大證券股份有限公司
公司的中文簡稱	光大證券
公司的外文名稱	Everbright Securities Company Limited
公司A股的外文名稱縮寫	EBSCN
公司H股的外文名稱縮寫	EB SECURITIES
公司的法定代表人	周健男先生
公司執行總裁	周健男先生
公司董事會秘書	朱勤女士
公司秘書	魏偉峰博士
授權代表	閻峻先生、魏偉峰博士

公司註冊資本和淨資本

	2019年6月30日	2018年12月31日
註冊資本	4,610,787,639.00	4,610,787,639.00
淨資本	36,162,934,973.57	35,015,334,030.39

單位：人民幣元

業務資格

公司的經營範圍為：證券經紀；證券投資諮詢；與證券交易、證券投資活動有關的財務顧問；證券承銷與保薦；證券自營；為期貨公司提供中間介紹業務；證券投資基金代銷；融資融券業務；代銷金融產品；股票期權做市業務；中國證監會批准的其他業務。

公司還擁有中國證券業協會會員資格、上交所會員資格、深交所會員資格、上海黃金交易所會員資格、中國證券登記結算有限責任公司結算參與人資格及中國證券投資基金業協會會員資格。公司及控股子公司的其他單項業務資格詳見本報告第九節「證券公司信息披露」。

二、聯繫人和聯繫方式

董事會秘書、證券事務代表

姓名	朱勤
聯繫地址	上海市靜安區新閘路1508號
電話	021-22169914
傳真	021-22169964
電子信箱	ebs@ebscn.com

三、基本情況簡介

公司註冊地址	上海市靜安區新閘路1508號
公司註冊地址的郵政編碼	200040
公司辦公地址	上海市靜安區新閘路1508號
公司辦公地址的郵政編碼	200040
公司香港主要營業地址	香港銅鑼灣希慎道33號利園一期24樓
公司網址	http://www.ebscn.com
電子信箱	ebs@ebscn.com

第二節 公司簡介和主要財務指標

四、信息披露及備置地地點

公司選定的A股信息披露媒體名稱

中國證券報、上海證券報、證券時報、證券日報

登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址

http://www.sse.com.cn

登載半年度報告的香港聯交所指定網站的網址

http://www.hkexnews.hk

公司半年度報告備置地地點

上海市靜安區新閘路1508號

五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上交所	光大證券	601788
H股	香港聯交所	光大證券	6178

六、公司主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據和財務指標

(除非另外說明，否則本報告所載會計數據和財務指標按照國際會計準則編製)

項目	2019年 1-6月 (人民幣千元)	2018年 1-6月 (人民幣千元)	本期比 上期的變動
經營業績			
總收入及其他收益	8,622,714	6,980,614	23.52%
所得稅前利潤	2,234,283	1,373,400	62.68%
歸屬於本公司股東的淨利潤	1,609,065	968,792	66.09%
經營活動所得／(所用)現金淨額	31,765,504	(161,685)	不適用
	(人民幣元／股)	(人民幣元／股)	
每股收益			
基本每股收益	0.35	0.21	66.11%
稀釋每股收益	0.35	0.21	66.11%
盈利能力指標			
加權平均淨資產收益率(%)	3.35	1.98	增加 1.37個百分點

第二節 公司簡介和主要財務指標

項目	2019年 6月30日 (人民幣千元)	2018年 12月31日 (人民幣千元)	本期末比 上期末的變動
規模指標			
資產總額	205,847,323	205,779,038	0.03%
負債總額	155,750,383	157,021,183	(0.81)%
應付經紀客戶賬款	46,585,815	35,965,897	29.53%
歸屬於本公司股東的權益	48,551,562	47,203,028	2.86%
所有者權益總額	50,096,940	48,757,855	2.75%
股本(千股)	4,610,788	4,610,788	0.00%
歸屬於本公司股東每股淨資產 (人民幣元/股)	10.53	10.24	2.83%
資產負債率(%)(註)	68.54%	71.29%	減少 2.75個百分點

註：資產負債率=(負債總額－應付經紀業務客戶賬款)/(資產總額－應付經紀業務客戶賬款)

公司按照國際會計準則與按照中國會計準則編製的合併財務報表中所列示的2019年1月至6月及2018年1月至6月淨利潤和截至2019年6月30日及2018年12月31日的淨資產無差異。

第二節 公司簡介和主要財務指標

(二) 母公司的淨資本及風險控制指標

項目	2019年	2018年
	6月30日	12月31日
	人民幣千元	人民幣千元
淨資本	36,162,935	35,015,334
淨資產	48,846,446	47,567,982
各項風險資本準備之和	12,747,062	15,130,659
表內外資產總額	137,000,745	140,991,522
風險覆蓋率(%)	283.70	231.42
資本槓桿率(%)	26.95	25.37
流動性覆蓋率(%)	367.92	894.79
淨穩定資金率(%)	138.59	151.44
淨資本／淨資產(%)	74.03	73.61
淨資本／負債(%)	42.88	39.04
淨資產／負債(%)	57.92	53.04
自營權益類證券及證券衍生品／淨資本(%)	25.32	23.83
自營固定收益類證券／淨資本(%)	152.92	167.99

以上相關數據，乃基於中國證監會《證券公司風險控制指標管理辦法》和中國會計準則，且為母公司口徑。

第三節 公司業務概要

一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

(一) 公司的主要業務經營模式

經紀和財富管理：公司向零售客戶提供經紀和投資顧問服務賺取手續費及佣金，代客戶持有現金賺取利息收入，及代銷公司及其他金融機構開發的金融產品賺取手續費。

信用業務：公司從融資融券業務、股票質押式回購交易、約定式購回交易和上市公司股權激勵行權融資業務賺取利息收入，並從光證租賃的融資租賃業務中賺取收入。

機構證券業務：公司從向公司及其他機構客戶提供承銷、財務顧問、投資研究及主經紀商服務賺取手續費及佣金，並從自營交易及做市服務賺取投資收入及利息收入。

投資管理：公司向客戶提供資產管理、基金管理和私募股權投資管理服務賺取管理及顧問費，並從私募股權投融資業務、另類投資獲得投資收入。

海外業務：公司通過海外業務賺取手續費及佣金、利息收入及投資收益。

(二) 報告期內行業情況說明

國際經濟形勢：

2019年上半年，世界經濟增長呈現總體放緩態勢，發達經濟體增長動力不足，新興經濟體增長勢頭有所回落，全球貨幣政策環境寬鬆推動金融市場行情一路上揚。「逆全球化」思潮和貿易摩擦持續，發達經濟體政策外溢效應變數和不確定性因素增加，世界經濟增長面臨更加不確定的外部環境。

中國經濟形勢：

2019年上半年，在中美經貿摩擦背景下，中國經濟總體運行在平穩區間，國內生產總值同比增長6.3%，延續了總體平穩、穩中有進的發展態勢。主要宏觀經濟指標運行在合理區間，供給側結構性改革不斷深化，經濟結構繼續優化調整，大規模減稅降費集中發力，成效顯現。消費增長總體加快，就業形勢總體穩定。

第三節 公司業務概要

資本市場概覽：

2019年上半年，資本市場全面推進改革，特別是金融供給側結構性改革，重塑資本市場基礎制度，構建現代多層次資本市場。科創板正式開板並試點註冊制、滬倫通開通、期貨、期權市場增添多個新品種、摩根士丹利國際資本指數(MSCI)擴容、A股「入富」、中日ETF互通啟動、資產重組新政出爐、回購規模創新高等一系列新政策、新舉措陸續推出，證券市場顯著回暖。報告期內上證綜指累計上漲20.83%，滬深300指數上漲28.83%；中債總全價指數微跌0.37%。二級市場交投活躍度全面回暖，滬、深股市日均股基交易量為6,234億元，同比增長29.7%。一級市場直接融資速度略有放緩，股權融資規模為6,125億元，同比下降14%；IPO募集資金額為603億元，同比下降35%；再融資規模為4,941億元，同比下降13%；證券公司債券承銷規模3.38萬億元，同比上升69.58%。

行業經營情況：

2019年上半年，得益於資本市場回暖，證券行業一季度高速增長、二季度有所放緩，頭部券商資本實力持續提升，行業加快開放進程，科創板正式運行拓寬了直接融資管道，提振了市場情緒。根據中國證券業協會公佈的資料，2019年上半年，131家證券公司當期實現營業收入1,789億元，同比增長41%；實現淨利潤667億元，同比增長103%。

二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

公司的主要資產包含：貨幣資金、結算備付金、融出資金、買入返售金融資產、長期股權投資和金融投資。報告期主要資產的變化情況詳見本報告第四節一、(二)4.綜合財務狀況表主要項目分析。其中：境外資產人民幣268.96億元，佔總資產的比例為13.07%。

第三節 公司業務概要

三、報告期內核心競爭力分析

(一) 作為光大集團的核心金融服務平台，受益於光大集團客戶、項目、生態圈優勢

公司控股股東光大集團是由財政部和匯金公司發起設立、橫跨境內外、集金融與實業於一體的大型綜合金融控股集團、《財富》世界500強企業，在金融與產業板塊已積累豐富且優質的對公、零售客戶資源；擁有多家在中國內地、香港、新加坡各交易所上市企業，具備豐富的項目資源；集團內各板塊企業已形成多個互相依存的關聯生態圈，財富、投資、投行、環保、旅遊、健康六大E-SBU發展潛力大。作為光大集團的核心金融服務平台，公司受益於光大集團客戶、項目、生態圈優勢，與光大集團下屬子公司在客戶拓展、渠道開發、產融結合、業務模式等方面展開了豐富的協同合作。

(二) 綜合性佈局，基本實現全牌照

公司以投資銀行業務為主體，旗下涵蓋資產管理、公募基金、私募基金、另類投資、期貨、融資租賃、政府和社會資本合作等相關業務，業務區域覆蓋中國內地、香港、英國等國家和地區。各業務板塊相互協同，形成了較為完整的產品鏈，為境內、境外客戶提供一系列金融產品及服務以滿足客戶的多樣化需求。

(三) 持續優化金融科技戰略，以科技創新賦能業務發展

作為全國首批三家創新試點證券公司之一，公司持續優化金融科技戰略，以科技創新賦能業務發展。報告期內，公司獲首批「證券公司Level-2行情經營許可」、助力民生銀行成功發行境內首單股份制商業銀行無固定期限資本債券；建成上線了一站式、無紙化、全流程櫃面業務平台—「E櫃通」，境內所有分公司、營業部全面實現櫃面業務集中運營，標誌着公司在業內率先建成了功能全面、技術先進、操作便捷的綜合化櫃面服務平台。

第四節 董事會報告

一、經營情況討論與分析

面對複雜多變的市場環境，在公司黨委和董事會的堅強領導下，公司上下緊緊圍繞「價值創造」的工作主線，以價值導向凝聚共識，穩定思想，團結隊伍，有效把握住了市場週期性趨勢和結構性行情，實現了與行業的同速發展。2019年1-6月，公司累計實現收入及其他收益人民幣86.23億元，同比增長23.52%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣16.09億元，同比增長66.09%。

(一) 報告期內主要業務情況

公司主營業務包括經紀和財富管理、信用業務、機構證券業務、投資管理和海外業務。

表一 主營業務分部情況表

單位：人民幣千元

項目	2019年1-6月				2018年1-6月			
	分部收入		分部支出		分部收入		分部支出	
	金額	佔比	金額	佔比	金額	佔比	金額	佔比
經紀和財富管理	1,644,589	19%	1,126,028	18%	1,408,824	20%	1,096,114	19%
信用業務	1,746,633	20%	1,173,572	18%	1,797,716	26%	1,200,395	21%
機構證券業務	2,365,405	27%	993,977	16%	599,614	9%	568,460	10%
投資管理	1,163,025	13%	1,191,026	19%	1,278,212	18%	670,433	12%
海外業務	904,585	10%	840,762	13%	818,009	12%	764,356	14%

1. 經紀和財富管理

經紀和財富管理包括證券經紀業務、財富管理業務和期貨經紀業務。2019年上半年，該業務板塊實現收入人民幣16億元，佔比19%。

(1) 證券經紀業務

市場環境

2019年上半年，受益於市場回暖，股票日均成交額和投資者數量隨市場表現顯著增長，上半年分別同比增長34%和17%。行業經紀業務收入及利潤同比上升。但經紀業務市場競爭環境日益激烈，行業經紀業務佣金率下滑仍在繼續，券商營業部總數持續增多，增量客戶提升難度加大。

經營舉措和業績

證券經紀業務方面，公司重視回歸經紀業務本源，一是以「夯實業務基礎、做大客戶群體」為主線，組織開展了「開門紅」、「步步高」等營銷活動；二是全力推進「客戶服務體系建設」工程，不斷提升客戶交易體驗、產品體驗、諮詢體驗、服務體驗。上半年，公司經紀業務通過重塑零售培訓體系、打造營銷人員榮譽體系、客戶分類分級體系建設、加強與光大集團各子公司業務協同聯動等舉措，推動業務穩步發展。

第四節 董事會報告

截至2019年6月末：

- (1) 公司境內分公司數量為14家，營業部數量為267家；
- (2) 代理買賣證券業務淨收入市場份額(含席位租賃)較2018年末下降0.09個百分點，行業排名下降3位；代理買賣證券業務淨收入市場份額(不含席位租賃)較2018年末上升0.01個百分點，行業排名不變；
- (3) 2019年新開客戶數量較去年同期提升明顯，新開有效戶數同比增長90%，新開高淨值客戶數同比增長56%。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司經紀業務將繼續以夯實客戶基礎為主攻方向，持續提升客戶體驗，努力提升客戶服務水平。公司將佈局開展下半年營銷活動，持續完善客戶服務體系建設工程；同時，充分發揮光大集團業務聯動協同優勢，不斷推動經紀業務發展的廣度和深度。

(2) 財富管理業務

市場環境

2019年上半年，A股市場先揚後抑，整體波動仍較為劇烈；資管新規預期效果顯現，剛性兌付漸被打破，淨值型產品佔比快速提升。隨着市場環境日趨複雜，高淨值客戶對專業財富管理服務的需求日益增強，並對財富管理機構產品篩選、資產配置、風險控制等方面能力提出了更高的要求。多家頭部券商從組織架構上打破原有業務格局，重點發力財富管理業務。

經營舉措和業績

2019年上半年，公司財富管理業務充分發揮團隊在金融工程方面的專業優勢，進一步完善「以量化為手段，以大類資產配置為核心」的財富管理模式，通過建設完整的金融及資訊產品體系，助力公司經紀業務向財富管理轉型。此外，自主生產「金陽光財管計劃」、「智慧金」兩大系列產品，整體表現均位於同類策略產品前列。豐富健全公司代銷產品線，集中力量完成了基金業績歸因分析系統、風險評價系統、產品評價模型、資產配置模型、逆週期銷售管理模型等五類模型或系統的開發，建立了支持產品從引入到銷售全流程的科學工具。

第四節 董事會報告

2019年下半年展望

2019年下半年，公司財富管理業務將繼續着力打造諮詢、量化和配置三大財富名品，推進金融產品體系建設，推動財富管理平台建設，形成資產類別齊全、產品類型豐富的金融產品庫，以滿足不同風險偏好水平客戶的各種投資需求。通過專業工具與模型，精選公司代銷產品庫中的優秀產品，形成配置產品庫。進一步加大對零售系統投資顧問培訓力度，提升投資顧問人員的財富管理業務能力。

(3) 互聯網金融業務

市場環境

以大數據、人工智能、金融工程為基礎，為客戶提供從投前到投中，再到投後的伴隨式、全旅程的智能化、個性化服務成為零售客戶服務趨勢。將營銷和服務客戶的核心能力，以數字化形式模型化到平台，形成以精準營銷、服務客戶為中心，構建閉環的中台運營平台，通過數字化賦能員工，實現策略化、場景化、個性化精細客戶服務，也逐漸成為一種趨勢。

經營舉措和業績

2019年上半年，公司持續完善和優化金陽光手機程式（「APP」）功能和內容，加強平台運營，不斷改進客戶體驗，持續開展互聯網引流新增獲客。金陽光APP月活躍度在證券應用排名由2018年的25位提高至報告期末的22位。截至2019年5月末，金陽光APP活躍數達到159.8萬，實現逆勢增長。聚焦工作工具、評估工具、策略工具，支持對客戶的有效服務和深度服務，持續開展數字賦能員工平台建設。完成MOT精準營銷服務體系的構建，初步形成以金陽光APP、大管家APP、精準營銷服務一體化平台為支撐的運營工具體系，服務B端財富經理，支持精準展業，提高客戶營銷服務效率。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司互聯網金融業務將以金陽光APP為核心，進一步推進工具建設，提升服務體驗。加強數字賦能員工服務客戶的能力，建設全面、高效、精準的員工與客戶的精準營銷服務觸達體系，助推通過智能服務體系建設覆蓋服務更多客戶，進而提升客戶在平台的活躍度和黏性，提升公司經紀業務競爭力；加強各方聯動，建立長效協同客戶轉化機制。

第四節 董事會報告

(4) 期貨經紀業務

市場環境

2019年上半年，股指期貨的鬆綁，極大地刺激了金融期貨市場交易。商品期貨加快了創新發展，棉花、玉米、天然橡膠商品期權在三大商品期貨交易所同步上市。期貨市場成交活躍度大幅增加。截至2019年6月末，期貨市場累計成交量、成交額同比分別增長23.47%和33.79%。但受交易所返還及利率下降的影響，期貨公司盈利能力仍不如去年同期。期貨公司風險管理業務加速發展。

經營舉措和業績

2019年上半年，光大期貨通過加強經紀業務督導、推進資管業務創新轉型、大力發展風險管理業務等手段，在低收益的行業環境中，經營業績穩中有進、先抑後揚，盈利能力逐漸向好發展。截至2019年6月末，光大期貨累計交易額市場份額為2.32%，實現日均保證金115.76億元。在上海期貨交易所、大連商品交易所、鄭州商品交易所和中國金融期貨交易所的交易額市場份額分別為1.55%、3.14%、3.15%和2.49%。同時，光大期貨股票期權業務和風險管理業務盈利能力較去年同期增幅明顯。上半年，光大期貨50ETF期權累計成交量市場份額為3.25%，排名期貨公司第4位，全市場第8位。

2019年下半年展望

2019年下半年，光大期貨將牢牢把握市場創新發展的機遇，進一步提升資源整合能力和應變適應能力，在立足傳統經紀業務的基礎上，發展創新業務，優化業務結構，尋找海外市場業務機會。同時，深化業務協同與聯動工作，做好產融結合，服務實體經濟。

2. 信用業務

信用業務包括融資融券業務、股票質押業務及融資租賃業務。2019年上半年，該業務板塊實現收入人民幣17億元，佔比20%。

(1) 融資融券業務

市場環境

隨着一季度A股市場的回暖，上半年市場兩融規模較2018年末整體增長。截至2019年6月末，全市場融資融券餘額為9,108.17億元，較2018年末增長20.53%。其中，融資餘額為9,019.63億元，較2018年末增長20.43%；融券餘額為88.54億元，較2018年末增長31.7%。

第四節 董事會報告

經營舉措和業績

2019年上半年，公司通過採取積極有效的經營舉措，聚焦高淨值客戶、機構客戶，積極穩妥地化解和消除業務風險，提升兩融業務規模。截至2019年6月末，公司融資融券餘額255.57億元，較2018年末增長13.57%；市場份額2.81%，較2018年末下降5.77%。公司融券餘額2.82億元，市場份額3.19%。

(2) 股票質押業務

市場環境

受2018年下半年股票質押業務風險暴露頻繁的影響，2019年上半年，全市場股票質押業務規模持續下降。據中國證券業協會統計，截至2019年1季度末，全市場股票質押待回購金額為10,874.93億元，較2018年末減少6.73%。其中證券公司自有資金融出規模為5,696.88億元，較2018年末減少7.83%，佔比52.39%。隨着紓困基金等一系列政策推出，以及2019年一季度滬深市場主要股票指數上漲，股票質押業務風險得到一定紓解，市場整體風險可控。

經營舉措和業績

2019年上半年，公司聚焦主板、中小板客戶，聚焦上市公司大股東、控股股東，不斷優化股票質押業務結構。嚴把項目質量關，努力降低業務風險，股票質押業務整體風險可控。截至2019年6月末，公司股票質押餘額為213.93億元，較2018年末下降40.02%，其中，公司自有資金融出規模為113.93億元，較2018年末下降44.68%。公司股票質押項目的加權平均履約保障比例為235.66%，公司自有出資股票質押項目的加權平均履約保障比例為240%。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司信用業務仍將以「調結構、控風險、促協同、創價值」為目標，融資融券業務繼續聚焦機構客戶、高淨值客戶，股票質押業務聚焦上市公司大股東、控股股東，做大兩融業務，做優股票質押業務，嚴控業務風險，加強綜合金融服務，提升業務性價比，創造有效價值。

第四節 董事會報告

(3) 融資租賃業務

市場環境

今年以來，受行業整體監管體制調整和移交、風險事件頻發等影響，我國融資租賃業發展態勢明顯放緩。截至2019年6月末，融資租賃業務總量規模為6.7萬億元，比2018年末增長0.8%。全國融資租賃企業（不含單一項目公司、分公司、SPV公司和收購海外的公司）總數約為12,027家，比2018年末增長2.1%。融資租賃行業註冊資本總量為3.33萬億元，比2018年末增長1.0%。

經營舉措和業績

2019年上半年，面對市場需求下行和經營風險上升等諸多挑戰，光證租賃主動應對，積極調整，在保持傳統融資租賃業務穩健增長的同時，堅持專業化經營，積極開展創新轉型。積極創新融資手段，調整融資結構。上半年完成新增項目投放數量23個（含經營性租賃），融資租賃業務投放總計7.21億元；完成累計項目投放金額131億元，累計回收租金金額87億元；期末應收融資租賃貸款餘額50億元。

2019年下半年展望

2019年下半年，光證租賃將堅持創新轉型和專業化經營，秉承投行思維，強化風險管理，深耕產業客戶。

3. 機構證券業務

機構證券業務包括投資銀行業務、機構交易業務、私募業務、投資研究業務和證券自營業務。2019上半年，該業務板塊實現收入人民幣24億元，佔比27%。

(1) 投資銀行業務

市場環境

2019年上半年，股權融資業務各項市場指標同比均有所下滑，但隨着科創板的正式推出拓寬直接融資渠道，投行迎來增量業務機會，也給原有業務模式、業務能力帶來挑戰。根據Wind統計，截至2019年6月末，A股股權融資規模為6,125億元，同比下降14%；IPO募集資金額為603億元，同比下降35%；IPO家數66家，同比增長5%；再融資規模為4,941億元，同比下降13%。

第四節 董事會報告

今年以來債券融資環境整體改善，上半年證券公司債券承銷金額達3.38萬億元，同比增長約69.58%。其中地方債承銷規模2,683.31億元，同比增長1,132.28%；非政策性金融債承銷規模6,867.16億元，同比增長98.74%；企業債承銷規模1,557.79億元，同比增長75.62%；公司債承銷規模10,505.56億元，同比增長78.16%；ABS承銷規模7,302.89億元，同比增長19.61%。

2019年上半年，新三板市場規模萎縮態勢進一步明顯，掛牌公司家數大幅下降，新增推薦掛牌公司數量大幅減少，摘牌企業數量大幅增加。截至2019年6月末，新三板市場存量掛牌公司共9,916家；新三板做市二級市場延續下跌趨勢，流動性持續萎縮，做市業務低迷，市場融資情況表現清淡。

經營舉措和業績

2019年上半年，公司持續打造和強化以客戶為中心的投行綜合金融服務能力，逐步建立和完善一體化大投行體制、機制，提高專業化水平，提升公司投行整體競爭力。公司大力推進投行改革，完成組織架構調整，團隊和人員優化；緊抓科創板機遇，全面推動科創板項目申報進度；穩步推進新三板集中管理工作，嚴控新三板存量項目風險；牽頭投行E-SBU建設，協助推進光大集團投行業務協同創新發展。

上半年，公司完成股票承銷家數8家，市場排名並列第11位，同比上升35名；股票承銷金額38.69億元，同比下滑23%；其中IPO承銷家數3家，承銷金額12.44億元；再融資承銷家數3家，承銷金額19.80億元。完成併購重組3家，財務顧問2家。公司加大股權融資項目儲備，根據Wind及公司內部統計，截至2019年6月末，公司已過會待發行股權類項目總計2家；在會審核IPO家數22家，其中科創板IPO家數7家，科創板項目服務家數市場排名第8位；再融資項目在審5家；併購項目在審3家。

上半年，公司債券承銷項目數量523單，同比增長216.97%；承銷金額1,532.9億元，同比增長84.97%；市場份額4.59%，同比上升0.44個百分點；行業排名第7位。公司資產證券化項目數量120個，同比增長71.43%。公司資產證券化承銷金額417.10億元、市場份額

第四節 董事會報告

5.87%、行業排名第5位。公司成功發行全市場首單基礎設施類REITs產品、銀行間市場首單高速公路公募ABN項目、迄今銀行間市場單筆公募發行規模最大的ABN項目。公司債券承銷項目儲備充分，截至2019年6月末，待發行項目數163單；上報審批階段項目數88單；已立項和已通過內核的儲備項目數153單。

表一 公司各類主要債券種類的承銷金額、發行項目 數量單位：人民幣億元

債券種類	承銷金額	發行項目數量(個)	行業排名
銀行間產品(中票、短融、定向工具)	256.87	65	4
公司債	402.97	67	7
資產證券化	417.10	120	5
非政策性金融債	271.23	17	9
地方債	121.29	251	6

上半年，公司作為主辦券商累計推薦新三板掛牌264家，總體推薦掛牌排名行業第14名；新增推薦掛牌1家；新三板股票發行融資金額合計2.56億元。截至2019年6月末，公司為29家掛牌公司提供做市報價服務，其中10家公司進入創新層。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司將全面推進投行項目的執行和儲備工作，進一步加強科創板、併購及再融資項目儲備，推動各項業務均衡發展，同時加強內部協同聯動，積極推進中大型品牌項目落地，提升綜合金融服務能力。

公司債券承銷業務將繼續切實踐行大客戶戰略，積累戰略客戶資源；將繼續加大資產證券化業務開拓力度，豐富基礎資產，創新交易結構，參與公募REITs試點，增強資產證券化業務能力。充分利用協同聯動機制，挖掘融資需求，做好融資服務和協同工作。保持傳統優勢細分領域債券承銷業務穩步發展，積極開拓各項創新性業務。

公司將充分發揮新三板市場優質項目儲備池的優勢，以新三板持續督導作為抓手提升後端收益，培育優質新三板轉板項目，深度挖掘併購重組財務顧問、融資承銷收入等後端機會，拓展新的收入來源。

第四節 董事會報告

(2) 機構交易業務

市場環境

2019年上半年，交易分倉競爭日益白熱化。為滿足客戶多元化需求，證券公司機構業務模式更加豐富，資本中介類收入空間進一步打開。

經營舉措和業績

2019年上半年，公司面對挑戰和壓力，努力搭建機構客戶服務平台、夯實基礎服務、提高服務質量、繼續發揮公募業務優勢、尋求新的業務突破口，機構客戶服務水平進一步提升。上半年，公司實現基金分倉內部佔有率3.47%，同比上升0.13個百分點。截至2019年6月末，公司席位佣金淨收入市場份額為3.81%，同比下降0.11個百分點。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司將在加強風險防範的前提下，進一步提高機構客戶服務水平，增強頭部客戶服務能力。整合公司各項資源，為機構客戶提供多元化服務。加強與機構客戶的合作，努力實現業務突破穩中有進。

(3) 私募業務

市場環境

2019年上半年，一方面隨着市場環境波動和監管政策趨嚴等多因素疊加，私募基金行業增速放緩，證券類私募基金行業集中度進一步提升；另一方面，隨着《商業銀行理財子公司管理辦法》的出台和各大商業銀行理財子公司的相繼設立，機構主經紀商業務迎來新生態，進入全新戰略發展期。

經營舉措和業績

公司確立了以商業銀行、信託公司和大型私募為重點拓展客戶的戰略目標，打造了以募資、投研、系統為核心的三大支柱，夯實業績評價基礎，提升投顧推薦與產品設計能力，打造公司主經紀商服務品牌影響力。截至2019年6月末，公司累計已合作私募機構共878家，同比增長21%；累計引入PB產品2,106隻，同比增長26%；存續PB產品1,177隻，同比降低6%；累計引入PB產品備案規模3,331.43億元，同比增長26%，其中新增銀行理財產品規模99.59億元；存續PB規模2,021億元，同比增長2%。

第四節 董事會報告

2019年下半年展望

2019年下半年，公司將繼續加強募資渠道建設，推進與頭部私募機構的產品合作；同時，把握相關政策機遇，持續深耕商業銀行、信託等機構，契合客戶業務轉型需求，充分發揮公司投資研究、交易系統、銷售募資、業績評價、投顧推薦與FOF方案設計等一站式綜合服務專業化優勢，打造公司PB主經紀商機構服務品牌，提高市場影響力。

(4) 投資研究業務

經營舉措和業績

2019年上半年，公司堅持「宏觀總量帶動下的跨市場、跨品類資產配置建議能力」的特色定位，致力於「打造光大品牌的研究產品」，共舉辦大型投資者策略會2次，以及若干大中型投資者論壇。共發布研究報告2,649篇，為客戶提供路演服務8,595次，聯合調研388次，跨行業、跨區域舉辦聯合調研、專家交流、電話會議、沙龍等多項投研服務。截至2019年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，公司着力科創板專項研究，推出科創板相關專題報告34篇，舉辦三期科創板系列培訓。完成A股、海外研究團隊融合，完善研究人才架構，進一步加強了對客戶及內部各業務條線的研究支持體系。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司投研業務將堅持市場化導向下發揮智庫功能和提升市場影響力，不斷夯實研究質量，加強隊伍建設，優化投研服務策略，加強重點客戶服務。保持獨立研究，為科創板企業合理定價，為客戶提供高質量的投研服務。

(5) 證券自營業務

市場環境

2019年上半年，股票市場行情回暖，股市一季度大漲，二季度回落，債市平穩。場外期權市場逐漸升溫。債券市場淨融資量明顯增加。利率債因地方政府債發行前置，發行明顯放量；非金融類信用債前4個月淨融資顯著增加，5月份以來受信用風險事件衝擊及經濟數據走弱，增量有所放緩。

第四節 董事會報告

經營舉措和業績

2019年上半年，權益投資方面，公司以重塑業務流程和強化風控體系為抓手，全面提升投研質量，取得了較好的投資收益。公司積極準備滬倫通中國存托憑證做市和跨境轉換業務，並部署科創板等創新業務；固定收益投資方面，公司對持倉結構進行了優化配置。量化衍生品業務，場內業務做市及套利套保業務實現盈利，公司股票期權做市業務評級長期保持A級，穩定保持在同業一流水平。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司權益投資將繼續深入研究、謹慎決策、精選個股，力爭繼續提高組合的投資收益率；以科創板開板為契機，增強在前沿領域的研究能力和戰略佈局。固定收益投資將嚴控信用風險，獲取穩定、安全的投資收益，積極捕捉轉債投資機會增厚投資收益。同時，積極發展收益憑證業務場外業務。

4. 投資管理業務

投資管理業務包括資產管理業務、基金管理業務、私募股權投資業務、另類投資業務和PPP業務。2019年上半年，該業務板塊實現收入人民幣12億元，佔比13%。

(1) 資產管理業務

市場環境

2019年上半年，在資管新規及細則發布後的統一監管框架下，資產管理業務回歸本源；同時隨着銀行理財子公司的逐步入場，資產管理行業的競爭更加激烈。資產管理機構存量業務面臨較大的規範轉型壓力；尋求業務突破、構建差異化優勢成為新形勢下的發展核心。

經營舉措和業績

2019年上半年，光證資管繼續加強投研能力與團隊建設，深耕主動管理能力，豐富產品類型與投資策略；同時按照資管新規及細則對存量產品有序推進整改，堅持合規穩健經營。截至6月末，光證資管受託管理總規模2,652.46億元，較年初減少8.46%；主動管理規模1,481.44億元，較年初減少3.94%；作為管理人完成資產證券化項目5單，共計發行規模人民幣115.22億元。

第四節 董事會報告

表二 資管業務各類產品的規模及同比變化

產品類型	資產管理規模(億元)	較去年同期同比變化
集合資產管理計劃	757.04	0.67%
定向資產管理計劃	1,534.48	(21.32)%
專項資產管理計劃	360.94	107.03%
合計	2,652.46	(7.79)%

2019年下半年展望

2019年下半年，光證資管將繼續以客戶為中心，深挖客戶需求，優化產品佈局，繼續推進公募化轉型，並進一步提升投研水平，做穩做優主動管理產品，為客戶提供優質綜合服務。

(2) 基金管理業務

市場環境

2019年上半年，公募基金行業保持穩步發展，公募基金資產管理規模繼續實現小幅增長。根據Wind統計，截至2019年6月末，公募基金資產管理規模為13.4萬億元(含ETF聯接基金)，相比2018年末增長3%，公募基金行業延續管理規模上升態勢，但增速有所放緩。

經營舉措和業績

2019年上半年，光大保德信積極推動公司各項業務穩步發展。截至2019年6月末，公募基金資產管理規模為900億元，專戶資產管理規模224億元。產品首發方面，認真研究市場趨勢，積極響應合作方的需求，設計開發了多款公募證券投資基金與專戶理財產品。上半年，光大保德信共向中國證監會上報了5款公募基金的募集申請與變更註冊，完成了6款專戶資產管理計劃的成立備案。投研業績方面，光大保德信積極把握權益市場復蘇的機遇，進一步提升主動管理能力，多只權益型產品業績位於市場前列；光大保德信旗下固定收益基金產品多為定位於絕對收益的低風險品種，也實現了良好的投資回報。

第四節 董事會報告

2019年下半年展望

2019年下半年，光大保德信將加快新基金佈局並進一步完善產品線；堅持首發和持續營銷並重，加速推動公司各項業務協同發展；優化內部風控，守住業務發展風險底線；在不斷發展的市場環境下，實現公司業務的持續發展。

(3) 私募基金投融資業務

市場環境

上半年，私募基金行業整體低位運行。在強監管政策影響下，券商私募基金投融資業務面臨着業務類型轉型、進一步合規有序發展、進一步提升投資能力、提高市場化程度等諸多挑戰。

經營舉措和業績

2019年上半年，光大發展通過「基金+ABN」產品聯動，充分發揮光大證券綜合金融優勢，其與公司投行板塊合作的河北交投沿海高速ABN項目成功發行，項目規模總計87.53億元。同時，該項目深入貫徹中央「京津冀一體化」的戰略決策部署，有效推動了國企成功降負債、降槓桿，有效增強金融服務實體經濟能力。

上半年，光大資本根據監管要求，針對直投項目和存量基金開展了積極整改規範工作，針對投資項目加大了投後管理力度，針對風險項目進行積極妥善處置。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司私募基金投融資業務將在強化合規風控管理的前提下，加大力度夯實業務基礎，充分發揮公司綜合金融優勢，積極探索新業務、新模式，為金融服務實體經濟提供多元化投融資渠道。

(4) 另類投資業務

市場環境

2019年上半年，在監管政策與國內外政治經濟環境的影響下，股權投資機構步入了「募資難」的新週期，股權投資市場遇到了瓶頸期。今年隨着科創板及註冊制的落地，使得股權投資機構擁有了新的價值投資退出渠道，也將帶來新一輪科技創新領域的投資機會。

第四節 董事會報告

經營舉措和業績

2019年上半年，光大富尊積極探索另類投資子公司發展方向，積極調整業務佈局和商業模式，重點佈局旅遊、生物醫療、大數據、通信和互聯網技術等領域，挖掘優質中早期企業。充實投後管理人員，投後工作實行精細化管理，實行委派人制度和項目經理負責制，保障項目安全有序退出。抓住科創板推出時機，主動研究科創板跟投的政策、制度和業務流程，積極參與科創板發行戰略配售工作。對股權投資業務加強投前盡調和投後跟踪管理，嚴控金融風險。

2019年下半年展望

2019年下半年，光大富尊將聚焦股權投資主業，重塑業務定位；抓住科創板機遇，加大項目承攬力度，完善科創板跟投制度和work機制；在旅遊、節能環保、大數據、通信和互聯網技術等領域重點佈局，挖掘優質投資標的。繼續推行投後精細化管理，保障項目安全有序退出。

5. 海外業務

2019年上半年，該業務板塊實現收入人民幣9億元，佔比10%。

市場環境

受到宏觀經濟政治環境與全球主要證券市場動蕩的影響，2019年上半年，恒生指數震蕩劇烈，香港交易所主板日均成交金額為977億港元，同比下跌22.4%，市場成交活躍度較2018年明顯下降，投資氣氛逐趨冷淡。基於市場波動、中美貿易戰及科創板成立等因素影響，2019年上半年，港股新上市公司總數為84個，同比下降22.2%；港股遞交上市申請公司總數為235家，同比減少20家。

第四節 董事會報告

經營舉措和業績

2019年上半年，公司海外業務堅持穩中求進、質效並舉，逐步擴大在香港市場的影響力，進一步修訂並完善子公司管控相關制度，健全工作機制為國際化的發展邁下了堅實的一步。

經紀與財富管理業務持續推進財富管理轉型。截至2019年6月末，客戶資產總值約1,295億港元，客戶總數超過13.3萬名，證券交易量市場佔有率為0.3147%，保證金融資業務規模110億港元。上半年公司榮獲多個業界主要獎項，再次成功入選《南華早報》2019年刊「Private Banking Directory」頂級私人銀行名錄；榮獲《指標》財富管理大獎2019—財務策劃同級最佳及傑出獨立理財顧問以及《彭博商業周刊／中文版》「年度證券公司—卓越大獎」、「財富管理平台—傑出大獎」。

投資銀行業務穩定前進。上半年成功保薦光大水務在港上市，並實現光大水務在新加坡、香港雙重上市的佈局。上半年港股保薦項目數量在中資券商中排名第6位，並有1個科技、媒體和電信產業（「TMT」）項目和1個旅遊項目成功通過香港聯交所聆訊。完成港股承銷發行項目10個，承銷總金額約為2.65億美元；參與債券發行項目8個，總金額約為24.63億美元。

資產管理業務加強聯動協同。截至2019年6月末，資產管理規模為31.9億港元，相比2018年末增長7%。

2019年下半年展望

2019年下半年，公司海外業務將繼續擴充業務的深度和廣度，進一步打造產品服務豐富的金融機構，加強戰略安排和風險管控，成為公司境內業務的海外延伸。

6. 主要控股參股公司分析

- 1、 光大期貨有限公司，成立於1993年4月8日，註冊資本人民幣15億元，為公司全資子公司。經營範圍為：商品期貨經紀，金融期貨經紀，期貨投資諮詢，資產管理，公開募集證券投資基金銷售。

截至2019年6月30日，光大期貨總資產人民幣119.35億元，淨資產人民幣18.13億元，淨利潤人民幣9,577萬元。

- 2、 上海光大證券資產管理有限公司，成立於2012年2月21日，註冊資本人民幣2億元，為公司全資子公司。經營範圍為：證券資產管理業務。

截至2019年6月30日，光證資管總資產人民幣21.44億元，淨資產人民幣17.40億元，淨利潤人民幣20,504萬元。

第四節 董事會報告

- 3、 光大資本投資有限公司，成立於2008年11月7日，註冊資本人民幣40億元，為公司全資子公司。經營範圍為：投資管理，資產管理，股權投資，投資諮詢。

截至2019年6月30日，光大資本總資產人民幣50.55億元，淨資產人民幣22.41億元，淨虧損人民幣30,836萬元。

- 4、 光大富尊投資有限公司，成立於2012年9月26日，註冊資本人民幣20億元，為公司全資子公司。經營範圍為：金融產品投資等。

截至2019年6月30日，光大富尊總資產人民幣27.36億元，淨資產人民幣20.61億元，淨虧損人民幣8,034萬元。

- 5、 光大證券金融控股有限公司，是一家根據香港法律註冊成立的有限責任公司，成立於2010年11月19日，為公司全資子公司，實繳資本27.65億港元。業務性質為投資控股和金融服務。

截至2019年6月30日，光證金控總資產折合人民幣268.96億元，淨資產折合人民幣4.38億元，淨利潤折合人民幣5,946萬元。

- 6、 光大發展投資有限公司，成立於2017年6月12日，註冊資本人民幣5億元，為公司全資子公司。經營範圍為：股權投資，股權投資管理，投資管理，資產管理，項目投資，投資諮詢。

截至2019年6月30日，光大發展總資產人民幣11.70億元，淨資產人民幣5.43億元，淨利潤人民幣1,450萬元。

- 7、 光大幸福國際租賃有限公司，成立於2014年9月29日，註冊資本人民幣10億元，公司通過光大資本、光證金控持有85%股權（其中光大資本持有的35%股權受MPS風險事件影響已被凍結，詳見公司於上交所刊發的公告2019-037號及於香港聯交所刊發的日期為2019年5月31日的關於全資子公司重要事項進展暨涉及訴訟的公告）。經營範圍為：融資租賃業務、租賃業務等。

截至2019年6月30日，光證租賃總資產人民幣61.02億元，淨資產人民幣12.15億元，淨利潤人民幣2,077萬元。

- 8、 光大保德信基金管理有限公司，成立於2004年4月22日，註冊資本人民幣1.6億元，由公司和保德信投資管理有限公司合資成立，公司持有55%股權。經營範圍為：基金募集、基金銷售、資產管理。

截至2019年6月30日，光大保德信基金總資產人民幣12.59億元，淨資產人民幣11.04億元，淨利潤人民幣8,072萬元。

第四節 董事會報告

- 9、 光大雲付互聯網股份有限公司，成立於2015年4月16日，註冊資本人民幣2億元，公司持有40%股權。經營範圍為：金融數據處理與分析等。

截至2019年6月30日，光大雲付總資產人民幣2.16億元，淨資產人民幣-3.27億元，淨虧損人民幣3,018萬元。

- 10、 光大易創網絡科技股份有限公司，成立於2015年9月6日，註冊資本人民幣1億元，公司持有40%股權。經營範圍為：金融數據處理等。

截至2019年6月30日，光大易創總資產人民幣1.13億元，淨資產人民幣0.93億元，淨虧損人民幣230萬元。

- 11、 大成基金管理有限公司，成立於1999年4月12日，註冊資本人民幣2億元，公司持有25%股權。經營範圍為：基金募集、基金銷售、資產管理。

截至2019年6月30日，大成基金總資產人民幣35.45億元，淨資產人民幣24.09億元，淨利潤人民幣12,956萬元。

(二) 綜合損益表主要項目情況

表一 主要收入項目情況

單位：人民幣千元

項目	2019年1-6月		2018年1-6月		增減情況	
	金額	結構	金額	結構	金額	比例
手續費及佣金收入	3,391,741	39%	2,783,586	40%	608,155	22%
利息收入	3,039,856	35%	3,259,977	47%	(220,121)	(7)%
投資收益淨額	1,990,667	23%	672,433	10%	1,318,234	196%
其他收入及收益	200,450	2%	264,618	4%	(64,168)	(24)%
總收入及其他收益	8,622,714		6,980,614		1,642,100	24%

2019年上半年，公司實現總收入及其他收益人民幣86.2億元，同比增加24%。其中，手續費及佣金收入人民幣33.9億元，同比增加22%，主要由於經紀業務及承銷保薦業務收入增加。利息收入人民幣30.4億元，同比減少7%，主要由於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具的利息收入減少。投資收益淨額人民幣19.9億元，同比增加196%，主要由於投資金融資產收益增加。其他收入及收益人民幣2.0億元，同比減少24%，主要由於收到財政扶持資金減少。

第四節 董事會報告

表二 主要支出項目情況

單位：人民幣千元

項目	2019年	2018年	增減情況	
	1-6月	1-6月	金額	比例
手續費及佣金支出	519,901	505,788	14,113	3%
利息支出	2,262,748	2,393,087	(130,339)	(5)%
僱員成本	1,968,304	1,600,465	367,839	23%
折舊和攤銷費用	319,755	192,382	127,373	66%
稅金及附加	31,374	32,366	(992)	(3)%
或有負債準備金	299,938	-	299,938	100%
信用減值損失	353,621	191,296	162,325	85%
其他營業支出	654,524	726,937	(72,413)	(10)%
合計	6,410,165	5,642,321	767,844	14%

2019年上半年，支出總額人民幣64.1億元，同比增加14%。其中，手續費及佣金支出人民幣5.2億元，同比增加3%，主要由於經紀業務股基交易量上升，與同手續費及佣金收入同向增加。利息支出人民幣22.6億元，同比減少5%，主要由於賣出回購金融資產款規模減少，部分被長期債券增加所抵消；僱員成本人民幣19.7億元，同比增加23%，主要由於公司本期與收入、利潤掛鉤費用增加；新增或有負債準備金3.0億元，主要由於訴訟導致相關預計負債增加；信用減值損失人民幣3.5億元，同比增加85%，主要由於計提信用業務減值準備；其他營業支出人民幣6.5億元，同比減少10%，主要由於租金及水電費用減少。

3、現金流

2019年上半年，本公司現金及現金等價物淨增加人民幣147億元，其中：

- (1) 來自經營活動的現金淨額為人民幣317.6億元，主要由於買入返售金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產減少所致。
- (2) 用於投資活動的現金淨額為人民幣39.5億元，主要由於權益性投資及應收款項類投資增加所致。
- (3) 用於籌資活動的現金淨額為人民幣131.1億元，主要由於本期償還部分債務融資工具所致。

第四節 董事會報告

4、綜合財務狀況表主要項目分析

單位：人民幣千元

項目	2019年6月30日		2018年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
非流動資產	34,744,249		35,480,727		(736,478)	(2.08)%
物業及設備	872,636	0.42%	800,043	0.39%	72,593	9.07%
使用權資產	755,055	0.37%	-	-	755,055	100.00%
商譽	1,261,973	0.61%	1,257,046	0.61%	4,927	0.39%
其他無形資產	352,171	0.17%	436,214	0.21%	(84,043)	(19.27)%
於聯營合營公司權益	1,092,875	0.53%	1,096,310	0.53%	(3,435)	(0.31)%
以攤餘成本計量的金融資產	6,658,385	3.23%	7,606,011	3.70%	(947,626)	(12.46)%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具	5,167,537	2.51%	4,848,015	2.36%	319,522	6.59%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具	9,377,686	4.56%	7,945,473	3.86%	1,432,213	18.03%
買入返售金融資產	1,327,373	0.64%	3,554,278	1.73%	(2,226,905)	(62.65)%
存出保證金	3,942,007	1.92%	3,186,808	1.55%	755,199	23.70%
遞延所得稅資產	1,068,094	0.52%	1,235,048	0.60%	(166,954)	(13.52)%
應收融資租賃款	2,387,825	1.16%	3,362,252	1.63%	(974,427)	(28.98)%
售後回租安排的長期應收款項	326,680	0.16%	-	-	326,680	100.00%
其他非流動資產	153,952	0.07%	153,229	0.07%	723	0.47%
流動資產	171,103,074		170,298,311		804,764	0.47%
應收賬款	3,352,747	1.63%	3,211,112	1.56%	141,635	4.41%
應收融資租賃款	1,779,406	0.86%	1,934,578	0.94%	(155,172)	(8.02)%
售後回租安排的長期應收款	181,249	0.09%	-	-	181,249	100.00%
其他流動資產	2,336,644	1.14%	2,596,349	1.26%	(259,705)	(10.00)%
融出資金	32,553,319	15.81%	30,337,928	14.74%	2,215,391	7.30%
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具	1,790,767	0.87%	453,406	0.22%	1,337,361	294.96%
買入返售金融資產	10,152,839	4.93%	30,154,510	14.65%	(20,001,671)	(66.33)%
以攤餘成本計量的金融資產	848,898	0.41%	296,870	0.14%	552,028	185.95%
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產	50,711,788	24.64%	57,649,338	28.02%	(6,937,550)	(12.03)%
衍生金融資產	40,100	0.02%	26,720	0.01%	13,380	50.07%
結算備付金	2,384,330	1.16%	1,475,419	0.72%	908,911	61.60%
代經紀客戶持有的現金	41,201,429	20.02%	33,234,544	16.15%	7,966,885	23.97%
現金及銀行結餘	23,769,558	11.55%	8,927,537	4.34%	14,842,021	166.25%
資產總額	205,847,323		205,779,038		68,285	0.03%

第四節 董事會報告

項目	2019年6月30日		2018年12月31日		增減情況	
	金額	構成	金額	構成	金額	比例
流動負債	112,209,833		99,205,014		13,004,819	13.11%
貸款及借款	3,912,313	2.51%	4,769,266	3.04%	(856,953)	(17.97)%
已發行的短期債務工具	6,776,097	4.35%	14,109,673	8.99%	(7,333,576)	(51.98)%
拆入資金	4,302,277	2.76%	5,609,349	3.57%	(1,307,072)	(23.30)%
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債	1,377,309	0.88%	287,616	0.18%	1,089,693	378.87%
應付經紀客戶賬款	46,585,815	29.91%	35,965,897	22.91%	10,619,918	29.53%
應付職工薪酬	1,929,820	1.24%	1,496,243	0.95%	433,577	28.98%
其他應付款項及應計費用	10,391,782	6.67%	11,436,334	7.28%	(1,044,552)	(9.13)%
即期稅項負債	379,517	0.24%	403,306	0.26%	(23,789)	(5.90)%
賣出回購金融資產款	17,688,758	11.36%	15,953,819	10.16%	1,734,939	10.87%
衍生金融負債	130,555	0.08%	492,824	0.31%	(362,269)	(73.51)%
一年內到期的租賃負債	276,189	0.18%	-	-	276,189	100.00%
合同負債	73	-	-	-	73	100.00%
一年內到期的長期債券	18,459,328	11.85%	8,680,687	5.53%	9,778,641	112.65%
總資產減流動負債	93,637,490		106,574,024		(12,936,534)	(12.14)%
非流動負債	43,540,550	-	57,816,169	-	(14,275,619)	(24.69)%
貸款及借款	9,748,275	6.26%	10,212,460	6.50%	(464,185)	(4.55)%
長期債券	28,879,028	18.54%	40,837,158	26.01%	(11,958,130)	(29.28)%
遞延所得稅負債	108,974	0.07%	101,436	0.06%	7,538	7.43%
應付職工薪酬	-	-	998	-	-	-
預計負債	1,699,938	1.09%	1,400,000	0.89%	299,938	21.42%
租賃負債	466,943	0.30%	-	-	466,943	100.00%
其他非流動負債	2,637,392	1.69%	5,264,117	3.35%	(2,626,725)	(49.90)%
負債總額	155,750,383		157,021,183		(1,270,800)	(0.81)%
淨資產	50,096,940		48,757,855		1,339,085	2.75%

非流動資產：截至2019年6月30日，公司非流動資產人民幣347億元，較年初減少2%，主要由於以攤餘成本計量的金融資產、買入返售金融資產及應收融資租賃款減少，部分被以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具增加及存出保證金的增加所抵消。

流動資產：截至2019年6月30日，公司流動資產人民幣1,711億元，較年初持平，主要由於銀行存款及代客戶持有的現金增加，部分被買入返售金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的減少所抵消。

流動負債：截至2019年6月30日，公司流動負債人民幣1,122億元，較年初增加13%，主要由於應付經紀客戶賬款及於一年內到期的長期債券增加，部分被已發行的短期債務工具及拆入資金的減少所抵消。

第四節 董事會報告

非流動負債：截至2019年6月30日，公司非流動負債人民幣435億元，較年初減少25%，主要由於長期債券減少所致。

借款和債券融資情況

單位：人民幣千元

項目	2019年6月30日	2018年12月31日
貸款及借款	13,660,588	14,981,726
已發行的短期債務工具	6,776,097	14,109,673
長期債券	47,338,356	49,517,845
合計	67,775,041	78,609,244

有關借款、債券融資的利率及期限，詳見綜合財務報表附註42、43、51。

於2019年6月30日，公司資產負債率68.54%，於一年內到期的長期債券、貸款及借款以及已發行的短期債務工具金額為人民幣291億元，公司扣除上述負債後的流動資產淨值為人民幣1,420億元。因此，公司面臨的流動性風險並不重大。

(三) 投資狀況分析

1. 對外股權投資總體分析

報告期末，公司於聯營合營公司權益人民幣10.93億元，較年初減少0.03億元，減幅0.31%。主要為聯營企業權益法下投資損失。具體內容詳見財務報告中的披露。

(1) 重大的股權投資

報告期內無重大股權投資。

(2) 重大的非股權投資

報告期內無重大非股權投資。

(四) 重大資產和股權出售

報告期內無重大資產和股權出售。

(五) 公司控制的結構化主體情況

截至2019年6月30日，本集團合併了20家結構化主體，這些主體包括資產管理計劃及合伙企業。對於本公司作為管理人的資產管理計劃，以及作為普通合伙人或投資管理人的合伙企業，在綜合考慮對其擁有的投資決策權及可變回報的敞口等因素後，認定對部分資產管理計劃及部分合伙企業擁有控制權，並將其納入合併範圍。截至2019年6月30日，上述納入合併範圍的結構化主體的淨資產為人民幣122億元。

第四節 董事會報告

(六) 募集資金使用情況

本公司於2016年8月發行境外上市外資股(H股)共計704,088,800股，實際募集資金8,926,855,727.40港元，以實際收款日中國人民銀行公布的港幣兌換人民幣中間價折合人民幣7,631,224,758.25元。扣除發行費用後，淨額為折合人民幣7,380,333,967.67元。

公司承諾募集資金全部用於H股招股說明書中資金用途列示的內容。經公司四屆三十次董事會及2017年第三次臨時股東大會審議，通過了《關於變更H股部分募集資金用途的議案》，同意變更H股募集資金用途的比例，即：約59%用於發展資本中介業務、約11%用於境外業務運營以及境內外平台的非內生性擴張、約20%用於發展財富管理業務以及機構證券業務、約10%用於營運資金以及後台系統搭建等。

截至2019年6月30日，H股募集資金使用情況如下：人民幣45.27億元用於發展資本中介業務，人民幣8.68億元用於境外業務擴張，人民幣14.6億元用於發展財富管理及機構證券服務業務，人民幣8.25億元用於營運資金、後台系統搭建及其他一般企業用途，剩餘174萬元。(已使用人民幣H股募集資金按實際結匯匯率計算，已使用港幣H股募集資金按使用當日匯率計算，未使用H股募集資金匯率按照2019年6月30日匯率計算。按照以上匯率折算方式，H股募集資金淨額折合人民幣76.82億元。)

公司發行的各期債券募集資金使用情況詳見「公司債券相關情況」之「三、公司債券募集資金使用情況」。

二、可能面對的風險

(一) 市場風險

公司面臨的市場風險是指持有的金融工具由於市場價格變化或波動而引起未來損失的風險，主要包括權益類及其他價格風險、利率風險、匯率風險等。

針對市場風險，公司遵循主動管理和量化導向的原則，根據公司風險偏好設定公司市場風險容忍度、業務風險限額等多層級的風險限額體系。公司董事會確定自營業務年度規模、市場風險損失容忍度；公司管理層下設委員會將市場風險損失容忍度進行分解，並審批具體業務限額，包括淨敞口、投資集中度、基點價值等。公司自營部門通過組合投資、逐日盯市、對沖緩釋等手段進行風險控制；風險管理與內控部對公司各項風險限額每日進行獨立監控，當發現有接近或突破風險限額的情況時向公司經營管理層與相關業務部門發送預警和風險提示，業務部門相應提出分析報告和應對措施。壓力測試是公司市場風險管理中的重要組成部分，公司建立了壓力測試機制，及時根據業務發展情況和市場變化情況，評估本公司在壓力情景下的可能損失，為管理層經營決策提供依據。

第四節 董事會報告

隨着公司海外擴張及業務拓展，公司可能面臨匯率波動風險。從資金來源和運用的角度，公司潛在的匯率風險主要體現在通過境內人民幣融資投資到外幣資產，以及外幣融資投入人民幣資產。截至報告期末，公司並未開展上述類型業務，所有境外子公司的外幣融資均專項使用於當地市場投資，以實現匯率風險的天然對沖。未來，公司將視實際情況通過一系列措施對沖，緩釋匯率風險，以支持公司海外擴張及境外業務的發展。

(二) 信用風險

信用風險是指因債務人或交易對手無法履約的風險，主要來源於代理客戶買賣證券及期貨交易、債券投資發行人或場外衍生品交易對手違約風險以及融資融券等信用業務客戶未按照協議約定足額償還負債風險。

針對代理客戶買賣證券及期貨業務，根據監管要求均以保證金結算方式進行，信用風險敞口很小。針對債券投資，公司建立投資集中度限額、債項投資評級下限、密切跟踪債券發行人經營情況和資信水平等措施，控制信用風險敞口；針對信用業務，公司通過對客戶進行風險教育、徵信、授信、逐日盯市、客戶風險提示、強制平倉、司法追索，建立嚴格的擔保物範圍及折算率、保證金比例、履約擔保比例的標準等多種手段，對其信用風險進行管理和控制；針對場外衍生品業務，公司對交易對手進行盡職調查、資信評級及規模控制，通過每日盯市、追保、處置擔保品等手段來控制交易對手的信用風險敞口。

(三) 操作風險

公司面臨的操作風險是指由內部流程不完善、人員、信息技術系統及外部事件造成損失的風險。

公司建立了操作風險管理辦法，明確了操作風險治理結構，強化了操作風險管理各道防線的職責。公司持續加強業務流程管理和信息技術系統建設，強化問責，減少操作風險發生的可能性；公司推動了操作風險管理工具的建設和運用，完善了操作風險事件報告和損失數據收集機制，進一步提升了操作風險管理能力。公司充分重視創新產品、創新業務操作風險的識別與控制，規範業務操作規程，確保公司總體操作風險可控、可承受。

第四節 董事會報告

(四) 流動性風險

流動性風險，是指公司無法以合理成本及時獲得充足資金，以償付到期債務、履行其他支付義務和滿足正常業務開展的資金需求的風險。

公司以謹慎防範流動性風險為目標，制定了流動性風險管理辦法，明確了流動性風險管理相關的目標、策略、治理結構和報告體系。公司採用前瞻管理的方式，根據總體風險管理政策制定了包括槓桿率、流動性覆蓋率、淨穩定資金率等在內的總體流動性風險的容忍度和拆解管理機制，並根據業務的不同特性建立配套的流動性風險限額管理與監控預警體系。公司通過儲備充足優質資產、審慎動態管理負債期限結構等方式，建立了良好的流動性風險應急與資本補足機制，同時積極拓展融資渠道和融資方式，持續建立健全流動性風險管理體系。公司授權計劃財務部負責整體流動性風險管理工作，統籌公司資金來源與融資管理，協調安排公司資金需求，開展現金流管理；公司風險管理與內控部負責監督公司整體流動性風險限額的執行情況。

(五) 信息技術風險

業務連續性風險：公司經紀、自營證券交易等主要業務均高度依賴電子信息系統實時處理，並在電子設備上存儲大量的交易業務和經營活動數據。證券交易系統涉及環節眾多，並具有較高的連續性保障要求，可能會面臨軟硬件故障、機房基礎設施故障、通訊線路故障等不可預料事件帶來的信息系統風險隱患，影響公司的聲譽和服務質量，甚至會帶來經濟損失和法律糾紛。

信息安全風險：隨着金融科技應用的不斷深入，證券業務的渠道不斷擴張和延伸，面向互聯網提供服務的業務應用系統面臨的網絡安全形勢越來越嚴峻，存在惡意網絡攻擊、網站仿冒、信息篡改或病毒木馬等互聯網安全風險，可能對金陽光APP、網上交易系統、網上業務系統、面向互聯網的內部應用系統造成極大的威脅，甚至會給公司造成經濟損失或聲譽影響。

數據洩露風險：近年來金融科技飛速發展，包括大數據系統在內的各類數據分析平台被廣泛應用，導致數據應用範圍不斷擴大，數據集中化程度不斷提高，由此帶來的數據洩露的安全風險也越來越大。

第四節 董事會報告

報告期內，公司持續深化信息技術改革，提升信息技術支持水平；持續深化「隊伍前置、服務前移、全程協同」的技術服務模式，優化組織管理模式，推動技術與業務的深度融合。公司堅持貫徹「安全先行、風險可控、需求驅動、技術引領」的要求，強化「預防為主、應急為輔、持續改進、追求卓越」的工作思路，持續推進運維規範管理和標準化建設，不斷優化運維工具，推進運維平台體系的優化和重構；通過穩固核心交易系統、落實ISO20000體系建設成果、積極推進統一的監管控三大平台建設，實現「服務標準化、流程自動化、管理數字化、決策智能化」，有效管控信息技術風險。公司持續完善網絡安全制度、優化安全規範操作流程，通過構建移動安全態勢感知系統，推動安全管理模式從被動防禦向主動預防、主動管理轉變，提升公司網絡安全管理水平。

（六）聲譽風險

聲譽風險，是指由公司經營管理及其他行為或外部事件導致證券公司股東、員工、客戶、第三方合作機構、監管機構、媒體及公眾等對證券公司負面評價的風險。

公司持續開展適當而有效的聲譽風險管理，建立了規範的管理制度、科學的組織架構以及完善的管控體系，陸續制定並修訂了《光大證券股份有限公司信息發布管理辦法》、《光大證券股份有限公司聲譽風險防控和危機公關事務管理辦法》、《光大證券重大突發事件報告工作管理辦法》、《光大證券股份有限公司重大突發事件應急預案管理辦法》、《光大證券股份有限公司微信公眾號管理細則》等相關辦法。公司設有媒體事務管理工作小組和突發事件應急處置領導小組，在聲譽風險管理中實現了公司與部門層面的協同統一。此外，公司設置了專職崗位負責輿情監測和對外媒體關係維護工作，同時聘請了業內諮詢顧問公司和法律事務所，協助公司做好聲譽風險管理。目前，公司已實現對子公司聲譽風險防控體系全覆蓋，各子公司均已建立與自身實際情況相匹配的聲譽風險防範與處置管理辦法。

（七）合規風險

合規風險，是指因公司或其工作人員的經營管理或執業行為違反法律法規和準則而使公司被依法追究法律責任、採取監管措施、給予紀律處分、出現財產損失或商業信譽損失的風險。

為有效控制合規風險，公司通過建立切實可行的合規管理體系，實現對合規風險的有效識別、評估和管理，形成合規考核問責、培訓等長效機制，為公司各項業務依法合規經營提供有效支持和監督。

第四節 董事會報告

三、風控、合規、稽核工作情況

(一) 風控工作情況

2019年上半年，公司高度重視風控管理，積極反思，正視不足，從防範化解風險應切實做到「管住人、看住錢、扎牢制度防火牆」的要求出發，對各部門、分公司及子公司進行全面風險排查，對風險隱患進行全面分析梳理，並逐項推進問題的限時整改。

為有效管控風險，以「立足本源、夯實基礎、穩健合規、嚴守底線」為指導思想，以排查整改為契機，強調堅持黨的領導，加強「三線四牆」體系建設，夯實風險管理基礎，增強主動管控能力，公司在風險管理機制方面推進了多項改革工作：一是全面收緊對子公司業務授權，對子公司項目申請進行從嚴審核。二是着重加強了對子公司的風險管控，執行母子公司統一的風險管控要求。三是突出風險偏好執行，對母子公司風險偏好建立常效的監測、重檢機制。四是在信用風險管控方面，通過債務主體黑名單、統一授信等管理機制嚴控風險。五是全面加強對風險的考核與問責，將風險成本直接影響考核結果並及時啟動責任認定。

在風險項目積極處置的同時，公司業務拓展穩步推進，流動性充裕，各項核心風險控制指標運行良好。

第四節 董事會報告

(二) 合規工作情況

2019年上半年，公司積極推進制度和文化體系建設，履行合規管理各項職能，加強對重點領域合規風險的防範與管控：一是開展重點業務領域合規檢查，督促完善管控機制。公司全面優化合規檢查機制，積極探索新思路、新機制、新技術，大力提升合規檢查成效。公司開展合規檢查共計18次，包括分支機構現場檢查、金融產品銷售管理檢查、債券交易業務檢查、子公司管控檢查、反洗錢模擬現場檢查等。二是高度重視投行業務，特別是科創板業務，建立分工合理、權責明確、相互制衡、有效監督的內控體系，強化出口管理和後端風險控制，提升投行內部控制工作的專業性與審慎性。三是進一步夯實分支機構基礎管理，堅守合規底線，落實相關合規管理要求，有序推進各項合規管理工作，在零售業務「矩陣式」管理模式的基礎上，形成業務條線管理督導與合規人員管理督導並行的雙線管控模式。四是進一步完善子公司內部管控機制，持續督導子公司內控機制完善和組織架構整改規範，實現子公司合規管理全覆蓋。五是持續推進反洗錢管理提升，初步建立反洗錢制度體系，完成反洗錢系統整體升級運行，提升反洗錢檢查應對能力與實戰技能。

(三) 稽核工作情況

2019年上半年，公司加強對重點業務領域、子公司監督檢查，積極防範化解風險，開展包括子公司常規稽核、直屬部門離任審計、專項審計、分支機構稽核審計等在內的稽核審計45項。審計監督揭示出公司的主要風險和問題，公司對存在問題和風險立查立改並整改落實，進一步提高風險防範意識、改善內部管理，完善內控建設。

第五節 重要事項

一、股東大會情況簡介

會議屆次	會議日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2018年度股東週年大會	2019年5月28日	http://www.sse.com.cn http://www.hkexnews.hk	2019年5月29日 (A股) 2019年5月28日 (H股)

二、利潤分配事項

(一) 報告期實施的利潤分配方案

根據公司於2019年5月28日召開的2018年度股東週年大會審議通過的2018年度利潤分配方案：以2018年12月31日公司A股和H股總股本人民幣4,610,787,639.00為基數，向全體A股和H股股東每10股派送現金股利人民幣1.00元(含稅)，共派發現金股利人民幣461,078,763.90元。現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向A股股東支付，以港幣向H股股東支付。港幣實際發放金額按照公司2018年度股東週年大會召開前五個工作日中國人民銀行的人民幣兌港幣平均基準匯率(即人民幣0.878834元兌1.00港幣)計算，即每10股H股派發現金股利1.137871港元(含稅)。

公司在上交所網站、香港聯交所網站及公司網站刊登了2018年度利潤分配方案的有關公告，公司2018年度利潤分配方案已於2019年7月實施完畢。

(二) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

公司2019年上半年度未擬定利潤分配預案和公積金轉增股本預案。

三、承諾事項履行情況

在籌備公司A股於上交所上市及H股於香港聯交所上市時，光大集團均作出了以公司為受益人的不競爭承諾。報告期內上述承諾履行良好。

四、重大訴訟、仲裁事項

報告期內，公司不存在《上交所上市規則》中要求披露的涉案金額超過1000萬元並且佔公司最近一期經審計淨資產絕對值10%以上的重大訴訟、仲裁事項。公司其他訴訟等情況見本節「十三、其他重大事項及期後事項」。

五、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，公司及控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

第五節 重要事項

六、重大關聯交易

公司第五屆十三次董事會及2018年股東週年大會審議通過了《公司2019年度預計日常關聯／連交易的議案》。報告期內，公司嚴格在《公司2019年度預計日常關聯／連交易的議案》所確定的日常關聯／連交易範圍內執行交易。

本公司與光大集團成員發生的日常關聯／連交易具體情況如下：

(一) 房屋租賃

交易性質	交易分類	2019年預計數 (人民幣萬元)	報告期內 實際執行數 (人民幣萬元)
房屋租賃	房屋租賃收入	600	348
	房屋租賃支出	4,000	712

(二) 證券和金融產品交易

交易性質	交易分類	2019年預計數 (人民幣億元)	報告期內 實際執行數 (人民幣億元)
證券和金融產品交易	證券和金融產品交易所產生的 現金流入總額	2,300	409
	證券和金融產品交易所產生的 現金流出總額	2,300	598

(三) 證券及金融服務

交易性質	交易分類	2019年預計數 (人民幣萬元)	報告期內 實際執行數 (人民幣萬元)
證券及金融服務	收入：本公司向光大集團成員 提供證券和金融服務	95,000	11,906
	支出：本公司接受光大集團成 員提供的證券和金融服 務	25,000	7,532

第五節 重要事項

(四) 非金融服務

交易性質	交易分類	2019年預計數 (人民幣萬元)	報告期內 實際執行數 (人民幣萬元)
非金融服務	收入：本公司向光大集團成員提供的非金融綜合服務	300.00	-
	支出：本公司接受光大集團成員提供的非金融綜合服務	6,900.00	40.00

公司與《上交所上市規則》與《香港上市規則》下的其他關連人發生的日常關聯／連交易均遵循法律法規和監管要求的規定。

七、擔保情況

單位：人民幣億元

公司對外擔保情況（不包括對子公司的擔保）

報告期內擔保發生額合計（不包括對子公司的擔保）	-
報告期末擔保餘額合計(A)（不包括對子公司的擔保）	-

公司對子公司的擔保情況

報告期內對子公司擔保發生額合計	3.34
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)	127.79

第五節 重要事項

公司擔保總額情況（包括對子公司的擔保）

擔保總額(A+B)	127.79
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)	25.51%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方	
提供擔保的金額(C)	-
直接或間接為資產負債率超過70%的	
被擔保對象提供的債務擔保金額(D)	-
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)	-
上述三項擔保金額合計(C+D+E)	-
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明	-
擔保情況說明	

1. 報告期內，本公司的擔保事項主要包括：為全資子公司光證資管提供淨資本擔保，及為全資子公司光證金控境外商業銀行舉借貸款向擔保人提供反擔保。截至2019年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣53.17億元。公司控股子公司的擔保事項主要包括：公司全資子公司光證金控及其子公司，為滿足下屬子公司業務開展，對其下屬子公司提供的貸款擔保、融資性擔保等。截至2019年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣74.62億元。
2. 擔保發生額為當期新增額，不含當期減少額。

第五節 重要事項

八、上市公司扶貧工作情況

(一) 精準扶貧規劃

公司認真貫徹落實中央扶貧攻堅戰略部署，積極履行社會責任，由光大證券扶貧工作領導小組統籌領導公司扶貧工作，公司黨委書記、董事長閔峻親自擔任扶貧工作領導小組組長，親赴公司結對幫扶地區調研考察，公司黨委副書記、監事長劉濟平具體負責日常扶貧工作，親力親為抓推進落實，扶貧工作辦公室負責公司扶貧工作的日常組織和協調。

公司根據《國務院關於印發「十三五」脫貧攻堅規劃的通知》精神，對照《中國證監會關於發揮資本市場作用服務國家脫貧攻堅戰略的意見》要求，按照光大集團扶貧要求，以資源導入實現精準扶貧為基本方略，以合作共贏推動共同富裕為總體目標，以專業優勢加快產業升級為主要任務，以組織經費作為保障措施，切實落實證券公司「一司一縣」、「一縣一企」結對幫扶倡議行動。

(二) 報告期內精準扶貧概要

2019年上半年，公司持續加大扶貧力度，不斷探索符合行業特點、切合地方實際的幫扶新模式，深化了以「證券+」為代表的綜合扶貧創新模式，產業扶貧、金融扶貧、消費扶貧、基建扶貧、教育扶貧、醫療扶貧、公益扶貧全面開花，通過模塊化、立體化、組團化、差異化、精準化的服務，推動扶貧攻堅工作向縱深發展。

公司目前與湖南新田縣等5個國家級貧困縣簽訂「一司一縣」結對幫扶協議，結對幫扶數量位居行業第一梯隊前列；積極做好與中國證監會、中國證券業協會、中證機構間報價系統股份有限公司、中國扶貧基金會的溝通聯繫，及時溝通報告公司扶貧情況；積極做好與5個結對幫扶地區、3個幫扶學校的溝通協調，推動新田縣基礎設施建設等39個扶貧項目順利實施；積極做好勞動獎勵計劃、農產品「證券+期貨+保險」扶貧項目、陽光醫師培訓計劃、陽光教師培訓計劃、光大融情夏令營等新增扶貧項目的調研考察、溝通協調等前期籌備工作。

第五節 重要事項

(三) 報告期內精準扶貧成效

單位：人民幣萬元

指標	數量及開展情況
一、 總體情況	
其中：1. 資金	370.25+重大疾病保險 續保費用
2. 物資折款	
3. 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	2878
二、 分項投入	
1. 產業發展脫貧	農林產業扶貧、光伏發電 扶貧
其中：1.1 產業扶貧項目類型	農林產業扶貧 其他
1.2 產業扶貧項目個數(個)	2
1.3 產業扶貧項目投入金額	340
1.4 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	2878
2. 轉移就業脫貧	
其中：2.1 職業技能培訓投入金額	0
2.2 職業技能培訓人數(人/次)	0
2.3 幫助建檔立卡貧困戶實現就業人數(人)	
3. 易地搬遷脫貧	
其中：3.1 幫助搬遷戶就業人數(人)	0
4. 教育脫貧	光大融情夏令營
其中：4.1 資助貧困學生投入金額	50
4.2 資助貧困學生人數(人)	60
4.3 改善貧困地區教育資源投入金額	
5. 健康扶貧	購買重大疾病保險
其中：5.1 貧困地區醫療衛生資源投入金額	192.8
6. 生態保護扶貧	
6.1 項目名稱	其他
6.2 投入金額	

第五節 重要事項

指標	數量及開展情況
7. 兜底保障	
其中：7.1 幫助「三留守」人員投入金額	0
7.2 幫助「三留守」人員數(人)	0
7.3 幫助貧困殘疾人投入金額	0
7.4 幫助貧困殘疾人數(人)	0
8. 社會扶貧	
其中：8.1 東西部扶貧協作投入金額	0
8.2 定點扶貧工作投入金額	0
8.3 扶貧公益基金	0
9. 其他項目	
其中：9.1 項目個數(個)	1
9.2 投入金額	13.28
9.3 幫助建檔立卡貧困人口脫貧數(人)	0
9.4 其他項目說明	湖南省新田縣小水干村 集體債務化解

(四) 履行精準扶貧社會責任的階段性進展

新田縣基礎設施建設等39個扶貧項目順利實施；做好勞動獎勵計劃、農產品「證券+期貨+保險」扶貧項目、陽光醫師培訓計劃、光大融情夏令營等新設扶貧項目的籌備、實施工作。

(五) 後續精準扶貧計劃

公司將積極採取多種方式幫助貧困地區企業融資，爭取在IPO、新三板，以及綠色債券(含資產證券化產品)及創新創業公司債等方面提供各項融資服務；繼續落實「一司一縣」精準扶貧任務，積極推動落實新田縣基礎設施建設扶貧項目、消費扶貧、產業扶貧等39個扶貧項目；積極探索勞動獎勵計劃、農產品「證券+期貨+保險」扶貧等新設扶貧項目。

九、董事及監事進行證券交易

本公司已採納《香港上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)作為所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。根據對本公司董事及監事的專門查詢，所有董事及監事均確認：於報告期內，各董事及監事均已嚴格遵守《標準守則》所訂之標準。本公司亦就有關僱員(定義見《香港上市規則》)買賣公司證券交易事宜設定指引，指引內容不比《標準守則》寬鬆。於報告期內，本公司並沒有發現有關僱員違反指引。

董事會將不時檢查公司的公司治理及運作，以符合《香港上市規則》有關規定並保障股東的利益。

第五節 重要事項

十、其他重大事項的說明

1. 與會計信息相關的說明

1.1 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

報告期內，公司主要會計政策變更詳見簡明綜合財務報表附註「2、編製基準及會計政策變更」。

1.2 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

報告期內，公司無對重要前期差錯更正的事項。

2. 審計與稽核委員會之審閱

董事會下屬審計與稽核委員會已審閱並確認公司截至2019年6月30日止六個月的按照國際會計準則披露的中期財務資料審閱報告，未對公司所採納的會計政策及常規等事項提出異議。

3. 公司治理情況

在報告期中，本公司嚴格遵守了《香港上市規則》附錄十四《企業管治守則》及《企業管治報告》，全面遵守《企業管治守則》中所有適用條文，同時達到了《企業管治守則》中所列明的絕大多數建議最佳常規條文的要求。

十一、其他重大事項及期後事項

1、 分支機構相關事項

為優化資源配置，公司計劃在部分地區有選擇地調整證券營業網點布局。根據中國證監會中國證監會浙江監管局《關於核准光大證券股份有限公司撤銷紹興新昌七星路證券營業部的批復》（浙證監許可[2019]12號），公司獲准撤銷紹興新昌七星路證券營業部。截至報告期末，公司共有分公司14家，證券營業部267家。

公司廣東分公司2017年1月1日至2018年6月30日期間，反洗錢工作存在未按規定報送可疑交易報告的違法行為，共涉及客戶79戶。2019年5月24日，中國人民銀行廣州分行向公司廣東分公司出具《行政處罰決定書》（廣州銀罰字[2019]12號），罰款人民幣三十萬元。

2、 已在海外監管公告披露且無後續進展的事項

公司訴股票質押客戶鄭某某、占某某案，具體情況詳見公司於2019年7月13日披露的《涉及訴訟的公告》（詳見公司於上交所網站刊發的公告臨2019-041及公司於香港聯交所網站刊發的海外監管公告）。

公司訴股票質押客戶張某某及馬某某案，具體情況詳見公司於2019年8月10日披露的《涉及訴訟的公告》（詳見公司於上交所網站刊發的公告臨2019-045及公司於香港聯交所網站刊發的海外監管公告）。

第五節 重要事項

3、已披露且報告期內有進展的訴訟等相關事項

公司訴融資融券客戶吳某案已於公司2018年中期報告第五節「重要事項」—「十二、其他重大事項及期後事項」章節及2018年年度報告第五節「重要事項」—「七、其他重大事項及期後事項」章節披露。目前，該案已收到一審判決，判決吳某歸還公司融資本金4,123萬元，並支付利息、逾期罰息、律師費、公證費等。吳某已提起上訴。

公司訴票質押業務客戶上海華信國際集團有限公司案已於公司2018年中期報告第五節「重要事項」—「十二、其他重大事項及期後事項」章節披露。目前，該案已收到一審判決，法院判決上海華信國際集團有限公司償還公司司本金62,958萬元，並支付利息及其他費用等。

公司訴股票質押業務客戶尹某等案已於公司2018年第三季度報告「三、重要事項」章節披露。目前，該案已收到一審判決，法院判決尹某等償還融資本金9,790萬元，並支付利息及其他費用等。

公司訴融資融券客戶馬某案已於公司2018年第三季度報告「三、重要事項」章節披露。公司已撤訴結案。

汪某就案外人執行異議之訴起訴公司、吳某案已於2018年年度報告第五節「重要事項」—「七、其他重大事項及期後事項」章節披露。目前，該案已撤訴結案。

光大富尊訴五洋建設集團股份有限公司（「五洋建設」）案已於公司2018年中期報告第五節「重要事項」—「十二、其他重大事項及期後事項」章節披露。2018年11月27日，上海市第二中級人民法院裁定終結執行情序。目前，五洋建設進入破產程序，光大富尊正在申報破產債權。

光證租賃訴海南寅鼎實業公司案已於公司2018年年度報告第五節「重要事項」—「七、其他重大事項及期後事項」章節披露，目前，該案已收到二審判決，判決被告向公司支付租金、留購價款、違約金、律師費等合計13,900萬元，同時繼續就未償部分支付違約金，其他被告承擔連帶清償責任等。

4、新增訴訟等相關事項

2019年5月24日，公司向上海市靜安區人民法院提起訴訟，請求法院判令公司股票質押業務客戶石某某償還融資本金、利息等共計約4,599萬元，承擔訴訟費、保全費等訴訟費用，並申請了財產保全。目前，該案已由上海市靜安區人民法院受理，尚未開庭審理。

2019年7月12日，公司向上海市靜安區人民法院提起訴訟，請求法院判令公司融資融券業務客戶尹某某償還融資本金、利息等共計約2,583萬元，承擔訴訟費、保全費等訴訟費用，並申請了財產保全。目前，該案已由上海市靜安區人民法院受理，尚未開庭審理。

第五節 重要事項

5、全資子公司相關重要事項

光大浸輝投資管理(上海)有限公司(公司全資子公司光大資本旗下從事基金管理的子公司,「光大浸輝」)擔任執行事務合伙人的上海浸鑫投資諮詢合伙企業(「浸鑫基金」)投資項目出現風險,未能按原計劃實現退出。光大資本作為劣後級合伙人之一出資人民幣6000萬元。浸鑫基金屆滿到期後,公司相應計提人民幣6000萬元減值準備。

浸鑫基金中,兩名優先級合伙人的利益相關方各出示一份光大資本蓋章的《差額補足函》,在優先級合伙人不能實現退出時,由光大資本承擔相應的差額補足義務。公司綜合考慮各項因素,基於謹慎性原則,計提預計負債及資產減值準備。截至2019年6月末,已累計計提預計負債人民幣169,993.80萬元,對相應的股權投資和應收款項計提資產減值準備12,086.26萬元。

報告期內,光大浸輝、浸鑫基金向北京市高級人民法院提起民事訴訟,要求暴風集團及馮鑫賠償因不履行回購義務而導致的部分損失,合計約為75,118.8萬元;招商銀行因《差額補足函》相關糾紛,對光大資本提起訴訟,訴訟金額約為人民幣34.89億元。目前兩案處於立案受理階段,對光大資本的影響暫無法準確估計。(詳見公司於上交所網站刊發的公告臨2019-008、012、016、037號及公司於香港聯交所網站刊發的日期分別為2019年2月1日、2019年3月2日、2019年3月20日及2019年5月31日的公告)

報告期內,公司組織各部門、分公司及子公司開展全面風險排查,對風險隱患進行全面分析梳理,並逐項推進問題的限時整改。同時,公司層面深入加強了對子公司的垂直管控力度,包括收緊子公司業務授權、嚴格規範商標字號管理、重點加大對子公司業務風險的事前管控、強化風險考核與問責等。並對公司各部門,各子公司進行了全面的合規檢查,覆蓋戰略管理,信息披露,合規風控,人力財務,信息技術等全部內控環節。

公司成立專項工作小組,妥善進行風險處置工作,積極維護公司和全體股東的合法權益。同時,公司依規依紀對MPS相關責任人進行嚴肅追責,並將視風險處置情況採取進一步處理措施。

6、優先股轉讓

茲提述本公司日期為2019年8月1日的公告,有關中國光大證券國際結構融資有限公司(本公司的一家間接全資附屬公司)與運暉環球有限公司(光大控股的一家全資附屬公司)訂立優先股轉讓協議。據此,中國光大證券國際結構融資有限公司以總代價44,746,624美元向運暉環球有限公司轉讓其持有的32,714,641股ESR Cayman Limited之C類優先股。優先股轉讓協議項下之交易已於2019年8月1日完成,而本公司於交易完成時已實現C類優先股認購價11%的總內部回報率,即實現投資回報總額11,244,158美元。根據該等優先股於交易完成之日的帳面值及轉讓交易代價,本公司預期因優先股轉讓協議項下之交易錄得的盈虧為0美元。

第六節 股本變動及股東情況

一、股東情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東109,858戶，其中，A股股東109,673戶，H股登記股東185戶。

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	股東性質
中國光大集團股份公司	0	1,159,456,183	25.15%	國有法人
中國光大控股有限公司	0	982,250,000	21.30%	境外法人
香港中央結算(代理人)有限公司	(5,280)	703,637,700	15.26%	未知
平安大華基金－平安銀行－平安銀行股份有限公司	0	147,518,447	3.20%	其他
中國證券金融股份有限公司	0	137,863,472	2.99%	其他
中國長城資產管理股份有限公司	0	54,978,619	1.19%	國有法人
中央匯金資產管理有限責任公司	0	37,568,900	0.81%	國有法人
香港中央結算有限公司	1,050,507	29,718,085	0.64%	其他
工銀瑞信基金－農業銀行－工銀瑞信中證金融 資產管理計劃	0	24,431,977	0.53%	其他
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融 資產管理計劃	0	23,174,586	0.50%	其他

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
中國光大集團股份公司	1,159,456,183	人民幣普通股	1,159,456,183
中國光大控股有限公司	982,250,000	人民幣普通股	982,250,000
香港中央結算(代理人)有限公司	703,637,700	境外上市外資股	703,637,700
平安大華基金－平安銀行－平安銀行股份有限公司	147,518,447	人民幣普通股	147,518,447
中國證券金融股份有限公司	137,863,472	人民幣普通股	137,863,472
中國長城資產管理股份有限公司	54,978,619	人民幣普通股	54,978,619
中央匯金資產管理有限責任公司	37,568,900	人民幣普通股	37,568,900
香港中央結算有限公司	29,718,085	人民幣普通股	29,718,085
工銀瑞信基金－農業銀行－工銀瑞信中證金融 資產管理計劃	24,431,977	人民幣普通股	24,431,977
易方達基金－農業銀行－易方達中證金融資產 管理計劃	23,174,586	人民幣普通股	23,174,586

第六節 股本變動及股東情況

上述股東關聯關係或一致行動的說明

中央匯金資產管理有限責任公司是中央匯金投資有限責任公司的全資子公司，中央匯金投資有限責任公司持有中國光大集團股份公司55.67%的股份。中國光大控股有限公司是中國光大集團股份公司全資子公司中國光大集團有限公司的控股子公司。

除此之外，公司未知上述股東之間存在關聯關係或一致行動關係。

註：本公司H股股東中，非登記股東的股份由香港中央結算(代理人)有限公司代為持有。香港中央結算有限公司為公司滬股通股票名義持有人。

(三) 主要股東及其他人士於股份及相關股份擁有的權益及淡倉

截至2019年6月30日，據本公司董事合理查詢所知，以下人士(並非本公司董事、監事或最高行政人員)於股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須向本公司披露並根據證券及期貨條例第336條已記錄於本公司須存置的登記冊內的權益或淡倉：

序號	主要股東名稱 ^a	股份類別	權益性質	持有的對應本公司股份數目 ⁷ (股)	佔本公司已發行股份總數的比例 ⁷ (%)	佔本公司已發行A股/H股總數的比例 ⁷ (%)	好倉/淡倉
1	中央匯金投資有限責任公司	A股	受控法團權益 ¹	37,568,900	0.81	0.96	好倉
		A股	受控法團權益 ²	2,141,706,183	46.45	54.82	好倉
				<u>2,179,275,083</u>	<u>47.26</u>	<u>55.78</u>	好倉
2	中央匯金資產管理有限責任公司	A股	實益擁有人	37,568,900	0.81	0.96	好倉
3	中國光大集團股份公司	A股	實益擁有人	1,159,456,183	25.15	29.68	好倉
		A股	受控法團權益 ³	982,250,000	21.30	25.14	好倉
				<u>2,141,706,183</u>	<u>46.45</u>	<u>54.82</u>	好倉
4	中國光大集團有限公司	A股	受控法團權益 ³	982,250,000	21.30	25.14	好倉
5	Datten Investments Limited	A股	受控法團權益 ³	982,250,000	21.30	25.14	好倉
6	Honorich Holdings Limited	A股	受控法團權益 ³	982,250,000	21.30	25.14	好倉
7	中國光大控股有限公司	A股	實益擁有人	982,250,000	21.30	25.14	好倉
8	China State Construction Engineering Corporation	H股	受控法團權益 ⁴	138,812,800	3.01	19.72	好倉

第六節 股本變動及股東情況

序號	主要股東名稱 ^a	股份 類別	權益性質	持有的 對應本公司 股份數目 ⁷ (股)	佔本公司	佔本公司	好倉/ 淡倉
					已發行股份 總數的 比例 ⁷ (%)	已發行A股/ H股總數的 比例 ⁷ (%)	
9	中國建築股份有限公司	H股	受控法團權益 ⁴	138,812,800	3.01	19.72	好倉
10	CSCEC Capital(Hong Kong) Limited	H股	實益擁有人	138,812,800	3.01	19.72	好倉
11	中國船舶資本有限公司	H股	實益擁有人	138,588,800	3.01	19.68	好倉
12	恒健國際投資控股(香港) 有限公司	H股	實益擁有人	131,344,200	2.85	18.65	好倉
13	廣東恒健投資控股有限公司	H股	受控法團權益 ⁵	131,344,200	2.85	18.65	好倉

註：

- 中央匯金投資有限責任公司持有中央匯金資產管理有限責任公司100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，中央匯金資產管理有限責任公司持有本公司的權益被視為由中央匯金投資有限責任公司持有。
- 中央匯金投資有限責任公司持有中國光大集團股份公司55.67%股權，因此根據證券及期貨條例，中國光大集團股份公司持有本公司的權益被視為由中央匯金投資有限責任公司持有。
- 中國光大控股有限公司分別由Honorich Holdings Limited和光大投資管理有限公司持有49.386%和0.358%已發行總股本，而Honorich Holdings Limited由Datten Investments Limited持有100%已發行總股本，Datten Investments Limited和光大投資管理有限公司均由中國光大集團有限公司持有100%已發行總股本，而中國光大集團有限公司由中國光大集團股份公司持有100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，中國光大控股有限公司持有本公司的權益被視為由中國光大集團股份公司、中國光大集團有限公司、Datten Investments Limited及Honorich Holdings Limited分別持有。
- CSCEC Capital (Hong Kong) Limited由中國建築股份有限公司持有100%已發行總股本，而中國建築股份有限公司由China State Construction Engineering Corporation持有56.26%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，CSCEC Capital (Hong Kong) Limited持有本公司的權益被視為由中國建築股份有限公司及China State Construction Engineering Corporation分別持有。
- 廣東恒健投資控股有限公司持有恒健國際投資控股(香港)有限公司100%已發行總股本，因此根據證券及期貨條例，恒健國際投資控股(香港)有限公司持有本公司的權益被視為由廣東恒健投資控股有限公司持有。
- 截至2019年6月30日本公司已發行股份共4,610,787,639股，其中包括3,906,698,839股A股及704,088,800股H股。
- 根據證券及期貨條例第XV部，倘若干條件達成，則公司股東須呈交披露權益表格。倘股東於公司的持股量變更，除非若干條件已達成，否則股東毋須知會本公司及香港聯交所，故主要股東於公司之最新持股量可能與呈交予香港聯交所的持股量不同。上表中所載信息及基於相關股東呈交的權益披露表格。

第六節 股本變動及股東情況

除上述披露者外，於2019年6月30日，公司並不知悉任何其他人士（本公司董事、監事及最高行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條規定須記錄於登記冊內的權益或淡倉。

（四）董事、監事及最高行政人員於公司股份及相關聯法團的股份、相關股份或債券之權益及淡倉

截至2019年6月30日，本公司非執行董事殷連臣先生於光大控股股份中持有26,000股個人權益，佔光大控股已發行股份總數的0.00%。光大控股為本公司之相聯法團。

除上文所披露者外，於2019年6月30日，概無本公司的董事、監事或最高行政人員在本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的任何權益及淡倉（包括其根據證券及期貨條例的有關條文被認為或視為擁有的權益及／或淡倉），又或根據《香港上市規則》附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及香港聯交所的權益及／或淡倉，又或須根據證券及期貨條例第352條須加載與本公司置存之登記冊內的權益及／或淡倉。

本公司、其控股公司、其附屬公司或其同集團附屬公司概無於報告期內任何時間作出任何安排，使本公司董事（包括彼等配偶及未滿十八歲子女）透過收購本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲取利益。

（五）購回、出售或贖回公司及附屬公司的上市證券

報告期內，本公司及附屬公司未購回、出售或贖回公司及附屬公司的任何上述證券。

（六）優先股相關情況

報告期內，本公司及附屬公司未有優先股相關情況。

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

一、持股變動情況

公司董事、監事和高級管理人員未持有公司股份。報告期內，不存在持股變動情況；公司董事、監事、高級管理人員不存在被授予的股權激勵情況。

二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形
薛峰	董事長、執行董事	離任
閆峻	董事長、執行董事	選舉
孟祥凱	非執行董事	選舉
王勇	首席風險官	離任

2019年4月28日，公司董事會收到薛峰先生的辭呈，不再擔任公司董事長、執行董事職務。

公司第五屆董事會第十一次會議選舉閆峻先生為公司第五屆董事會副董事長（執行董事）。2019年4月28日，公司收到上海證監局《關於核准閆峻證券公司董事長類人員任職資格的批覆》（滬證監許可[2019]19號），閆峻先生的證券公司副董事長任職自2019年4月28日起生效。公司第五屆董事會第十四次會議選舉閆峻先生為公司第五屆董事會董事長（執行董事）。自2019年7月3日起，閆峻先生就任公司董事長（執行董事），不再擔任公司副董事長。

公司2018年第一次臨時股東大會選舉孟祥凱先生為公司第五屆董事會非執行董事，根據《關於核准孟祥凱證券公司董事任職資格的批覆》（滬證監許可[2019]14號），孟祥凱先生的任職自2019年3月15日起生效。

2019年8月1日，公司董事會收到王勇先生的辭呈，不再擔任公司首席風險官職務。

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

截至本報告日期，公司董事會由下列12位董事組成：

閆峻先生（董事長、執行董事）

居昊先生（非執行董事）

宋炳方先生（非執行董事）

殷連臣先生（非執行董事）

陳明堅先生（非執行董事）

薛克慶先生（非執行董事）

孟祥凱先生（非執行董事）

徐經長先生（獨立非執行董事）

熊焰先生（獨立非執行董事）

李哲平先生（獨立非執行董事）

區勝勤先生（獨立非執行董事）

王勇先生（獨立非執行董事）

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

三、董事、監事信息的重大變更

報告期內，公司現任董監高任職變動情況如下：

2019年4月，本公司獨立非執行董事李哲平先生辭任中航證券有限責任公司獨立董事。

2019年5月，本公司非執行董事宋炳方先生擔任中青旅集團董事。

除上述披露外，根據《香港上市規則》第13.51B條的規定，報告期內，董事、監事相關信息無其他重大變更。

四、董事、監事服務合約說明

根據《香港上市規則》第19A.54及19A.55條，本公司已與各董事及監事就（其中包括）遵守相關法律及法規和遵從公司章程及仲裁條文訂立合約。除上述披露者外，本公司並無及並不建議與本公司任何董事或監事以其各自作為董事／監事的身份訂立任何服務合約（於一年內屆滿或可由僱主於一年內終止而毋須支付賠償（不包括法定賠償）的合約除外）。

五、員工及薪酬政策

截至報告期末，公司共有在職員工9,090人（含經紀人2,703人），其中，母公司7,112人，一級全資及控股子公司1,978人。

公司根據市場化原則，堅持實行具備市場競爭力的以MD職級為基礎的工資制度，員工收入由工資、績效以及福利三部分構成。工資依據員工所在MD職級、資歷、能力、業績等要素核定，績效則與個人、部門、公司等多個層面的業績緊密掛鉤。公司依照國家及地方法律法規，為員工提供全方位的福利保障。在法定福利方面，公司為員工提供養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險、住房公積金、帶薪年休假等；在補充性福利方面，公司建立企業年金計劃作為員工補充養老保險制度，以減少員工退休前後收入差距，提高員工退休後生活質量；此外，公司還為員工及其子女提供補充商業保險及年度健康體檢等福利，以確保員工擁有健康的體魄和高質量的生活。

公司實行風險金制度，激勵與約束並施，以控制風險，促進公司持續穩健運行。公司緊跟行業動向，及時調整薪酬結構及水平，為員工提供行業內有競爭力的薪酬福利，以達成「吸引人才、留住人才、激勵人才」的目標。

根據相關條例，本公司承擔的保費及福利供款按有關薪酬成本的若干百分比定期計算，並支付予相關勞動及社會福利部門。公司不能於任何情況下提取或使用就上述設定供款計劃(defined contribution)作出的資金供款。

第七節 董事、監事、高級管理人員情況

六、員工培訓

公司不斷豐富和完善分層分級的教育培訓體系，按照集團深化改革和公司戰略規劃要求，堅持黨建引領，以價值創造為導向，以人才梯隊建設和組織能力建設為主要抓手，結合員工職業發展特點，制定和實施年度培訓計劃。結合黨建、領導力、創新思維等內容安排培訓課程，提升對於戰略調整的敏銳度和公司各項工作變化的快速應變能力；搭建總部與各分支機構經驗交流平台，全面提升員工的業務技能和綜合素質。充分利用公司內外部及互聯網資源，靈活結合在線培訓和線下培訓，豐富員工學習機會。

第八節 公司債券相關情況

一、公司債券基本情況

單位：人民幣億元

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本 付息方式	交易場所
光大證券股份有限公司2016年非公開發行公司債券(第三期)品種二	16光證06	145072	2016年10月24日	2019年10月24日	30	3.2	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2017年非公開發行公司債券(第二期)(品種二)	17光證04	145337	2017年2月14日	2020年2月14日	20	4.45	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2017年非公開發行公司債券(第三期)(品種二)	17光證06	145507	2017年4月26日	2020年4月26日	40	5	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第一期)(品種一)	17光證G1	143154	2017年7月4日	2020年7月4日	30	4.58	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第一期)(品種二)	17光證G2	143155	2017年7月4日	2022年7月4日	15	4.7	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第二期)(品種一)	17光證G3	143325	2017年10月13日	2020年10月16日	41	4.8	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券(第二期)(品種二)	17光證G4	143326	2017年10月13日	2022年10月16日	16	4.9	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年非公開發行公司債券(第一期)品種二	18光證02	150094	2018年1月18日	2020年1月18日	20	5.55	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年公開發行公司債券(第一期)(品種一)	18光證G1	143575	2018年4月18日	2020年4月18日	27	4.68	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年公開發行公司債券(第一期)(品種二)	18光證G2	143576	2018年4月18日	2021年4月18日	33	4.78	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年非公開發行公司債券(第三期)(品種一)	18光證05	150584	2018年7月30日	2020年7月30日	10	4.55	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年非公開發行公司債券(第三期)(品種二)	18光證06	150585	2018年7月30日	2021年7月30日	40	4.67	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年公開發行公司債券(第二期)(品種一)	18光證G3	143652	2018年9月26日	2021年9月26日	28	4.3	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2018年非公開發行次級債券(第一期)	18光證C1	150942	2018年12月13日	2021年12月13日	30	4.3	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2019年非公開發行公司債券(第一期)	19光證01	151115	2019年1月22日	2022年1月22日	30	3.88	按年付息	上交所
光大證券股份有限公司2019年非公開發行公司債券(第二期)	19光證02	162002	2019年8月22日	2022年8月22日	30	3.75	按年付息	上交所

第八節 公司債券相關情況

「18光證01」兌付工作已於2019年1月18日完成並在上交所固定收益證券綜合電子平台摘牌，詳見公司公告臨2019-002；「17光證03」兌付工作已於2019年2月14日完成並在上交所固定收益證券綜合電子平台摘牌，詳見公司公告臨2019-009。

「18光證D1」兌付工作已於2019年3月19日完成並在上交所固定收益證券綜合電子平台摘牌，詳見公司公告臨2019-018。

「17光證05」兌付工作已於2019年4月26日完成並在上交所固定收益證券綜合電子平台摘牌，詳見公司公告臨2019-028。

「18光證03」兌付工作已於2019年5月7日完成並在上交所固定收益證券綜合電子平台摘牌，詳見公司公告臨2019-032。

「17光證G1」、「17光證G2」、「17光證G3」、「17光證G4」、「18光證G1」、「18光證G2」、「18光證G3」為面向合規投資者公開發行。

其他各期債券為面向合格投資者非公開發行。

第八節 公司債券相關情況

二、公司債券受託管理聯繫人、聯繫方式及資信評級機構聯繫方式

資信評級機構	名稱	中誠信證券評估有限公司
	辦公地址	上海市青浦區工業園區鄭一工業區7號3幢1層C區113室

簡稱	代碼	受託管理人	資信評級機構
16光證06	145072.SH	興業證券	非公開發行債券無評級
17光證04	145337.SH	中國銀河	非公開發行債券無評級
17光證06	145507.SH	中國銀河	非公開發行債券無評級
17光證G1	143154.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
17光證G2	143155.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
17光證G3	143325.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
17光證G4	143326.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
18光證G1	143575.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
18光證G2	143576.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
18光證G3	143652.SH	國泰君安	中誠信證券評估有限公司
18光證02	150094.SH	興業證券	非公開發行債券無評級
18光證05	150584.SH	興業證券	非公開發行債券無評級
18光證06	150585.SH	興業證券	非公開發行債券無評級
18光證C1	150942.SH	中國銀河	非公開發行債券無評級
19光證01	151115.SH	興業證券	非公開發行債券無評級
19光證02	162002.SH	興業證券	非公開發行債券無評級

第八節 公司債券相關情況

上述受託管理人聯繫人、聯繫方式如下：

債券受託管理人	名稱	興業證券股份有限公司
	辦公地址	上海市浦東新區長柳路36號
	聯繫人	楊鈴珊
	聯繫電話	021-20370733
債券受託管理人	名稱	中國銀河證券股份有限公司
	辦公地址	北京市西城區金融大街35號2-6層
	聯繫人	陳曲
	聯繫電話	010-83574504
債券受託管理人	名稱	中信建投證券股份有限公司
	辦公地址	北京市東城區朝陽門內大街188號
	聯繫人	趙業
	聯繫電話	010-85130421
債券受託管理人	名稱	國泰君安證券股份有限公司
	辦公地址	中國（上海）自由貿易試驗區商城路618號
	聯繫人	曹寧
	聯繫電話	021-38032079

三、公司債券募集資金使用情況

(1) 募集資金使用情況說明

「16光證06」、「17光證04」募集資金扣除發行等相關費用後，均用於補充公司營運資金。

「17光證06」、「17光證07」、「17光證G1」、「17光證G2」、「17光證G3」、「17光證G4」、「18光證G1」、「18光證G2」、「18光證02」、「18光證05」、「18光證06」、和「18光證G3」募集資金扣除發行等相關費用後，均用於補充公司營運資金，或用於調整公司負債結構和改善財務結構。

「18光證C1」、「19光證01」、「19光證02」募集資金扣除發行等相關費用後，全部用於償還到期、贖回或者回售的債務融資工具。

截至本報告披露日期，上述公司債券的募集資金專項賬戶餘額為0。募集資金的使用與募集說明書承諾的用途、使用計劃及其他約定一致。

(2) 募集資金使用審批程序

公司所發行債券的募集資金根據各期《募集說明書》核准或約定的用途使用，對應用途遵照公司資產負債委員會審批、自有資金管理辦法規定等方式確定的分級授權執行，有固化的決策程序，大額的付款審批手續符合相關要求。

第八節 公司債券相關情況

(3) 專項賬戶運作情況

公司與募集資金監管銀行及受託管理人簽訂三方《募集資金專項賬戶監管協議》，公司就每期發行的債券設立募集資金專項賬戶，該賬戶專項用於公司所發行的公司債券募集資金的接受、存儲、劃轉。

截至本報告披露之日，公司募集資金專項賬戶運作正常。

四、公司債券評級情況

2019年5月27日，中誠信證券評估有限公司對公開發行公司債券「17光證G1」、「17光證G2」、「17光證G3」、「17光證G4」、「18光證G1」、「18光證G2」、「18光證G3」信用狀況進行跟踪評級，並出具《光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券（第一期、第二期）、2018年公開發行公司債券（第一期、第二期）跟踪評級報告（2019）》，維持公司主體信用級別為AAA，評級展望穩定，維持上述債項信用等級為AAA。本次信用評級報告《光大證券股份有限公司2017年公開發行公司債券（第一期、第二期）、2018年公開發行公司債券（第一期、第二期）跟踪評級報告（2019）》的全文詳見上交所網站（<http://www.sse.com.cn>）。

五、報告期內公司債券增信機制、償債計劃及其他相關情況

截至本報告披露日，公司存續債券均採用無擔保的發行方式，償債計劃及其他償債保障措施未發生變更。

公司按時履行各期債券年度付息及到期還本付息義務。公司償債能力良好，公司償債資金將主要來源於公司日常的盈利積累及經營活動所產生的現金流。公司的收入規模和盈利積累，較大程度上保證了公司按期償本付息的能力。報告期內公司相關計劃和措施與募集說明書的相關承諾保持一致。

六、公司債券受託管理人履職情況

「16光證06」、「18光證02」、「18光證03」、「18光證05」、「18光證06」、「19光證01」和「19光證02」聘請興業證券股份有限公司作為債券受託管理人。2019年1月11日、3月25日和6月10日，興業證券股份有限公司共出具了五次《興業證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司公司債券受託管理事務臨時報告》。2019年6月28日，興業證券股份有限公司出具了《光大證券股份有限公司公司債券受託管理事務報告（2018年度）》。上述公告均在上交所網站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提請投資者關注。

「17光證04」、「17光證05」、「17光證06」和「18光證C1」聘請中國銀河證券股份有限公司作為債券受託管理人。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，中國銀河證券股份有限公司分別出具了《中國銀河證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司重大事項臨時受託管理事務報告（2019年第一次）》—《中國銀河證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司重大事項臨時受託管理事務報告（2019年第七次）》。2019年6月28日，中國銀河證券股份有限公司出具了《光大證券股份有限公司公司債券受託管理事務報告（2018年度）》。上述公告均在上交所網站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提請投資者關注。

第八節 公司債券相關情況

「17光證G1」、「17光證G2」、「17光證G3」、「17光證G4」、「18光證G1」、「18光證G2」和「18光證G3」聘請國泰君安證券股份有限公司作為債券受託管理人。2019年2月20日、3月8日、3月25日和6月10日，國泰君安證券股份有限公司分別出具了《國泰君安證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司公司債券2019年度臨時受託管理事務報告（一）》、《國泰君安證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司公司債券2019年度臨時受託管理事務報告（二）》、《國泰君安證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司公司債券2019年度臨時受託管理事務報告（三）》和《國泰君安證券股份有限公司關於光大證券股份有限公司公司債券2019年度臨時受託管理事務報告（四）》。2019年6月21日，國泰君安證券股份有限公司出具了《光大證券股份有限公司公司債券受託管理事務報告（2018年度）》。上述公告均在上交所網站（<http://www.sse.com.cn>）披露，提請投資者關注。

公司與上述債券受託管理人均簽訂了《債券受託管理協議》。報告期內，債券受託管理人均按照《債券受託管理協議》履行了相應職責。

七、截至報告期末和上年末下列會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

主要指標	本報告期末	上年度末	本報告期末比		變動原因
			上年度末	上年度末增減(%)	
流動比率	3.26	3.03		7.59	
速動比率	2.06	1.57		31.21	速動資產增加
資產負債率(%)	68.60	71.32		減少2.72個百分點	

	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比		變動原因
			上年同期	上年同期增減(%)	
EBITDA利息保障倍數	2.98	2.20		35.45	息稅折舊攤銷 前利潤增加
利息償付率(%)	131.41	116.32		增加15.09個百分點	

註：上述財務指標均按中國企業會計準則計算得出。EBITDA剔除預計負債的影響。

第八節 公司債券相關情況

八、公司其他債券和債務融資工具的付息兌付情況

報告期內，公司其他債務融資工具有：收益憑證、證金公司轉融資、同業拆借、黃金期權、黃金租借與掉期、融出資金債權資產支持專項計劃、短期融資券。各項融資均按時兌付本金及利息。

此外，公司於2018年11月14日發行了光大證券股份有限公司2018年度第二期短期融資券（債券通）「18光大證券CP002BC」並於2019年2月14日兌付完畢；於2019年2月19日發行光大證券股份有限公司2019年度第一期短期融資券（債券通）「19光大證券CP001BC」並於5月22日兌付完畢；於2019年4月17日發行光大證券股份有限公司2019年度第二期短期融資券（債券通）「19光大證券CP002BC」並於7月16日兌付完畢。於2019年5月15日發行光大證券股份有限公司2019年度第三期短期融資券（債券通）「19光大證券CP003BC」並於8月15日兌付完畢。於2019年7月3日發行光大證券股份有限公司2019年度第四期短期融資券（債券通）「19光大證券CP004BC」，於2019年8月6日發行光大證券股份有限公司2019年度第五期短期融資券（債券通）「19光大證券CP005BC」，前述證券公司短期融資券均為在銀行間市場面向合格機構投資者公開發行。

九、公司報告期內的銀行授信情況

截至2019年6月30日，公司銀行授信總額約達2500億元，已使用額度約為490億元，未使用額度約為2010億元。

公司信譽良好，報告期內公司按時償還各類負債，未發生負債展期、減免情形。

十、公司報告期內執行公司債券募集說明書相關約定或承諾的情況

報告期內，公司嚴格執行公司債券募集說明書相關約定或承諾，募集資金投向與募集說明書的約定一致；嚴格履行信息披露責任，按期兌付債券利息，保障投資者的合法權益。

報告期內，公司已發行債券兌付兌息不存在違約情況；公司經營穩定，盈利情況良好，未發現可能導致未來出現不能按期償付情況的風險。

報告期內，公司不存在與主要客戶發生業務往來時違約、不存在違反募集說明書相關約定或承諾等情況。

第九節 證券公司信息披露

一、公司重大行政許可事項的相關情況

日期	發文單位	文號	文件名稱
2019年3月5日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監許可[2019]14號	關於核准孟祥凱證券公司董事任職資 格的批覆
2019年3月18日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監機構字[2019]76號	關於光大證券股份有限公司採取責令 增加內部合規檢查次數並提交合規 檢查報告行政監管的事先告知書
2019年3月18日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監決[2019]25號	關於對光大資本投資有限公司採取責 令改正監管的決定
2019年3月18日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監決[2019]24號	關於對薛峰採取監管談話行政監管的 決定
2019年4月8日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監決[2019]32號	行政監管決定書－關於對光大浸輝投 資管理(上海)有限公司採取出具警 示函監管的決定
2019年4月10日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監決[2019]37號	行政監管決定書－關於對光大證券股 份有限公司採取責令增加內部合規 檢查次數行政監管的決定
2019年4月26日	中國證券監督管理 委員會上海監管局	滬證監許可[2019]19號	關於核准閔峻證券公司董事長類人員 任職資格的批覆
2019年7月4日	中國證券登記結算公司 上海分公司	中國結算滬函字[2019]40號	關於對光大證券採取書面警示措施的 決定
2019年7月25日	中國證券監督管理委員會 浙江監管局	浙證監決[2019]12號	關於核准光大證券股份有限公司 撤銷紹興新昌七里路證券營業部的 批覆

第九節 證券公司信息披露

二、監管部門對公司的分類結果

2019年度，公司在證券公司分類監管評價中獲得A類A級評級。

三、公司及控股子公司單項業務資格

(一) 公司的業務資格

核准機關	業務資格
中國人民銀行	自營業務資格(《關於成立光大證券有限責任公司的批覆》銀覆[1996]81號)
	投資諮詢、財務顧問業務(《關於成立光大證券有限責任公司的批覆》銀復[1996]81號)
	短期融資券承銷業務(《中國人民銀行關於光大證券有限責任公司和海通證券股份有限公司從事短期融資券承銷業務的通知》銀發[2005]173號)
	黃金自營業務和黃金租借業務(《備案材料送達通知書》(銀市黃金備[2015]31號))
	全國銀行間同業市場成員(拆借、購買債券、債券現券交易、債券回購業務)(關於批准部分證券公司進入全國銀行間同業市場的通知(銀辦發[1999]147號))
中國證監會及其派出機構	代銷金融產品業務資格(滬證監機構字[2012]547號)
	開放式證券投資基金代銷業務資格(證監基金字[2004]49號)
	期貨中間介紹業務資格(滬證監機構字[2010]121號)
	私募基金綜合託管業務試點(關於光大證券股份有限公司開展私募基金綜合託管業務試點的無異議函中國證監會機構部部函[2013]21號)
	保薦承銷及併購業務
	黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務(《關於光大證券股份有限公司開展黃金等貴金屬現貨合約代理和黃金現貨合約自營業務的無異議函》機構部函[2015]280號)

第九節 證券公司信息披露

核准機關

業務資格

權益類證券收益互換業務資格（《關於光大證券股份有限公司從事權益類證券收益互換業務的無異議函》機構部部函[2013]30號）

期權做市業務（《關於核准光大證券股份有限公司股票期權做市業務資格的批覆》證監許可[2015]164號）

融資融券業務資格（證監許可[2010]314號）

約定購回式證券交易業務試點（機構部部函[2012]459號）

受託投資管理業務資格（關於核准光大證券有限責任公司受託投資管理業務資格的批覆證監機構字[2002]127號）

開展直接投資業務試點（關於光大證券股份有限公司開展直接投資業務試點無異議的函機構部部函[2008]446號）

關於支持證券公司開展信用衍生品業務、服務民營企業債券融資的通知（滬證監機構字[2019]41號）

中國證券業協會

從事代辦股份轉讓主辦券商業務資格（關於授予從事代辦股份轉讓主辦券商業務資格的通知中證協發[2003]94號）

股份報價轉讓業務資格（《關於授予光大證券股份有限公司報價轉讓業務資格的函》中證協函[2006]3號）

成為場外期權業務二級交易商，開展相關場外期權業務（《關於統一場外期權業務二級交易商備案的函》中證協函[2018]657號）

中小企業私募債券承銷業務（中證協函[2012]374號）

上交所

期權做市業務（《上證50ETF期權主做市商資格》上證函[2016]152號）

上海證券交易所股票期權交易參與人資格（股票期權經紀、自營業務交易權限）（《關於光大證券股份有限公司成為上海證券交易所股票期權交易參與人的通知》上證函[2015]63號）

第九節 證券公司信息披露

核准機關	業務資格
	A股交易單元港股通業務交易資格(上證函[2014]650號)
	約定購回式證券交易權限(上證會字[2012]176號)
	股票質押式回購交易權限(上證會字[2013]67號)
深圳證券交易所	約定購回式證券交易權限(深證會[2013]15號)
	股票質押式回購交易權限(深證會[2013]58號)
	上市公司股權激勵行權融資業務試點(深證函[2014]320號)
	深港通下港股通業務交易權限(深證會[2016]330號)
其他機構	全國中小企業股份轉讓系統做市業務(股轉系統函[2014]772號)
	私募基金業務外包服務機構備案(中國證券投資基金業協會〔備案編號:A00037〕)
	上海票據交易所票據交易資格(票交所[2017]9號)
	銀行間債券市場嘗試做市(《<銀行間債券市場嘗試做市業務規程>及相關事宜的通知》中匯交發[2014]132號)
	2015-2017年記賬式國債承銷資格(中華人民共和國財政部公告2014年第93號)
	2018-2020年記賬式國債承銷資格(中華人民共和國財政部公告2017年第167號)
	銀行間黃金詢價業務資格(《關於光大證券股份有限公司開展銀行間黃金詢價業務的批覆》上金交發[2017]68號)
	利率互換業務
	信用違約互換集中清算報價業務(《關於批准成為信用違約互換集中清算報價團成員的通知》)

第九節 證券公司信息披露

核准機關

業務資格

轉融資業務試點(中證金函[2012]124號)

轉融通業務試點(中證金函[2012]115號)

轉融券業務試點(中證金函[2013]45號)

調整轉融通授信額度(中證金函[2014]278號、中證金函[2016]28號)

證券業務外匯經營許可證(外幣有價證券承銷業務、外幣有價證券經紀業務、外匯拆借業務)(關於光大證券股份有限公司變更《證券業務外匯經營許可證》公司名稱的批覆上海匯覆[2005]72號)

非金融企業債務融資工具主承銷商業務(中國銀行間市場交易商協會公告[2012]19號)

上海黃金交易所特別會員資格:編號:T009(2015年4月3日)

中國證券登記結算 有限責任公司

開戶代理機構資格

甲類結算參與人資格(中國結算函字[2008]12號)

參與多邊淨額擔保結算業務資格(中國結算發字[2014]28號)

數字證書服務代理資格

代理證券質押登記業務資格

期權結算業務資格(中國結算函字[2015]28號)

特殊機構及產品遠程開戶業務資格

銀行間市場清算所股份 有限公司

上海清算所債券交易淨額清算業務資格(清算所會員准字[2015]115號)

特殊機構及產品遠程開戶業務資格

關於參與信用違約互換集中清算業務有關事宜的通知(2018年便函第355號)

第九節 證券公司信息披露

核准機關

業務資格

信用風險緩釋工具核心交易商2018年12月21日
http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74478.html

信用風險緩釋憑證創設機構2018年12月21日
http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74477.html

信用聯結票據創設機構2018年12月21日
http://www.nafmii.org.cn/zlgl/xyfx/jgzz/201812/t20181221_74476.html

(二) 控股子公司的業務資格

控股子公司名稱

業務資格

光證資管	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證(流水號:000000000653) 合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務(關於核准光大證券股份有限公司設立證券資產管理子公司的批覆(證監許可[2011]1886號)) 受託管理保險資金 http://www.gov.cn/gzdt/2012-10/12/content_2242366.htm
光證資管	中華人民共和國經營證券期貨業務許可證(證券資產管理)(中國證監會證監許可[2011]1886號)
光大期貨及其子公司	商品期貨經紀(中國證監會) 金融期貨經紀(中國證監會證監期貨字[2017]297號) IB業務資格(上海證監局滬證監期貨字[2010]74號) 期貨投資諮詢(中國證監會證監許可[2011]1770號) 資產管理(中國證監會證監許可[2012]1499號) 公開募集證券投資基金銷售(上海證監局滬證監許可[2017]10號) 金融期貨全面結算業務資格(證監期貨字[2007]298號) 股票期權(上海證券交易所上證函[2015]168號)

第九節 證券公司信息披露

控股子公司名稱	業務資格
	<p>光大光子業務資格：倉單服務、合作套保、定價服務（業務名稱現更新為場外衍生品業務）、基差交易（業務名稱現更新為基差貿易）、第三方風險管理服務（業務名稱現更新為其他與風險管理服務相關的業務）（中期協函字[2014]364號）</p> <p>光大光子業務資格：做市業務（中期協備字[2018]56號）</p>
光大資本	私募基金業務（中國證券業協會《證券公司及其私募基金子公司等規範平台名單公示（第四批）》）
光大發展	私募基金業務（中國證券業協會《證券公司及其私募基金子公司等規範平台名單公示（第四批）》）
光證租賃	<p>ABS無異議函（上證函[2017]1312號）</p> <p>PPN註冊通知書（中市協注[2017]PPN111號）</p> <p>超短融註冊通知書（中市協注[2018]SCP119號）</p> <p>醫療器械經營許可證（滬浦食藥監械經營許20150229）</p>
光大富尊	另類投資子公司會員（中國證券業協會《證券公司私募投資基金子公司及另類投資子公司會員公示（第四批）》）
光大保德信	<p>中華人民共和國經營證券期貨業務許可證</p> <p>專戶業務（關於核准光大保德信基金管理有限公司從事特定客戶資產管理業務的批覆證監許可[2008]1007號）</p> <p>合格境內機構投資者（關於核准光大保德信基金管理有限公司作為合格境內機構投資者從事境外證券投資管理業務的批覆證監許可[2008]1044號）</p> <p>受託管理保險資金</p>

光大證券股份有限公司
(于中華人民共和國註冊成立的有限公司)

未經審計中期簡要合併財務報表
截至2019年6月30日止六個月期間

(中文翻譯僅供參考；中、英文報告如有差異，以英文報告為準)

中期審閱報告

致光大證券股份有限公司董事會
(于中華人民共和國註冊成立的有限公司)

緒言

我們已審閱第2頁至第91所載列的光大證券股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(以下統稱為「貴集團」)的中期財務報告，包括於2019年6月30日的簡要合併財務狀況表及截至該日止六個月期間的相關簡要合併損益表、簡要合併其他綜合收益表、簡要合併股東權益變動表及簡要合併現金流量表，以及相關附注(「中期財務資料」)。《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》要求按照其相關規定和國際會計準則理事會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」(「國際會計準則第34號」)的要求編制中期財務報告。

貴公司董事須負責根據國際會計準則第34號「中期財務報告」編制及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務資料作出結論，並按照雙方協議之委聘條款，僅向閣下彙報結論，而不作任何其他用途。我們概不會就本報告內容而向任何其他人士負責或承擔責任。

審閱範圍

我們已根據香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師審閱中期財務資料」進行審閱。審閱中期財務資料包括向負責財務和會計事務的人員作出詢問，並應用分析及其他審閱程式。由於審閱的範圍遠小於按照香港審計準則進行審計的範圍，故我們不能保證將注意到在審計中可能會被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表任何審計意見。

結論

根據我們的審閱工作，我們並無發現有任何事項使我們該中期財務資料在所有重大方面未有按照國際會計準則第34號編制。

安永會計師事務所
執業會計師

香港
2019年8月27日

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期損益表
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2019 (未審計)	2018 (未審計)
收入			
手續費及傭金收入	4	3,391,741	2,783,586
利息收入	5	3,039,856	3,259,977
投資收益淨額	6	1,990,667	672,433
收入合計		8,422,264	6,715,996
其他收入及收益	7	200,450	264,618
總收入及其他收益		8,622,714	6,980,614
手續費及傭金支出	8	(519,901)	(505,788)
利息支出	9	(2,262,748)	(2,393,087)
雇員成本	10	(1,968,304)	(1,600,465)
折舊及攤銷費用	11	(319,755)	(192,382)
稅金及附加		(31,374)	(32,366)
其他營業支出	12	(654,524)	(726,937)
或有負債準備金	13	(299,938)	-
信用減值損失	14	(353,621)	(191,296)
支出合計		(6,410,165)	(5,642,321)
經營利潤		2,212,549	1,338,293
分占聯營企業及合營企業利潤		21,734	35,107
所得稅前利潤		2,234,283	1,373,400
所得稅費用	15	(552,164)	(332,711)
本期利潤		1,682,119	1,040,689
歸屬於：			
本公司股東		1,609,065	968,792
非控制權益		73,054	71,897
總計		1,682,119	1,040,689
基本及稀釋每股盈利 (每股人民幣元)	17	0.3490	0.2101

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期綜合收益表
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
本期利潤	1,682,119	1,040,689
本期其他綜合收益		
可能于隨後時間重新分類至損益的專案：		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具		
—公允價值變動淨額	(50,679)	90,932
—信用損失準備的變動	56,072	700
—重新分類至損益	(21,593)	(45,293)
分占聯營企業及合營企業其他綜合收益	7,203	994
財務報表外幣匯兌差額	9,339	15,398
所得稅影響	4,114	(11,585)
可能于隨後時間重新分類至損益的項目合計	4,456	51,146
不能于隨後時間重新分類至損益的專案：		
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具		
—公允價值變動淨額	258,836	(281,709)
—所得稅影響	(64,709)	70,427
不可能于隨後時間重新分類至損益的專案合 計	194,127	(211,282)
本期稅後其他綜合收益總額	198,583	(160,136)
本期綜合收益總額	1,880,702	880,553
歸屬於：		
本公司股東	1,803,524	803,591
非控制權益	77,178	76,962
總計	1,880,702	880,553

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務狀況表
 2019年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
非流動資產			
物業及設備	18	872,636	800,043
使用權資產	19	755,055	-
商譽	20	1,261,973	1,257,046
其他無形資產	21	352,171	436,214
於聯營企業及合營企業權益	23	1,092,875	1,096,310
以攤余成本計量的金融資產	35	6,658,385	7,606,011
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具投資	24	5,167,537	4,848,015
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	25	9,377,686	7,945,473
買入返售金融資產	26	1,327,373	3,554,278
存出保證金	27	3,942,007	3,186,808
遞延所得稅資產	28(c)	1,068,094	1,235,048
應收融資租賃款	29	2,387,825	3,362,252
售後租回安排的長期應收款	30	326,680	-
其他非流動資產	31	153,952	153,229
非流動資產總額		34,744,249	35,480,727
流動資產			
應收賬款	32	3,352,747	3,211,112
應收融資租賃款	29	1,779,406	1,934,578
售後租回安排的長期應收款	30	181,249	-
其他流動資產	33	2,336,644	2,596,349
融出資金	34	32,553,319	30,337,928
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的債務工具投資	25	1,790,767	453,406
買入返售金融資產	26	10,152,839	30,154,510
以攤余成本計量的金融資產	35	848,898	296,870
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	36	50,711,788	57,649,338
衍生金融資產	37	40,100	26,720
結算備付金	38	2,384,330	1,475,419
代經紀客戶持有的現金	39	41,201,429	33,234,544
現金及銀行結餘	40	23,769,558	8,927,537
流動資產總額		171,103,074	170,298,311
資產總額		205,847,323	205,779,038

隨附附注為中期財務報告的一部分。

大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務狀況表(續)
 2019年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
流動負債			
貸款及借款	42	3,912,313	4,769,266
已發行的短期債務工具	43	6,776,097	14,109,673
拆入資金	44	4,302,277	5,609,349
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融負債	45	1,377,309	287,616
應付經紀客戶賬款	46	46,585,815	35,965,897
應付雇員成本	47	1,929,820	1,496,243
其他應付款項及應計費用	48	10,391,782	11,436,334
即期稅項負債	28(a)	379,517	403,306
賣出回購金融資產款	49	17,688,758	15,953,819
衍生金融負債	37	130,555	492,824
一年內到期的租賃負債	50	276,189	-
合同負債		73	-
一年內到期的長期債券	51	18,459,328	8,680,687
流動負債總額		<u>112,209,833</u>	<u>99,205,014</u>
流動資產淨值		<u>58,893,241</u>	<u>71,093,297</u>
資產總額減流動負債		93,637,490	106,574,024
非流動負債			
貸款及借款	42	9,748,275	10,212,460
長期債券	51	28,879,028	40,837,158
遞延稅項負債	28(c)	108,974	101,436
應付雇員成本	47	-	998
預計負債	13	1,699,938	1,400,000
租賃負債	50	466,943	-
其他非流動負債	52	2,637,392	5,264,117
非流動負債總額		<u>43,540,550</u>	<u>57,816,169</u>
淨資產		<u>50,096,940</u>	<u>48,757,855</u>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務狀況表(續)
2019年6月30日

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	<u>附注</u>	<u>2019年6月30日</u> (未審計)	<u>2018年12月31日</u> (經審計)
權益			
股本	53	4,610,788	4,610,788
儲備	54	32,692,002	32,458,990
留存利潤	54	<u>11,248,772</u>	<u>10,133,250</u>
歸屬於本公司股東總權益		48,551,562	47,203,028
非控制權益		<u>1,545,378</u>	<u>1,554,827</u>
總權益		<u>50,096,940</u>	<u>48,757,855</u>

由董事會於2019年8月27日核准並授權發佈。

闫峻

董事

居昊

董事

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期權益變動表
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	歸屬於本公司股東							總計	非控制 權益	權益總額
	儲備									
	股本 (附注53)	資本儲備	盈餘儲備	一般儲備	公允價值 儲備	匯兌儲備	留存利潤 (附注54)			
於2018年12月31日 採用國際財務報告準則 第16號的影響	4,610,788	23,388,073	2,893,340	6,475,731	(68,611)	(229,543)	10,133,250	47,203,028	1,554,827	48,757,855
於2019年1月1日	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
於2019年1月1日	4,610,788	23,388,073	2,893,340	6,475,731	(68,611)	(229,543)	10,133,250	47,203,028	1,554,827	48,757,855
本期淨利潤	-	-	-	-	-	-	1,609,065	1,609,065	73,054	1,682,119
其他綜合收益	-	-	-	-	189,244	5,215	-	194,459	4,124	198,583
綜合收益總額	-	-	-	-	189,244	5,215	1,609,065	1,803,524	77,178	1,880,702
資本儲備的其他變動	-	6,089	-	-	-	-	-	6,089	-	6,089
其他綜合收益結轉未分 配利潤	-	-	-	-	(4,370)	-	4,370	-	-	-
撥至一般儲備	-	-	-	36,834	-	-	(36,834)	-	-	-
批准屬上一年度的股息	-	-	-	-	-	-	(461,079)	(461,079)	(86,627)	(547,706)
於2019年6月30日 (未審計)	<u>4,610,788</u>	<u>23,394,162</u>	<u>2,893,340</u>	<u>6,512,565</u>	<u>116,263</u>	<u>(224,328)</u>	<u>11,248,772</u>	<u>48,551,562</u>	<u>1,545,378</u>	<u>50,096,940</u>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期權益變動表(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	歸屬於本公司股東							總計	非控制 權益	權益總額
	股本 (附注53)	資本儲備	盈餘儲備	一般儲備	公允價值 儲備	匯兌儲備	留存利潤 (附注54)			
於2018年1月1日	4,610,788	23,559,011	2,846,529	6,229,441	428,870	(262,584)	11,246,749	48,658,804	1,442,208	50,101,012
本期淨利潤	-	-	-	-	-	-	968,792	968,792	71,897	1,040,689
其他綜合收益	-	-	-	-	(175,533)	10,332	-	(165,201)	5,065	(160,136)
綜合收益總額	-	-	-	-	(175,533)	10,332	968,792	803,591	76,962	880,553
資本儲備的其他變動	-	(17,840)	-	-	-	-	-	(17,840)	-	(17,840)
其他綜合收益結轉未分 配利潤	-	-	-	-	2,242	-	(2,242)	-	-	-
撥至一般儲備	-	-	-	18,155	-	-	(18,155)	-	-	-
批准屬上一年度的股息	-	-	-	-	-	-	(922,158)	(922,158)	(61,959)	(984,117)
於2018年6月30日 (未審計)	<u>4,610,788</u>	<u>23,541,171</u>	<u>2,846,529</u>	<u>6,247,596</u>	<u>255,579</u>	<u>(252,252)</u>	<u>11,272,986</u>	<u>48,522,397</u>	<u>1,457,211</u>	<u>49,979,608</u>

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期現金流量表
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2019 (未審計)	2018 (未審計)
經營活動的現金流量：			
所得稅前利潤		2,234,283	1,373,400
經調整：			
利息支出		1,813,744	1,616,714
分占聯營企業及合營企業利潤		(21,734)	(35,107)
處置合營聯營損失		467	-
折舊及攤銷支出		319,755	192,382
信用減值損失	14	353,621	191,296
出售物業及設備以及其他無形資產損失 /(收益)		13	(167)
或有負債準備金		299,938	-
匯兌(收益)/損失		(2,289)	137
其他投資工具的股息收入及處置已實現淨 收益		(429,316)	(262,630)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收 益的權益工具的股息收入		(180)	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融工具的未變現公允價值變動		(1,008,479)	(513,408)
衍生金融工具未變現公允價值變動		9,785	(44,005)
營運資金變動前經營活動現金流量		3,569,608	2,518,612

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期現金流量表(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
經營活動的現金流量(續):		
經營資產的變動		
存出保證金增加	(755,199)	(282,526)
應融出資金(增加)/減少	(2,176,297)	1,558,374
應融租賃款減少	1,137,425	666,837
售後租回安排的長期應收款增加	(510,477)	-
應收賬款、其他流動資產的減少	496,800	952,493
買入返售金融資產減少/(增加)	22,115,733	(2,367,324)
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融工具減少	9,513,651	3,463,680
衍生金融工具(增加)/減少	(385,747)	490,651
受限制銀行存款減少/(增加)	(18,882)	(34,161)
代經紀客戶持有的現金增加	(7,969,191)	(478,632)
其他投資減少/(增加)	279,082	(6,041,080)
經營負債的變動		
應付經紀客戶賬款增加	10,619,918	1,775,333
其他應付款項及應計費用減少	(4,105,925)	(447,834)
應付僱員成本增加/(減少)	432,579	(615,453)
賣出回購金融資產款增加	1,734,939	1,521,740
拆入資金減少	(1,307,072)	(1,180,560)
經營活動所得現金	32,670,945	1,500,150
已付所得稅	(462,056)	(793,646)
經營活動已付利息	(452,385)	(868,189)
經營活動所得/(所用)現金淨額	31,756,504	(161,685)

隨附附注為中期財務報告的一部分。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期現金流量表(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

	附注	截至6月30日止六個月	
		2019 (未審計)	2018 (未審計)
投資活動的現金流量：			
出售物業及設備以及其他無形資產所得款項		7,457	17,511
已收以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和其他投資資產的處置收益、股息及利息		336,816	20,042
購買物業及設備、其他無形資產及其他非流動資產		(178,923)	(73,077)
出售/(購買)聯營企業及合營企業		32,083	(80,423)
購買以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產和其他投資款項		(2,916,534)	(134,361)
(購買)/出售應收款項類投資及其他投資款項		(1,231,737)	1,694,888
投資活動(所用)/所得現金淨額		(3,950,838)	1,444,580
融資活動的現金流量：			
發行長期債券所得款項		3,200,000	8,235,196
發行短期債務工具所得款項		15,637,850	14,325,999
銀行借款所得款項		3,628,375	7,527,069
已償還長期債券		(5,684,925)	(10,000,000)
已償還短期債務工具		(22,658,630)	(10,512,817)
已償還銀行貸款		(5,069,988)	(6,271,636)
已付貸款、債券及債務工具利息		(1,891,949)	(1,519,013)
已付租賃負債		(173,992)	-
已付股息		(92,820)	(76,534)
融資活動(所用)/所得現金淨額		(13,106,079)	1,708,264
現金及現金等價物增加淨額		14,699,587	2,991,159
于期初的現金及現金等價物		5,759,960	6,158,066
匯率變動的影響		6,793	(137)
于期末的現金及現金等價物	41	20,466,340	9,149,088

隨附附注為中期財務報告的一部分。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

1. 一般資料

光大證券股份有限公司(「本公司」)的前身為光大證券有限責任公司，經中國人民銀行(「中國人民銀行」)於1996年4月23日批准，於北京註冊成立。本公司於2005年7月14日轉制為股份有限公司，並更名為光大證券股份有限公司。

經中國證券監督管理委員會(「中國證監會」)批准，本公司公開發行520,000,000股普通股(A股)，並於2009年8月18日在上海證券交易所掛牌交易。

於2015年9月1日，本公司完成向若干投資者非公開發行股票的證券變更登記手續。非公開發行完成後，本公司的股本總數由發行前的3,418,000,000股A股增加至發行後的3,906,698,839股A股，註冊資本由發行前的人民幣3,418,000,000元增加至發行後的人人民幣3,906,698,839元。

於2016年8月18日，本公司在香港聯合交易所有限公司(「香港聯交所」)主機板完成境外上市外資股(「H股」)的首次公開發售，共向公眾發售680,000,000股每股面值人民幣1.00元的新股。於2016年9月19日，本公司行使H股超額配售權，發售24,088,800股每股面值人民幣1.00元的H股。

截止2019年6月30日，本公司註冊資本為人民幣4,610,787,639元，發行4,610,787,639股每股面值為人民幣1.00元的股份。

本公司的註冊地址為中國上海市新閘路1508號。本公司及其子公司(「本集團」)主要從事證券及期貨經紀、證券自營買賣、證券承銷及保薦、證券投資諮詢、資產管理、融資融券、分銷金融產品及中國證監會批准的其他業務。

2. 重大會計政策

2.1 編制基礎

本未經審計的簡要合併中期財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)第34號「中期財務報告」以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露要求編制。

本簡要合併財務報表並不包括年度財務報表所要求的所有資料及披露，故應與本集團截至2018年12月31日止年度的合併財務報表一併閱讀。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 重大會計政策(續)

2.2 主要會計政策

編制中期簡明合併財務報表所採用的會計政策與編制本集團截至2018年12月31日止年度的年度合併財務報表所採用的會計政策一致，惟採用以下自2019年1月1日起有效的下列新準則除外。本集團尚未提早採納已發佈但尚未生效的任何其他準則，解釋或修訂。

國際財務報告準則第16號	租賃
國際財務報告準則第9號的修訂	外幣交易及預付對價
國際會計準則第19號的修訂	設定受益計畫修改、縮減或結算
國際會計準則第28號的修訂	在聯營企業和合營企業中的投資
國際財務報告準則解釋委員會解釋第23號	所得稅不確定性的處理
	對國際財務報告準則第3號、國際財務報告準則第11號、國際會計準則第12號和國際會計準則第23號的修訂
國際財務報告準則年度改進2015-2017週期	

除下文所述之外，採用新制訂和經修訂的國際財務報告準則對本集團的本期財務報表不會產生重大的影響。

國際財務報告準則第16號：租賃

國際財務報告準則第16號取代了國際會計準則第17號租賃、國際財務報告解釋委員會解釋第4號厘定安排是否包括租賃、常務解釋委員會解釋第15號經營租賃—激勵措施及常務解釋委員會解釋第27號評估是否涉及租賃法律形式交易的內容。該準則載列了確認、計量、列報及披露租賃的原則，並要求承租人就大部分租賃確認資產及負債。

國際財務報告準則第16號項下的出租人會計處理方法與國際會計準則第17號項下的會計處理方法相比並無重大變化。出租人將繼續使用國際會計準則第17號中的相同分類原則將所有租賃分類為經營租賃及融資租賃。因此，國際財務報告準則第16號對本集團作為出租人的租賃並無影響。

本集團於2019年1月1日起採用國際財務報告準則第16號並使用經修訂的追溯調整法。根據此方法，需追溯調整首次採用該準則所帶來的累計影響。本集團選擇使用過渡期適用的簡化處理，許該準則僅適用於在首次執行日前根據國際會計準則第17號和國際財務報告解釋委員會第4號識別的合同。本集團亦選擇對發生日租賃期小於或等於12個月的租賃並且不包含購買選擇權（“短期租賃”）和租賃合同中相關資產價值低的租賃（“低價值資產”）不確認使用權資產和租賃負債。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 重大會計政策(續)

2.2 主要會計政策(續)

國際財務報告準則第16號：租賃(續)

租賃的新定義

根據國際財務報告準則第16號，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。客戶有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用則表明控制被讓渡。本集團選擇使用過渡期適用的簡化處理，允許該準則僅適用於在首次執行日前根據國際會計準則第17號和國際財務報告解釋委員會第4號識別的合同。在國際會計準則第17號和國際財務報告解釋委員會第4號下未識別為租賃的合同不做重新評估。因此，根據國際財務報告準則第16號的租賃的定義僅適用於2019年1月1日及以後簽訂或更改的合同。

在開始或重新評估包含租賃部分的合同時，承租人應當按照各租賃部分單獨價格及非租賃部分的單獨價格之和的相對比例分攤合同對價。本集團採用了簡化處理，即承租人可以選擇不分拆合同包含的非租賃部分，將租賃部分及與其相關的非租賃部分合併為一項租賃。

採用國際財務報告準則第16號的影響

本集團存在房屋及建築物、機器設備、運輸設備及其他傢俱及固定裝置的租賃合同。作為承租人，在實施《國際財務報告準則第16號》以前，本集團根據租賃合同是否將資產所有權的所有回報和風險實質性的轉移至本集團將租賃劃分為融資租賃和經營租賃。資產所有權的所有回報和風險實質性的轉移至本集團將租賃劃分為融資租賃，否則即為經營租賃。融資租賃在租賃開始日以租賃資產公允價值與按最低租賃付款的現值孰低資本化。租賃付款額在融資租賃利息費用（確認為融資成本）和租賃負債之間分攤。在經營租賃中，租賃資產未資本化，租賃付款額在租賃期內按直線法確認為損益中的租金費用。任何預付租金和應計租金分別在預付款和貿易及其他應付款項中確認。採納國際財務報告準則第16號後，本集團對所有租賃採用單一確認和計量方法，短期租賃和低價值資產租賃除外。該標準提供了具體的過渡要求和簡化處理方法，已由本集團應用。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 重大會計政策(續)

2.2 主要會計政策(續)

國際財務報告準則第16號：租賃(續)

採用國際財務報告準則第16號的影響(續)

• 曾分類為經營租賃

除低值租賃和短期租賃豁免外，本集團將原來分類為經營租賃的租賃確認為使用權資產和租賃負債。承租人在首次執行日根據每項租賃選擇按照與租賃負債相等的金額，並根據預付租金進行必要調整計量使用權資產。租賃負債根據剩餘租賃付款額按首次執行日承租人增量借款利率折現的現值計量。在首次執行日使用權資產按照國際會計準則第36號進行減值測試。本集團選擇在財務狀況表單獨列示使用權資產。

銜接的影響

本集團對於2019年1月1日應用國際財務報告準則第16號時採用了下列簡化處理：

- 計量租賃負債時，具有相似特徵的租賃採用了同一折現率；
- 對首次執行日將於 12 個月內完成的租賃以及基礎資產為低值資產的租賃採用了豁免處理；
- 存在續租選擇權或終止租賃選擇權的，本集團根據首次執行日前選擇權的實際行使及其他最新情況確定租賃期。
- 首次執行日使用權資產的計量不包含初始直接費用。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 重大會計政策(續)

2.2 主要會計政策(續)

國際財務報告準則第16號：租賃(續)

銜接的影響(續)

(1) 於2019年1月1日，對合併財務報表的影響如下：

	2018年12月31日	調整	2019年1月1日
資產：			
使用權資產	-	826,197	826,197
其他流動資產	2,596,349	1,350	2,597,699
負債：			
其他應付款項及應計費用	11,436,334	16,705	11,453,039
租賃負債	-	810,842	810,842
權益：			
儲備	10,133,250	-	10,133,250
非控制權益	1,554,827	-	1,554,827

(2) 2019年1月1日的租賃負債可以與2018年12月31日的經營租賃承諾進行調節，具體如下：

截至2018年12月31日的經營租賃承諾	931,158
2019年1月1日增量借款利率的加權平均值	4.4246%
減：	
短期租賃承諾	(22,253)
剩餘租賃期於2019年12月31日或之前結束的租賃承諾	(25,531)
低價值資產租賃承諾	(4,137)
加：	
於2018年12月31日未確認的續租選擇權	-
其他調整	902
2019年1月1日採用國際財務報告準則第16號的經營租賃承諾	880,139
於2019年1月1日經營租賃承諾的貼現影響	(69,297)
2019年1月1日的租賃負債	810,842

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 編制基礎和主要會計準則(續)

2.2 主要會計政策(續)

國際財務報告準則第16號：租賃 (續)

新會計政策摘要

披露在2018年度財務報表的與租賃相關的會計政策自2019年1月1日起被以下國際財務報告準則第16號後的新會計政策替換：

使用權資產

本集團於租賃起始日確認使用權資產。使用權資產以成本扣除計提的累計折舊及減值損失計量，並就重新計量租賃負債作出調整。使用權資產的成本包括已確認的租賃負債金額，已發生的初始直接成本，以及在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額扣除已享受的租賃激勵相關金額。除非本集團能夠合理確定在租賃期屆滿時取得租賃資產的所有權，否則已確認的使用權資產在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內按直線法計提折舊。使用權資產可能會出現減值。

租賃負債

於租賃開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債。租賃付款包括固定付款額（包括實質固定付款額）扣除租賃激勵相關金額，可變租賃付款取決於指數或比率，以及擔保餘值預計的應付金額。租賃付款也包括本集團合理確定行使的購買選擇權的行使價格及行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。不取決於指數或比率的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益。

在計算租賃付款的現值時，無法確定租賃內含利率，則本集團在租賃開始日採用增量借款利率作為折現率。租賃期開始日後，租賃負債會就反映租賃負債利息而增加及因租賃付款而減少。此外，如果存在因指數或比率變動，租賃期限變動，實質固定付款額變動或購買相關資產的評估變更，則重新計量租賃負債的帳面金額。

短期租賃和低價值資產租賃

本集團將採用短期租賃的豁免確認（即自首次執行日或租賃起始日起12個月或以下且不含續租選擇權的租賃）。本集團也採用低價值租賃資產的豁免確認。短期租賃的租賃付款和低價值租賃資產在租賃期內按直線法確認為費用。

售後租回交易

《國際財務報告準則》第16號規定售後租回交易根據《國際財務報告準則》第15號有關轉讓相關資產是否應作為銷售入賬的規定而釐定。

應用《國際財務報告準則》第16號後，本集團將按《國際財務報告準則》第15號的規定評估售後租回交易是否構成出售承租人銷售。對於不符合銷售規定的轉讓，本集團將轉讓所得款項入賬列為《國際財務報告準則》第9號範圍內的售後租回安排的長期應收款項。根據《國際財務報告準則》第16號過渡條文，於首次應用日期前訂立的售後租回交易不會重新評估，但新規定可能會部分影響本集團於首次應用日期或之後訂立的售後租回交易。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

2. 編制基礎和主要會計準則(續)

2.2 主要會計政策(續)

國際財務報告準則第16號：租賃 (續)

新會計政策摘要 (續)

售後租回交易

《國際財務報告準則》第16號規定售後租回交易根據《國際財務報告準則》第15號有關轉讓相關資產是否應作為銷售入賬的規定而釐定。

應用《國際財務報告準則》第16號後，本集團將按《國際財務報告準則》第15號的規定評估售後租回交易是否構成出售承租人銷售。對於不符合銷售規定的轉讓，本集團將轉讓所得款項入賬列為《國際財務報告準則》第9號範圍內的售後租回安排的長期應收款項。根據《國際財務報告準則》第16號過渡條文，於首次應用日期前訂立的售後租回交易不會重新評估，但新規定可能會部分影響本集團於首次應用日期或之後訂立的售後租回交易。

3. 運用判斷及估計

編制本中期簡明合併財務報表要求管理層作出判斷和估計，這些判斷和估計會影響財務報表在報告日的收入、費用、資產和負債的列報金額，以及或有負債的披露。然而，這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能會造成對未來受影響的資產或負債的帳面金額進行重大調整。

管理層使用本集團的會計政策及不確定性的關鍵來源時所作的重要判斷與截至2018年12月31日止編制的年度合併財務報表採用的一致，以下包含續租選擇權的租賃合同除外：

採用續租選擇權的租賃合同

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間，有續租選擇權，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團部分租賃合同擁有續租選擇權。本集團在評估是否合理確定將行使續租選擇權時，綜合考慮與本集團行使續租選擇權帶來經濟利益的所有相關事實和情況，包括自租賃期開始日至選擇權行使日之間的事實和情況的預期變化。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

4. 手續費及傭金收入

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
以下產生的收入		
-證券經紀及投資諮詢業務	1,819,569	1,607,120
-資產管理業務	620,622	609,641
-承銷及保薦業務	755,682	321,587
-期貨經紀業務	115,268	127,397
-財務顧問業務	68,857	106,671
-其他	11,743	11,170
總計	<u>3,391,741</u>	<u>2,783,586</u>

5. 利息收入

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
以下產生的利息收入		
-融資融券	1,196,806	1,134,449
-金融機構的存款	774,175	799,148
-股票質押式回購及約定購回	494,561	565,577
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 債務工具投資	222,993	361,211
-以攤余成本計量的金融資產	186,107	236,917
-融資租賃	130,401	128,807
-售後租回安排的長期應收款	9,570	-
-買入返售金融資產	7,682	7,060
-其他	17,561	26,808
總計	<u>3,039,856</u>	<u>3,259,977</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

6. 投資收益淨額

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
以下產生的已變現收益/(損失)淨額		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具	36,049	(1,039,729)
-衍生金融工具	32,265	233,184
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具	15,972	46,012
-以攤余成本計量的金融資產	(9,314)	(69)
以下產生的股息收入及利息收入		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具	916,821	866,845
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具	180	8,777
以下產生的未變現公允價值變動		
-以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融工具	1,008,479	513,408
-衍生金融工具	(9,785)	44,005
總計	<u>1,990,667</u>	<u>672,433</u>

7. 其他收入及收益

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
政府補助	138,620	192,281
代理業務收入	24,412	52,116
大宗商品交易收入	11,246	-
租賃收入	9,796	6,191
匯兌收益/(虧損)	2,289	(137)
顧問業務收入	143	282
其他	13,944	13,885
總計	<u>200,450</u>	<u>264,618</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

8. 手續費及傭金支出

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
以下產生的支出		
- 證券經紀及諮詢業務	485,574	429,129
- 承銷與保薦業務	25,065	65,956
- 期貨經紀業務	9,262	10,703
總計	519,901	505,788

9. 利息支出

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
以下產生的利息支出		
債務利息支出		
- 長期債券	1,439,755	1,305,902
- 貸款及借款	265,735	177,609
- 已發行的短期債務工具	91,731	133,203
- 拆入資金	84,844	84,417
- 租賃負債	16,523	-
小計	1,898,588	1,701,131
- 賣出回購金融資產款	221,577	512,406
- 其他結構性實體持有人	87,336	106,652
- 應付經紀客戶賬款	49,224	48,101
- 其他	6,023	24,797
總計	2,262,748	2,393,087

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

10. 僱員成本

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
工資、獎金及津貼	1,675,318	1,337,447
退休金計畫供款	124,264	125,605
其他社會福利	168,722	137,413
總計	<u>1,968,304</u>	<u>1,600,465</u>

本集團中國境內僱員參與政府機關組織及管理的社會福利計畫，包括退休金、醫療、住房及其他福利待遇。本集團亦根據強制性公積金計畫條例就全部香港合資格僱員營運強制性公積金計畫。根據相關法規，本集團根據僱員薪金的若干百分比，定期向勞動和社會福利機關支付其須承擔的保險費和福利供款。該等退休金計畫為界定供款計畫，計畫供款於產生時計入開支。

11. 折舊和攤銷費用

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
使用權資產折舊	137,543	-
其他無形資產攤銷	105,837	102,094
物業及設備折舊	55,971	65,016
租賃物業改良和長期待攤費用攤銷	20,404	25,272
總計	<u>319,755</u>	<u>192,382</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

12. 其他營業支出

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
基金及資產管理計畫分銷及託管支出	122,316	104,343
資訊技術費	113,211	99,316
租賃支出及水電費	72,672	196,901
商務差旅支出	68,941	70,983
宣傳及招待支出	65,011	68,648
郵電及通訊支出	37,772	37,466
證券/期貨投資者保護基金	33,983	20,578
雜項費用	20,779	28,005
證券交易所管理費	16,185	10,616
大宗商品交易支出	11,212	-
審計費	5,646	5,011
其他	86,796	85,070
總計	<u>654,524</u>	<u>726,937</u>

13. 或有負債準備金

(a) 預計負債

	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
帳面價值	<u>1,699,938</u>	<u>1,400,000</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

13. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金

	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
本期/本年初	1,400,000	-
本期/本年或有負債準備金	299,938	1,400,000
本期/本年末	1,699,938	1,400,000

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。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

13. 或有負債準備金(續)

(b) 或有負債準備金(續)

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。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

14. 信用減值損失

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
以下產生的信用減值準備/(撥回)		
-以攤余成本計量的金融資產	208,372	20,228
-買入返售金融資產	112,843	184,092
-以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益 的債務工具投資	57,293	3,233
-其他應收款	241	(15)
-應收賬款及其他非流動資產	19,680	-
-應收融資租賃款	(7,826)	2,874
-售後租回安排的長期應收款	2,548	-
-融出資金	(38,780)	(10,558)
-應收保理款	(750)	(8,558)
總計	<u>353,621</u>	<u>191,296</u>

15. 所得稅費用

合併損益表所列稅項：

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
即期稅項		
- 中國大陸企業所得稅	397,446	232,405
- 香港利得稅	28,457	2,479
	425,903	234,884
以前年度調整		
- 中國所得稅	10,906	6,254
遞延稅項		
暫時性差異的產生及撥回	115,355	91,573
總計	<u>552,164</u>	<u>332,711</u>

根據2008年1月1日生效的中國企業所得稅(「企業所得稅」)法，本公司及本集團中國大陸子公司須按法定稅率25%繳納企業所得稅。

本集團已就香港附屬公司本年度估計應課稅利潤按16.5%的稅率撥備香港利得稅。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

16. 股利

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
擬派發和已派發的普通股股利	461,079	922,158

17. 基本及稀釋每股盈利

基本每股盈利按本公司股東本期內應占利潤除以已發行普通股加權平均數計得。於報告期間，普通股數目並無變動。

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
本公司股東應占利潤	1,609,065	968,792
已發行普通股加權平均數(千股) (a)	4,610,788	4,610,788
股東應占基本及稀釋每股盈利 (每股人民幣元)	0.3490	0.2101

於報告期間，並無潛在稀釋普通股，因此每股稀釋盈利與每股基本盈利相等。

(a) 已發行普通股加權平均數(千股)

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
期初普通股股數	4,610,788	4,610,788
當期新增普通股加權平均數	-	-
普通股加權平均數	4,610,788	4,610,788

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

18. 物業及設備

	房屋及建築物	運輸設備	電子設備	傢俱及 固定裝置	在建工程	總計
成本						
2017年12月31日(經審計)	914,993	24,460	558,799	305,555	667	1,804,474
購買	-	2,378	53,300	28,464	15,236	99,378
本年轉出	-	-	103	155	(1,419)	(1,161)
處置和其他	-	(1,769)	(13,692)	(11,234)	-	(26,695)
2018年12月31日(經審計)	914,993	25,069	598,510	322,940	14,484	1,875,996
購買	-	89,496	17,733	15,218	6,278	128,725
處置及其他	-	(387)	(4,251)	(1,991)	-	(6,629)
2019年6月30日(未審計)	914,993	114,178	611,992	336,167	20,762	1,998,092
累計折舊						
2017年12月31日(經審計)	(270,036)	(20,506)	(447,216)	(236,437)	-	(974,195)
本年計提	(23,746)	(1,703)	(75,117)	(22,775)	-	(123,341)
處置和其他	-	1,769	8,938	10,876	-	21,583
2018年12月31日(經審計)	(293,782)	(20,440)	(513,395)	(248,336)	-	(1,075,953)
本期計提	(11,873)	(1,788)	(30,490)	(11,820)	-	(55,971)
處置及其他	-	387	4,251	1,830	-	6,468
2019年6月30日(未審計)	(305,655)	(21,841)	(539,634)	(258,326)	-	(1,125,456)
帳面價值						
2019年6月30日(未審計)	609,338	92,337	72,358	77,841	20,762	872,636
2018年12月31日(經審計)	621,211	4,629	85,115	74,604	14,484	800,043

於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團房屋及建築物中帳面價值分別為人民幣1,306千元和人民幣1,343千元的相關土地或房產權證有待取得。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

19. 使用權資產

	房屋及建築物	其他	總計
未審計			
成本			
2018年12月31日	-	-	-
採用國際財務報告準則第16號的 影響	823,884	2,313	826,197
2019年1月1日	823,884	2,313	826,197
購買	73,601	243	73,844
處置及其他	(7,749)	-	(7,749)
2019年6月30日	<u>889,736</u>	<u>2,556</u>	<u>892,292</u>
累計折舊			
2018年12月31日	-	-	-
採用國際財務報告準則第16號的 影響	-	-	-
2019年1月1日	-	-	-
本期計提	(136,909)	(634)	(137,543)
處置及其他	306	-	306
2019年6月30日	<u>(136,603)</u>	<u>(634)</u>	<u>(137,237)</u>
帳面價值			
2019年6月30日	753,133	1,922	755,055
2018年12月31日	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

20. 商譽

	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
成本	1,504,201	1,504,201
成本匯率變動的影響	162,415	155,897
減：資產減值準備	(383,212)	(383,212)
減值準備匯率變動的影響	(21,431)	(19,840)
帳面價值	<u>1,261,973</u>	<u>1,257,046</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

20. 商譽(續)

商譽減值測試

商譽根據經營分部分配至以下本集團的已識別現金產出單元：

	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
期貨經紀	9,380	9,380
財富管理、投資銀行及經紀	1,657,236	1,650,718
總計	<u>1,666,616</u>	<u>1,660,098</u>

本集團於2007年在中國收購光大期貨的期貨經紀業務，連同光大期貨有限公司的相關資產與負債以及其權益，本集團將轉讓代價公允價值超出所收購可識別淨資產公允價值的部份確認為期貨經紀現金產出單元的商譽。

本集團於2011年在香港收購光大證券(國際) 有限公司的投資銀行及經紀業務，連同光大證券(國際) 有限公司相關資產與負債以及權益。本集團將轉讓代價公允價值超出所收購可辨別淨資產公允價值的部份確認為投資銀行及經紀現金產出單元的商譽。

本集團於2015年在香港收購新鴻基金集團有限公司的財富管理及經紀業務，連同新鴻基金集團有限公司相關資產與負債以及權益。本集團將轉讓代價公允價值超出所收購可辨別淨資產公允價值的部份確認為財富管理及經紀現金產出單元的商譽。

於2016年下半年，投資銀行及經紀現金產出單元和財富管理及經紀現金產出單元開始進行業務整合，本集團已按照合理的方法將收購投資銀行及經紀現金產出單元和財富管理及經紀現金產出單元產生的商譽重新分攤至財富管理、投資銀行及經紀現金產出單元。

財富管理、投資銀行及經紀現金產出單元的可收回金額按預期未來現金流的現時價值厘定。預期未來現金流的現時價值乃基於管理層批准的五年期財務預測及稅後折現率19.16%預測，該稅前折現率已反映與該現金產出單元有關的特定風險。超過財務預算之後年份的現金流量以長期平均增長率3%推斷，推測所使用的增長率並不超出現金產出單元所涉及業務的長期平均增長率。

其他預測現金流入或流出有關的可收回金額估計值的主要假設包括預測收入及毛利率，該估計值乃基於現金產出單元的過往表現及管理層對市場變化的預期而確定。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

21. 其他無形資產

	客戶關係	軟體及其他	總計
成本			
2017年12月31日 (經審計)	863,520	651,691	1,515,211
購買	-	90,514	90,514
處置及其他	(3,650)	(2,003)	(5,653)
2018年12月31日 (經審計)	859,870	740,202	1,600,072
購買	-	21,859	21,859
處置及其他	(65)	-	(65)
2019年6月30日 (未審計)	859,805	762,061	1,621,866
累計攤銷			
2017年12月31日 (經審計)	(431,046)	(526,462)	(957,508)
本年計提	(141,709)	(66,490)	(208,199)
處置及其他	-	1,849	1,849
2018年12月31日 (經審計)	(572,755)	(591,103)	(1,163,858)
本期計提	(72,510)	(33,327)	(105,837)
處置及其他	-	-	-
2019年6月30日 (未審計)	(645,265)	(624,430)	(1,269,695)
帳面價值			
2019年6月30日 (未審計)	214,540	137,631	352,171
2018年12月31日 (經審計)	287,115	149,099	436,214

22. 於結構化主體中的權益

(a) 本集團在合併的結構化主體中的權益

本集團擁有若干納入合併範圍的結構化主體，主要包括基金、理財產品。對於本集團作為管理人或投資該等結構化主體，本集團根據相關的集團會計政策判斷集團的控制權。

其他投資者在本集團內納入合併範圍的結構化主體中所持有權益在合併資產負債表以作以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他負債等科目核算。

於報告期間末，本集團已重新評估對有關結構化主體的控制權，並決定本集團是否將其納入合併範圍。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

22. 於結構化主體中的權益(續)

(b) 在協力廠商機構發起設立的結構化主體中享有的權益

本集團通過直接持有投資在銀行或其他金融機構等協力廠商機構發起設立的結構化主體中享有權益。這些結構化主體未納入本集團的合併財務報表範圍，主要包括基金、證券公司理財產品、銀行理財產品與基金專戶及其他理財產品等。這些結構化主體的性質和目的主要是管理投資者的資產並賺取管理費，其融資方式是向投資者發行投資產品。

於合併財務狀況表入帳的有關專案的帳面價值等於本集團於由協力廠商機構發起設立的未合併入帳的結構化主體中所持權益所面臨的最大損失敞口，列示如下：

	於2019年6月30日 (未審計)		
	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	總計
基金	-	11,202,784	11,202,784
理財產品	-	13,533,591	13,533,591
其他	4,574,421	3,907,240	8,481,661
總計	4,574,421	28,643,615	33,218,036

	於2018年12月31日 (經審計)		
	以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資	以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	總計
基金	-	11,770,934	11,770,934
理財產品	-	12,370,357	12,370,357
其他	4,278,226	3,867,196	8,145,422
總計	4,278,226	28,008,487	32,286,713

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

22. 於結構化主體中的權益 (續)

(c) 由本集團發起設立的未納入合併範圍的結構化主體

由本集團發起設立的未納入合併範圍但持有權益的結構化主體包括基金及理財產品。

於合併財務狀況表入帳的有關專案的帳面價值等於本集團於由本集團發起設立的未合併入帳的結構化主體中所持權益所面臨的最大損失敞口，列示如下：

	於2019年6月30日 (未審計) 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產
基金	395,132
理財產品	1,768,929
總計	<u>2,164,061</u>
	於2018年12月31日 (經審計) 以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產
基金	228,770
理財產品	1,524,791
總計	<u>1,753,561</u>

於2019年6月30日及2018年12月31日，由本集團擔任資產管理人但並未持有任何權益的未納入合併範圍的結構化實體的淨資產分別為人民幣357,723,282千元及人民幣357,340,598千元。

截至2019年6月30日止六個月期間及截至2018年6月30日止六個月期間，本集團確認的資產管理業務收入分別為人民幣620,622千元以及人民幣609,641千元。於2019年6月30日及2018年12月31日，相應的應收報酬分別為人民幣144,106千元以及人民幣139,231千元。

23. 於聯營企業及合營企業的權益

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
分占淨資產	<u>1,092,875</u>	<u>1,096,310</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

下表載列重大聯營企業及合營企業資料，該等公司均為非上市企業實體，無法獲得其市場報價：

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			於 2019年 6月30日	於 2018年 12月31日	
大成基金管理有限公司	深圳	RMB200,000,000	25%	25%	基金管理
光大雲付互聯網股份有限公司	上海	RMB200,000,000	40%	40%	金融資料處理
光大易創網路科技股份有限公司	上海	RMB100,000,000	40%	40%	金融資料處理
光大常春藤投資管理(上海)有限公司 ⁽¹⁾	上海	RMB10,000,000	51%	51%	投資管理
光大利得資產管理(上海)有限公司 ⁽¹⁾⁽⁵⁾	上海	RMB10,000,000	95%	95%	投資管理
光大常春藤(上海)投資中心(有限合夥) ⁽³⁾	上海	RMB185,000,000	27.03%	27.03%	基金管理
上海光大體育文化投資合夥企業(有限合夥)	上海	RMB201,922,000	24.76%	24.76%	基金管理
新鴻基外匯有限公司 ⁽¹⁾	香港	HKD75,166,707	51%	51%	外匯交易
Tribridge Capital Management (Cayman) Limited ⁽⁴⁾	開曼群島	USD1,001	N/A	20.13%	基金管理
嘉興光大磚璞投資合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾	嘉興	RMB100,000,000	24.90%	24.90%	投資管理
上海光大光證股權投資基金管理有限公司 ⁽¹⁾	上海	RMB20,000,000	75.50%	75.50%	投資管理

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

下表載列重大聯營企業及合營企業資料，該等公司均為非上市企業實體，無法獲得其市場報價(續)：

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			於 2019年 6月30日	於 2018年 12月31日	
嘉興光大美銀投資管理有限公司 ⁽¹⁾	嘉興	RMB2,000,000	51%	51%	投資管理
嘉興光大美銀壹號投資合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾	嘉興	RMB500,000,000	25%	25%	投資管理
深圳前海光大瞰瀾投資管理有限公司 ⁽¹⁾	深圳	RMB5,000,000	51%	51%	投資管理
杭州光大瞰瀾投資合夥企業(有限合夥) ⁽³⁾	杭州	RMB200,000,000	47.65%	47.17%	投資管理
北京文資光大文創產業投資管理有限公司 ⁽⁴⁾	北京	RMB5,000,000	N/A	66%	投資管理
上海光大富尊璟晟投資中心(有限合夥) ⁽²⁾	上海	RMB63,700,000	16.80%	16.80%	投資管理
上海光大富尊璟闡投資中心(有限合夥) ⁽²⁾	上海	RMB52,350,000	0.19%	0.19%	投資管理
中鐵光大股權投資基金管理(上海)有限公司	上海	RMB50,000,000	30%	30%	投資管理
星路鼎泰(桐鄉)大資料產業股權投資基金合夥企業(有限合夥)	嘉興	RMB200,000,000	28.52%	28.52%	投資管理
北京光大五道口投資基金管理有限公司 ⁽⁴⁾	北京	RMB10,000,000	N/A	51%	投資管理
上海浸鑫投資諮詢合夥企業(有限合夥) ⁽²⁾⁽³⁾	上海	RMB5,203,000,000	1.15%	1.15%	基金管理

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

下表載列重大聯營企業及合營企業資料，該等公司均為非上市企業實體，無法獲得其市場報價(續)：

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			於2019年 6月30日	於2018年 12月31日	
北京文資光大文創貳號投資基金管理中心(有限合夥) ⁽¹⁾⁽³⁾	北京	RMB97,550,000	99.90%	99.90%	基金管理
景甯畚族自治縣光大生態經濟產業基金管理有限公司 ⁽¹⁾	麗水	RMB5,000,000	51%	51%	投資管理
景甯光大生態壹號投資管理中心(有限合夥) ⁽²⁾	麗水	RMB55,500,000	9.01%	9.01%	基金管理
景甯光大浙通壹號投資管理合夥企業(有限合夥) ⁽²⁾	麗水	RMB65,600,000	15.24%	15.24%	基金管理
甘肅讀者光大基金管理有限公司 ⁽¹⁾	蘭州	RMB5,000,000	51%	51%	基金管理
日照銳翔飛行培訓有限公司	日照	RMB46,000,000	39.13%	39.13%	飛行培訓
天津光證中麗投資管理有限公司	天津	RMB20,000,000	30%	30%	投資管理
杭州璟星投資合夥企業(有限合夥)	杭州	RMB10,000,000	40%	40%	投資管理
嘉興資卓股權投資基金合夥企業(有限合夥) ⁽²⁾⁽³⁾	嘉興	RMB2,400,000,000	12.49%	12.49%	基金管理
甘肅讀者光大新興產業並購基金(有限合夥) ⁽²⁾	蘭州	RMB75,000,000	19.87%	19.87%	基金管理
北京光大三六零投資管理中心(有限合夥) ⁽²⁾	北京	RMB680,800,000	0.05%	0.07%	投資管理
任丘市冀銀股權投資基金合夥企業 ⁽²⁾	任丘	RMB480,000,000	0.02%	0.03%	投資管理

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

下表載列重大聯營企業及合營企業資料，該等公司均為非上市企業實體，無法獲得其市場報價(續)：

聯營企業及合營企業名稱	註冊地點	註冊資本 (人民幣元)	股權比例		主要業務
			於2019年 6月30日	於2018年 12月31日	
呼和浩特市昕天璟建設有限公司 ⁽²⁾	呼和浩特	RMB100,000,000	19%	19%	投資管理
貴安新區光證投資管理有限公司	貴安	RMB10,000,000	30%	30%	投資管理
中能建基金管理有限公司	北京	RMB50,000,000	30%	N/A	投資管理

所有上述聯營企業及合營企業均使用權益法於財務報表列賬。

⁽¹⁾ 本集團於這些被投資公司的持股為超過50%，然而，由於章程細則及其他公司治理檔中所規定的相關安排，這些被投資公司由本集團與其他投資者共同控制。

⁽²⁾ 本集團於這些被投資公司的持股為少於20%，然而，由於章程細則及其他公司治理檔中所規定的相關安排，這些被投資公司由本集團與其他投資者共同控制。

⁽³⁾ 於2019年6月30日，本集團於這些被投資公司的持股已被法院凍結。詳見附13(b)。

⁽⁴⁾ 於2019年6月30日，該公司已註銷。

⁽⁵⁾ 於2018年12月31日，該公司註冊資本為人民幣2,000,000元；於2019年3月6日，該公司註冊資本增至人民幣10,000,000元。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

本集團重大聯營企業的財務資料概要及與財務資料所列帳面價值對賬披露如下：

大成基金管理有限公司

	於2019年 6月30日 (未審計)	於2018年 12月31日 (經審計)
聯營企業總額：		
資產	3,544,597	3,295,234
負債	(1,135,247)	(1,047,494)
淨資產	<u>2,409,350</u>	<u>2,247,740</u>
	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	截至2018年 6月30日止 六個月期間 (未審計)
收入	541,782	530,580
本期間/年度利潤	148,420	139,590
其他綜合收益	28,810	3,978
綜合收益總額	177,230	143,568
自聯營企業收取的股息	-	-
	於2019年 6月30日 (未審計)	於2018年 12月31日 (經審計)
與本集團於聯營企業權益對賬：		
歸屬於母公司的淨資產	2,409,350	2,247,740
本集團實際權益	25%	25%
本集團分占聯營企業淨資產	602,338	561,935
其他調整	-	(3,905)
於中期合併財務報表的帳面價值	<u>602,338</u>	<u>558,030</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

23. 於聯營企業及合營企業的權益 (續)

個別不重大聯營企業及合營企業的綜合資料：

	截至6月30日止六個月	
	2019 (未審計)	2018 (未審計)
本集團分占這些聯營企業及合營企業淨(損失)/ 利潤的綜合金額	(15,371)	8,509
綜合收益總額	(15,371)	8,509
	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
合併財務報表內個別不重大聯營企業及合營 企業的綜合帳面價值	490,537	656,391

24. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
非流動		
權益類證券	593,116	569,789
證金公司救市資金	4,574,421	4,278,226
總計	5,167,537	4,848,015
分析如下：		
未上市	5,167,537	4,848,015
總計	5,167,537	4,848,015

於2019年6月30日，以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非流動權益工具投資，包括公司與各證券公司共同出資的資金，由證金公司的指定帳戶管理，自2018年1月1日起，其被重分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具。截至2019年6月30日，根據證金公司提供的投資報表，該項投資的投資成本和公允價值分別為人民幣4,380.00百萬元和人民幣4,574.42百萬元。

於2019年6月30日，本集團持有的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具並無包括禁售期權益類證券。

本公司董事認為，預期以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非流動權益工具投資自報告期間末一年後變現或解除受限。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

25. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

非流動	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
債務證券	9,377,686	7,945,473
總計	9,377,686	7,945,473
分析如下：		
於香港以外地區上市	681,080	635,397
非上市	8,696,606	7,310,076
總計	9,377,686	7,945,473
流動	2019年6月30日 (未審計)	2018年12月31日 (經審計)
債務證券	1,790,767	453,406
總計	1,790,767	453,406
分析如下：		
於香港以外地區上市	40,735	14,546
非上市	1,750,032	438,860
總計	1,790,767	453,406

於2019年6月30日，用作抵押的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具為人民幣5,508,649千元。

(a) 信用減值損失的變動分析：

	截至2019年6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	84,750	27,838
本期/年內計提	57,293	69,613
本期/年內轉回	(1,221)	(12,701)
本期/年末結餘	140,822	84,750

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

25. 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資(續)

(b) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2019年6月30日	<u>3,309</u>	<u>37,897</u>	<u>99,616</u>	<u>140,822</u>

26. 買入返售金融資產

(a) 按抵押品類型分析：

非流動	於2019年6月30日	於2018年12月31日
	(未審計)	(經審計)
權益類證券	1,330,129	3,574,474
減：信用減值損失	(2,756)	(20,196)
總計	<u>1,327,373</u>	<u>3,554,278</u>
流動	於2019年6月30日	於2018年12月31日
	(未審計)	(經審計)
債務證券	568,925	13,156,490
權益類證券	10,121,108	17,404,931
減：信用減值損失	(537,194)	(406,911)
總計	<u>10,152,839</u>	<u>30,154,510</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

26. 買入返售金融資產(續)

(b) 按市場分析：

非流動	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
深圳證券交易所	502,233	2,268,152
上海證券交易所	827,896	1,306,322
減：信用減值損失	(2,756)	(20,196)
總計	<u>1,327,373</u>	<u>3,554,278</u>
流動	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
銀行間市場	-	2,051,715
深圳證券交易所	5,600,086	12,744,889
上海證券交易所	5,089,947	15,764,817
減：信用減值損失	(537,194)	(406,911)
總計	<u>10,152,839</u>	<u>30,154,510</u>

(c) 信用減值損失變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	427,107	29,258
本期/年內計提	208,931	397,849
本期/年內轉回	(96,088)	-
本期/年末結餘	<u>539,950</u>	<u>427,107</u>

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2019年6月30日	<u>48</u>	<u>19,048</u>	<u>520,854</u>	<u>539,950</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

27. 存出保證金

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
於證券交易所及結算所的保證金		
- 中國證券登記結算有限責任公司	171,612	339,645
- 上海證券交易所	328,637	-
- 香港聯合交易所有限公司	13,552	3,200
- 香港中央結算有限公司	11,771	10,488
	<u>525,572</u>	<u>353,333</u>
於期貨及商品交易所的保證金		
- 中國金融期貨交易所	888,771	653,016
- 大連商品交易所	701,775	522,405
- 上海期貨交易所	909,096	562,646
- 鄭州商品交易所	705,513	453,171
- 上海國際能源交易中心	72,854	67,952
- 香港期貨交易所	11,097	7,886
	<u>3,289,106</u>	<u>2,267,076</u>
於其他機構的保證金		
- 中國證券金融股份有限公司	48,659	477,915
- 上海清算所	71,837	69,807
- 香港證券及期貨事務監察委員會	1,759	-
- 上海黃金交易所	2,920	2,820
- 其他機構	2,154	15,857
	<u>127,329</u>	<u>566,399</u>
總計	<u>3,942,007</u>	<u>3,186,808</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 所得稅

(a) 即期稅項

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
即期稅項負債	379,517	403,306
	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未經審計)	2018年 (經審計)
本期/年初	403,306	800,644
本期/年計提	436,809	602,363
出售以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的權益類工具產生的所得稅	1,458	(521)
已付稅項	(462,056)	(999,180)
本期/年末	379,517	403,306

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 所得稅(續)

(b) 已確認遞延稅項資產/(負債)

於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產/(負債) 組成及於有關期間的變動如下：

遞延稅項來自：	信用減值 損失	應付僱員 成本	以公允價值計量且 其變動計入當期 損益的金融工具 公允價值變動	衍生金融 工具公允價 值變動	以公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益的 金融工具	於收購中 確認的 無形資產	其他	總計
於2018年1月1日(經審計)	119,898	201,943	243,893	(6,655)	(132,482)	(61,538)	61,320	426,379
於損益確認	485,118	(49,292)	99,148	10,750	-	19,150	(24,105)	540,769
於儲備確認	(14,258)	-	-	-	180,722	-	-	166,464
於2019年1月1日(經審計)	590,758	152,651	343,041	4,095	48,240	(42,388)	37,215	1,133,612
於損益確認	150,670	6,558	(276,387)	466	-	10,934	(7,596)	(115,355)
於儲備確認	(14,024)	-	-	-	(45,113)	-	-	(59,137)
於2019年6月30日(未審計)	727,404	159,209	66,654	4,561	3,127	(31,454)	29,619	959,120

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 所得稅(續)

(c) 財務狀況表對賬

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
於合併財務狀況表確認的遞延稅項資產淨值	1,068,094	1,235,048
於合併財務狀況表確認的遞延稅項負債淨額	(108,974)	(101,436)
總計	<u>959,120</u>	<u>1,133,612</u>

(d) 於其他綜合收益確認

	截至2019年6月30日止六個月期間 (未審計)		
	稅前	稅項收益	稅後
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資			
- 公允價值變動淨額	(50,679)	12,740	(37,939)
- 信用減值損失	56,072	(14,024)	42,048
- 重新分類至損益	(21,593)	5,398	(16,195)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資			
- 公允價值變動淨額	258,836	(64,709)	194,127
分占聯營企業其他綜合收益	7,203	-	7,203
財務報表外幣匯兌差額	9,339	-	9,339
總計	<u>259,178</u>	<u>(60,595)</u>	<u>198,583</u>

	截至2018年6月30日止六個月期間 (未審計)		
	稅前	稅項收益	稅後
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資			
- 公允價值變動淨額	90,932	(22,733)	68,199
- 信用減值損失	700	(175)	525
- 重新分類至損益	(45,293)	11,323	(33,970)
以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資			
- 公允價值變動淨額	(281,709)	70,427	(211,282)
分占聯營企業其他綜合收益	994	-	994
財務報表外幣匯兌差額	15,398	-	15,398
總計	<u>(218,978)</u>	<u>58,842</u>	<u>(160,136)</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

28. 所得稅(續)

(e) 未確認遞延稅項資產

截至2019年6月30日及2018年12月31日，本集團並未確認就有關帶時間性差異的累計稅務損失、信用減值準備、融出資金信用減值損失及商譽減值損失的遞延稅項資產，金額分別為人民幣727,632千元及人民幣609,150千元，由於在有關稅務司法轄區及有關實體很有可能存在未來應課稅溢利不足以抵銷可供動用的稅務損失，故尚未針對估計的稅項損失確認任何遞延稅項資產。根據現行稅務規例，稅務損失並無到期日。

29. 應收融資租賃款

(a) 按性質分析：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
最低租賃收款額	4,633,636	5,916,342
減：未確認融資收益	(377,456)	(522,737)
應收融資租賃款餘額	4,256,180	5,393,605
減：信用減值損失	(88,949)	(96,775)
應收融資租賃淨額	<u>4,167,231</u>	<u>5,296,830</u>
就列報目的分析：		
流動資產	1,779,406	1,934,578
非流動資產	<u>2,387,825</u>	<u>3,362,252</u>
總計	<u>4,167,231</u>	<u>5,296,830</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

29. 應收融資租賃款(續)

(a) 按性質分析：(續)

將收取的最低租賃付款及對應當期價值如下：

	於2019年6月30日(未審計)		於2018年12月31日(經審計)	
	最低租賃付款	現值	最低租賃付款	現值
一年內	2,021,955	1,816,868	2,223,666	1,969,985
一至兩年	1,482,609	1,377,302	1,881,360	1,729,656
兩年至三年	873,966	827,711	1,241,031	1,164,971
三年以上	255,106	234,299	570,285	528,993
總計	<u>4,633,636</u>	<u>4,256,180</u>	<u>5,916,342</u>	<u>5,393,605</u>
未變現融資收入	(377,456)	-	(522,737)	-
應收融資租賃款餘額	4,256,180	4,256,180	5,393,605	5,393,605
信用減值損失	(88,949)	(88,949)	(96,775)	(96,775)
應收融資租賃淨額	<u>4,167,231</u>	<u>4,167,231</u>	<u>5,296,830</u>	<u>5,296,830</u>

(b) 信用減值準備變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	96,775	94,379
本期/年內增加	18	33,007
本期/年內轉回	(7,844)	(27,123)
本年轉銷	-	(3,488)
本期/年末結餘	<u>88,949</u>	<u>96,775</u>

(c) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2019年6月30日	<u>31,400</u>	<u>57,549</u>	<u>-</u>	<u>88,949</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

30. 售後租回安排的長期應收款

(a) 按性質分析：

	於2019年6月30 日 (未審計)	於2018年12月 31日 (經審計)
最低租賃收款額	564,972	-
減：未確認融資收益	(54,495)	-
應收融資租賃款餘額	510,477	-
減：信用減值損失	(2,548)	-
應收融資租賃淨額	<u>507,929</u>	<u>-</u>
就列報目的分析：		
流動資產	181,249	-
非流動資產	326,680	-
總計	<u>507,929</u>	<u>-</u>

下表載列最低租賃收款總額及對應現值：

	於2019年6月30日(未審計)		於2018年12月31日(經審計)	
	最低租賃付款	現值	最低租賃付款	現值
一年內	209,213	182,157	-	-
一至兩年	190,661	174,396	-	-
兩年至三年	130,084	121,923	-	-
三年以上	35,014	32,001	-	-
總計	<u>564,972</u>	<u>510,477</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
未變現融資收入	<u>(54,495)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
應收融資租賃款餘額	510,477	510,477	-	-
信用減值損失	<u>(2,548)</u>	<u>(2,548)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
應收融資租賃淨額	<u>507,929</u>	<u>507,929</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

30. 售後租回安排的長期應收款(續)

(b) 信用減值準備變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	-	-
本期/年內增加	2,548	-
本期/年末結餘	<u>2,548</u>	<u>-</u>

(c) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2019年6月30日	<u>2,548</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,548</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

31. 其他非流動資產

(a) 按性質分析：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
長期待攤費用 ⁽¹⁾	77,742	92,109
保證金	28,811	32,712
其他應收款	127,789	108,798
減：信用減值損失	(80,390)	(80,390)
總計	<u>153,952</u>	<u>153,229</u>

(b) 信用減值準備變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初	80,390	80,390
本期/年內計提	-	-
本期/年末	<u>80,390</u>	<u>80,390</u>

(1) 長期待攤費用變動如下：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	92,109	101,817
增加	6,037	37,533
自物業及設備轉入	-	1,161
攤銷	(20,404)	(48,402)
本期/年末結餘	<u>77,742</u>	<u>92,109</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

32. 應收賬款

(a) 按性質分析：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
應收賬款		
— 經紀及交易商	2,258,681	2,040,380
— 結算款	747,410	864,309
— 手續費及傭金	384,433	316,840
— 投資回購款	21,735	21,735
— 其他	9,223	16,903
減：信用減值損失	(68,735)	(49,055)
總計	3,352,747	3,211,112

(b) 按賬齡分析：

於報告期間末，基於交易日期的應收賬款賬齡分析如下：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
一年內	3,341,765	3,187,624
一至兩年	9,918	23,132
兩至三年	1,041	280
三年以上	23	76
總計	3,352,747	3,211,112

(c) 信用減值準備變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	49,055	-
本期/年內計提	19,680	49,055
本期/年末結餘	68,735	49,055

(d) 未減值應收賬款

未發生減值的應收賬款為尚未到期且有關客戶於近期並無拖欠記錄。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

33. 其他流動資產

(a) 按性質分析：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
其他應收款項 ⁽¹⁾	1,692,240	1,553,655
應收債權款	301,519	613,587
應收股息	157,151	159,544
應收利息	60,081	108,037
大宗商品交易存貨	3,864	-
預付款項 ⁽¹⁾	989	2,402
其他	148,417	187,250
減：信用減值準備	(27,617)	(28,126)
總計	<u>2,336,644</u>	<u>2,596,349</u>

(1) 其他流動資產結餘主要指應收證券投資者保護基金、租賃保證金及一般業務過程中產生的其他流動資產。

(b) 信用減值損失變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	28,126	93,737
本期/年內計提	494	26,785
本期/年內轉回	(1,003)	(12,004)
其他	-	(80,392)
本期/年末結餘	<u>27,617</u>	<u>28,126</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

34. 融出資金

(a) 按性質分析：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
個人	26,541,113	23,945,830
機構	6,231,971	6,650,957
減：信用減值損失	(219,765)	(258,859)
總計	<u>32,553,319</u>	<u>30,337,928</u>

(b) 信用減值準備變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初	258,859	304,742
本期/年內計提	9,026	23,653
本期/年內轉回	(47,806)	(5,126)
本年轉銷	-	(70,724)
其他	(314)	6,314
本期/年末結餘	<u>219,765</u>	<u>258,859</u>

(c) 融資融券業務抵押品公允價值分析如下：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
抵押品公允價值：		
- 權益類證券	88,021,341	87,245,315
- 現金	4,665,711	2,776,941
- 基金	1,583,675	1,499,328
- 債務證券	3,647,329	5,119,029
- 其他	436,169	365
總計	<u>98,354,225</u>	<u>96,640,978</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

34. 融出資金(續)

(d) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2019年6月30日	<u>30,442</u>	<u>7,968</u>	<u>181,355</u>	<u>219,765</u>

35. 以攤余成本計量的金融資產

非流動	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
債務證券	6,894,189	7,638,034
其他	110,771	-
減：預期信用損失	<u>(346,575)</u>	<u>(32,023)</u>
總計	<u>6,658,385</u>	<u>7,606,011</u>
按交易場所分類		
於香港境內上市	133,978	-
於香港以外地區上市	191,463	227,209
未上市	<u>6,332,944</u>	<u>7,378,802</u>
總計	<u>6,658,385</u>	<u>7,606,011</u>
流動	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
債務證券	849,269	403,274
減：預期信用損失	<u>(371)</u>	<u>(106,404)</u>
總計	<u>848,898</u>	<u>296,870</u>
按交易場所分類		
於香港以外地區上市	3,794	133,803
未上市	<u>845,104</u>	<u>163,067</u>
總計	<u>848,898</u>	<u>296,870</u>

於2019年6月30日，用於抵押的以攤余成本計量的金融資產的金額為人民幣2,767,461千元。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

35. 以攤余成本計量的金融資產(續)

(a) 信用減值準備/變動分析：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	2018年 (經審計)
本期/年初結餘	138,427	12,334
本期/年內計提	208,372	123,083
本期/本年轉銷	(274)	(704)
其他	421	3,714
本期/年末結餘	<u>346,946</u>	<u>138,427</u>

(b) 按預期信用損失階段分析如下：

	第一階段	第二階段	第三階段	總計
2019年6月30日	<u>4,576</u>	<u>6,094</u>	<u>336,276</u>	<u>346,946</u>

36. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

(a) 按類型分析：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
為交易目的而持有：		
- 債務證券	16,481,617	24,232,448
- 權益類證券	3,422,495	3,654,842
- 基金	11,597,916	11,999,703
- 理財產品	15,302,520	13,895,148
- 其他	3,907,240	3,867,197
總計	<u>50,711,788</u>	<u>57,649,338</u>

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

36. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產(續)

(b) 分析如下：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
為交易目的而持有：		
— 於香港以外地區上市	8,180,107	4,614,775
— 於香港境內上市	186,387	168,129
— 未上市	42,345,294	52,866,434
總計	50,711,788	57,649,338

於2019年6月30日以及2018年12月31日，本集團與外部客戶訂立融券安排轉讓以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的公允價值總值分別為人民幣248,868千元及人民幣394,686千元，該等安排並未終止確認金融資產。融券業務抵押品的公允價值與融資業務抵押品的公允價值分析載於附注34(c)。

於2019年6月30日以及2018年12月31日，本集團持有的以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產中並無包括禁售期基金投資。

於2019年6月30日，本集團無持有的處於禁售期的以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益類證券；於2018年12月31日，本集團持有的處於禁售期的以公允價值計量且其變動計入當期損益的權益類證券為人民幣126,837千元。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

38. 結算備付金

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
于下列機構的備付金		
— 中國證券登記結算有限責任公司	328,667	118,519
— 其他	2,055,663	1,356,900
總計	<u>2,384,330</u>	<u>1,475,419</u>

39. 代經紀客戶持有之現金

本集團於銀行及授權機構開設獨立存款帳戶，以存放日常經紀業務過程中產生的客戶款項。本集團已將經紀客戶款項分類為合併財務狀況表流動資產專案的代經紀客戶持有的現金，並在對任何損失及挪用經紀客戶款項負責的情況下，確認應付相關經紀客戶的相應賬款。

在中國大陸，代經紀客戶就其交易及結算資金持有的現金受中國證監會所頒佈有關協力廠商保證金條例的限制及規管。在香港，代經紀客戶持有的現金受證券及期貨條例下的證券及期貨(客戶款項)規則限制及規管。

40. 現金及銀行結餘

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
現金	96	128
銀行結餘	23,769,462	8,927,409
總計	<u>23,769,558</u>	<u>8,927,537</u>

銀行結餘包括定期及活期存款(按現行市場利率計息)。於2019年6月30日及2018年12月31日，本集團的銀行結餘分別為人民幣34,181千元及人民幣493,438千元。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

41. 現金及現金等價物

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
現金	96	128
銀行結餘	23,769,462	8,927,409
結算備付金	2,384,330	1,475,419
減：受限制銀行存款	(5,684,344)	(4,607,336)
- 使用受限制的貨幣資金	(34,181)	(493,438)
- 三個月以上定期存款	(5,650,163)	(4,113,898)
減：應收利息	(3,204)	(35,660)
總計	<u>20,466,340</u>	<u>5,759,960</u>

受限制銀行存款包括本集團所持原定到期日超過三個月的銀行存款及風險儲備保證金。

42. 貸款及借款

流動

於2019年6月30日
(未審計)

	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款	港幣	Hibor+1.10% ~Hibor+2.10%	2019-2020	1,376,302
有抵押銀行貸款	港幣	Hibor+0.85% ~Hibor+1.75%	2019	1,023,989
有抵押銀行貸款	人民幣	4.28%~7.50%	2019	1,258,159
無抵押銀行貸款	美元	4.50%	2020	253,863

總計

3,912,313

2018年12月31日
(經審計)

	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款	港幣	Hibor+1.38% ~Hibor+2.10%	2019	2,233,688
有抵押銀行貸款	港幣	2.59%~4.50%	2019	1,699,202
有抵押銀行貸款	人民幣	4.28%-5.46%	2019	836,376

總計

4,769,266

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

42. 貸款及借款 (續)

非流動

於2019年6月30日
 (未審計)

	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款	港幣	Hibor+1.38%	2020-2021	8,189,824
有抵押銀行貸款	人民幣	~Hibor+2.10% 4.28%~6.70%	2020-2023	1,558,451
總計				<u>9,748,275</u>

於2018年12月31日
 (經審計)

	幣種	票面利率	到期年份	帳面金額
無抵押銀行貸款	港幣	Hibor+1.38%	2020-2021	8,247,963
有抵押銀行貸款	人民幣	~Hibor+2.10% 4.28%~6.41%	2021	1,714,035
無抵押銀行貸款	美元	4.50%	2020	250,462
總計				<u>10,212,460</u>

43. 已發行的短期債務工具

(未審計)	票面利率	2019年1月1日		2019年6月30日	
		的帳面價值	發行	贖回	的帳面價值
收益憑證 及短期 公司債	0.00%-6.20%	<u>14,109,673</u>	<u>15,848,078</u>	<u>(23,181,654)</u>	<u>6,776,097</u>
(經審計)	票面利率	2018年1月1日		2018年12月31日	
		的帳面價值	發行	贖回	的帳面價值
收益憑證 及短期 公司債	0.00%-7.00%	<u>18,491,732</u>	<u>25,990,564</u>	<u>(30,372,623)</u>	<u>14,109,673</u>

截至2019年6月30日止的六個月期間，本集團本期共發行了133期收益憑證，償還了68期收益憑證。

於2018年，本集團本年共發行了337期收益憑證，償還了333期收益憑證。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

44. 拆入資金

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
向中國證券金融股份有限公司的融入資金	-	2,001,315
銀行同業借貸	4,302,277	3,608,034
總計	<u>4,302,277</u>	<u>5,609,349</u>

於2019年6月30日，銀行同業借貸為無抵押，按0.60%–2.70%的年利率計息，到期日為1天到332天。於2018年12月31日，銀行同業借貸為無抵押，按0.60%-4.35%的年利率計息，到期日為1天到362天。

45. 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
為交易目的而持有		
— 債務證券	547,725	-
— 結構化主體	829,584	287,616
總計	<u>1,377,309</u>	<u>287,616</u>

本集團以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債為合併結構化實體所產生之金融負債，乃由於本集團有義務於結構化實體到期後或投資者贖回時基於帳面淨值及該等結構化實體之有關條款向其他投資者付款。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

46. 應付經紀客戶賬款

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
客戶融資融券保證金	7,507,921	6,524,167
客戶的其他經紀業務保證金	39,077,894	29,441,730
總計	46,585,815	35,965,897

應付經紀客戶賬款指已收及應償還經紀客戶款項，主要為本集團持有並存於銀行及清算所。應付證券經紀客戶賬款按現行利率計息。

大部份應付帳款結餘須於要求時償還，惟若干應付經紀客戶的賬款就客戶于正常業務過程(如融資融券交易)中進行融資交易活動收取客戶的款項除外。僅有超出規定保證金及抵押現金的金額須於要求時償還。

考慮到該等業務的性質，本公司董事認為賬齡分析並無進一步意義，因此並無披露賬齡分析。

47. 應付雇員成本

	工資、獎金及 津貼	退休金計畫 供款	其他社會 福利	總計
流動				
於2018年1月1日(經審計)	1,973,567	4,567	52,919	2,031,053
期內應計	2,507,327	247,399	291,304	3,046,030
已付款項	(3,036,415)	(247,031)	(297,394)	(3,580,840)
於2018年12月31日(經審計)	1,444,479	4,935	46,829	1,496,243
期內應計	1,675,318	124,264	168,722	1,968,304
已付款項	(1,238,191)	(124,235)	(173,299)	(1,535,725)
轉入	998	-	-	998
於2019年6月30日(未審計)	1,882,604	4,964	42,252	1,929,820
非流動				
於2018年1月1日(經審計)	2,051	-	-	2,051
已付款項	(1,053)	-	-	(1,053)
於2018年12月31日(經審計)	998	-	-	998
轉出	(998)	-	-	(998)
於2019年6月30日(未審計)	-	-	-	-

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

48. 其他應付款項及應計費用

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
應付資產支持證券投資者款項	6,570,773	4,202,447
應付合併結構化實體權益持有人款項	1,518,547	5,678,032
暫收款	482,366	78,053
應付股息	454,886	-
應付清算款	315,435	411,821
應付銷售支出	153,682	212,190
期貨經紀業務風險儲備	101,381	97,220
應付其他稅項	96,243	178,097
融資租賃款保證金	89,967	59,577
應付經紀傭金	64,346	38,438
預提費用	44,952	53,192
應付證券及期貨投資者保護基金款項	35,036	27,853
遞延收入	22,914	4,132
衍生品業務應付款項	21,000	21,000
應代職工支付款項	20,953	36,930
應付託管商款項	18,916	19,075
應付利息	8,831	12,210
應付工程款	7,319	8,148
應付經紀人傭金	3,513	5,628
其他 ⁽¹⁾	360,722	292,291
總計	<u>10,391,782</u>	<u>11,436,334</u>

(1) 其他主要為正常業務過程中產生的應付雜費。

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

49. 賣出回購金融資產款

(a) 按抵押品類型分析：

流動

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
債務證券	15,977,953	15,953,717
其他	1,710,805	102
總計	<u>17,688,758</u>	<u>15,953,819</u>

(b) 按市場分析：

流動

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
銀行同業市場	15,384,247	14,785,492
證券交易所	593,789	1,168,327
場外市場	1,710,722	-
總計	<u>17,688,758</u>	<u>15,953,819</u>

50. 租賃負債

流動

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (未審計)
房屋及建築物	274,887	-
其他	1,302	-
總計	<u>276,189</u>	<u>-</u>

非流動

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (未審計)
房屋及建築物	466,255	-
其他	688	-
總計	<u>466,943</u>	<u>-</u>

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券

截至2019年6月30日止六個月期間（未審計）

名稱	面值 原始貨幣	發行日期	到期日	發行金額 原始貨幣	票面利率
16 光大 06 ⁽⁵⁾	3,000,000	24/10/2016	24/10/2019	2,996,250	3.20%
17 光大幸福PPN001 ⁽⁷⁾	600,000	29/03/2017	28/03/2020	600,000	5.00%
17 光大幸福PPN002 ⁽⁸⁾	200,000	27/04/2017	26/04/2020	200,000	5.50%
17 光證 04 ⁽¹¹⁾	2,000,000	14/02/2017	14/02/2020	1,994,300	4.45%
17 光證 06 ⁽¹³⁾	4,000,000	26/04/2017	26/04/2020	3,988,000	5.00%
17 光證 G1 ⁽¹⁴⁾	3,000,000	04/07/2017	04/07/2020	2,985,000	4.58%
17 光證 G2 ⁽¹⁵⁾	1,500,000	04/07/2017	04/07/2022	1,492,500	4.70%
17 光證 G3 ⁽¹⁶⁾	4,100,000	13/10/2017	16/10/2020	4,087,700	4.80%
17 光證 G4 ⁽¹⁷⁾	1,600,000	13/10/2017	16/10/2022	1,595,200	4.90%
18 光大幸福SPPN001 ⁽¹⁸⁾	200,000	07/02/2018	06/02/2021	200,000	6.80%
18 光證 05 ⁽¹⁹⁾	1,000,000	30/07/2018	29/07/2020	990,000	4.55%
18 光證 06 ⁽²⁰⁾	4,000,000	30/07/2018	29/07/2021	4,000,000	4.67%
18 光證 G3 ⁽²¹⁾	2,800,000	26/09/2018	25/09/2021	2,794,960	4.30%
EBSHKBVI Corp ⁽²²⁾	USD200,000	21/11/2018	21/11/2021	USD200,000	5.25%
18 光證 C1 ⁽²³⁾	3,000,000	13/12/2018	12/12/2021	3,000,000	4.30%
金指數1062號 ⁽²⁴⁾	2,000,000	21/12/2018	18/06/2020	2,000,000	4.00%
鼎富204號 ⁽²⁵⁾	200,000	25/12/2018	28/06/2020	200,000	4.00%
金指數1057號 ⁽²⁶⁾	500,000	25/12/2018	25/03/2020	500,000	4.10%
18 光證 02 ⁽²⁷⁾	2,000,000	18/01/2018	17/01/2020	1,990,000	5.55%

光大證券股份有限公司
簡要合併中期財務報表附注(續)
截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券(續)

截至2019年6月30日止六個月期間（未審計）

名稱	面值 原始貨幣	發行日期	到期日	發行金額 原始貨幣	票面利率
18 光證 G1 ⁽²⁸⁾	2,700,000	18/04/2018	17/04/2020	2,686,500	4.68%
18 光證 G2 ⁽²⁹⁾	3,300,000	18/04/2018	17/04/2021	3,283,500	4.78%
19 光證 01 ⁽³³⁾	3,000,000	22/01/2019	22/01/2022	3,000,000	3.88%
鼎富205號 ⁽³⁴⁾	200,000	31/01/2019	21/04/2020	200,000	3.90%

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

名稱	於2019年1月1日的 帳面價值(經審計)	增加額	攤銷金額	減少額	匯兌損益	於2019年6月30日的 帳面價值(未審計)
16 光大 06 ⁽⁵⁾	3,017,095	47,869	625	-	-	3,065,589
17 光大幸福PPN001 ⁽⁷⁾	620,754	15,928	(2,107)	(30,000)	-	604,575
17 光大幸福PPN002 ⁽⁸⁾	207,255	5,841	(225)	(11,000)	-	201,871
17 光證 03 ⁽¹⁰⁾	2,075,251	10,511	238	(2,086,000)	-	-
17 光證 04 ⁽¹¹⁾	2,075,984	44,518	950	(89,000)	-	2,032,452
17 光證 05 ⁽¹²⁾	3,099,626	47,436	1,438	(3,148,500)	-	-
17 光證 06 ⁽¹³⁾	4,131,314	99,519	2,000	(200,000)	-	4,032,833
17 光證 G1 ⁽¹⁴⁾	3,058,943	69,130	2,500	-	-	3,130,573
17 光證 G2 ⁽¹⁵⁾	1,528,916	35,471	750	-	-	1,565,137
17 光證 G3 ⁽¹⁶⁾	4,133,649	98,135	2,050	-	-	4,233,834
17 光證 G4 ⁽¹⁷⁾	1,612,692	39,095	480	-	-	1,652,267
18 光大幸福PPN001 ⁽¹⁸⁾	190,254	7,220	457	(13,600)	-	184,331
18 光證 05 ⁽¹⁹⁾	1,011,335	22,868	2,500	-	-	1,036,703
18 光證 06 ⁽²⁰⁾	4,078,871	93,367	-	-	-	4,172,238
18 光證 G3 ⁽²¹⁾	2,827,176	60,146	840	-	-	2,888,162
EBSHKBVI Corp ⁽²²⁾	1,373,112	-	37,196	(36,091)	1,892	1,376,109
18 光證 C1 ⁽²³⁾	3,006,589	64,500	(9,867)	-	-	3,061,222
金指數1062號 ⁽²⁴⁾	2,002,192	39,826	-	-	-	2,042,018
鼎富204號 ⁽²⁵⁾	200,132	3,989	-	-	-	204,121
金指數1057號 ⁽²⁶⁾	500,337	10,222	-	-	-	510,559
18 光證 02 ⁽²⁷⁾	2,100,208	55,679	2,500	(111,000)	-	2,047,387

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

名稱	於2019年1月1日的	增加額	攤銷金額	減少額	匯兌損益	於2019年6月30日的
	帳面價值(經審計)					帳面價值(未審計)
18 光證 G1 ⁽²⁸⁾	2,779,677	63,180	3,375	(126,360)	-	2,719,872
18 光證 G2 ⁽²⁹⁾	3,397,768	78,870	2,750	(157,740)	-	3,321,648
19 光證 01 ⁽³³⁾	-	3,051,629	-	-	-	3,051,629
鼎富205號 ⁽³⁴⁾	-	203,226	-	-	-	203,226
光鑫514號 ⁽³⁰⁾	31,098	382	-	(31,480)	-	-
鼎富588號 ⁽³¹⁾	82	2	-	(84)	-	-
18光大幸福SCP001 ⁽³²⁾	457,535	16,444	924	(474,903)	-	-
總計	49,517,845	4,285,003	49,374	(6,515,758)	1,892	47,338,356

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

2018年度(經審計)

名稱	面值 原始貨幣	發行日期	到期日	發行金額 原始貨幣	票面利率
16 光大 06 ⁽⁵⁾	3,000,000	24/10/2016	24/10/2019	2,996,250	3.20%
17光大幸福PPN001 ⁽⁷⁾	600,000	29/03/2017	28/03/2020	600,000	5.00%
17光大幸福PPN002 ⁽⁸⁾	200,000	27/04/2017	26/04/2020	200,000	5.50%
17 光證 03 ⁽¹⁰⁾	2,000,000	14/02/2017	14/02/2019	1,996,200	4.30%
17 光證 04 ⁽¹¹⁾	2,000,000	14/02/2017	14/02/2020	1,994,300	4.45%
17 光證 05 ⁽¹²⁾	3,000,000	26/04/2017	26/04/2019	2,991,000	4.95%
17 光證 06 ⁽¹³⁾	4,000,000	26/04/2017	26/04/2020	3,988,000	5.00%
17 光證 G1 ⁽¹⁴⁾	3,000,000	04/07/2017	04/07/2020	2,985,000	4.58%
17 光證 G2 ⁽¹⁵⁾	1,500,000	04/07/2017	04/07/2022	1,492,500	4.70%
17 光證 G3 ⁽¹⁶⁾	4,100,000	13/10/2017	16/10/2020	4,087,700	4.80%
17 光證 G4 ⁽¹⁷⁾	1,600,000	13/10/2017	16/10/2022	1,595,200	4.90%
18光大幸福PPN001 ⁽¹⁸⁾	200,000	07/02/2018	06/02/2021	200,000	6.80%
18 光證 05 ⁽¹⁹⁾	1,000,000	30/07/2018	29/07/2020	990,000	4.55%
18 光證 06 ⁽²⁰⁾	4,000,000	30/07/2018	29/07/2021	4,000,000	4.67%
18 光證 G3 ⁽²¹⁾	2,800,000	26/09/2018	25/09/2021	2,794,960	4.30%
EBSHKBVI Corp ⁽²²⁾	USD200,000	21/11/2018	21/11/2021	USD200,000	5.25%
18 光證 C1 ⁽²³⁾	3,000,000	13/12/2018	12/12/2021	3,000,000	4.30%
金指數1062號 ⁽²⁴⁾	2,000,000	21/12/2018	18/06/2020	2,000,000	4.00%
鼎富204號 ⁽²⁵⁾	200,000	25/12/2018	28/06/2020	200,000	4.00%
金指數1057號 ⁽²⁶⁾	500,000	25/12/2018	25/03/2020	500,000	4.10%
18 光證 02 ⁽²⁷⁾	2,000,000	18/01/2018	18/01/2020	1,990,000	5.55%

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

2018年度(經審計)

名稱	面值 原始貨幣	發行日期	到期日	發行金額 原始貨幣	票面利率
18 光證 G1 ⁽²⁸⁾	2,700,000	18/04/2018	17/04/2020	2,686,500	4.68%
18 光證 G2 ⁽²⁹⁾	3,300,000	18/04/2018	17/04/2021	3,283,500	4.78%
光鑫514號 ⁽³⁰⁾	30,000	13/04/2018	16/04/2019	30,000	5.10%
鼎富588號 ⁽³¹⁾	80	27/04/2018	10/05/2019	80	4.50%
18光大幸福SCP001 ⁽³²⁾	500,000	20/09/2018	17/06/2019	500,000	7.00%

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

2018年度(經審計)

名稱	於2018年1月1日的	增加額	攤銷金額	減少額	於2018年12月31日的	
	帳面價值				匯兌損益	帳面價值
15 光大 01 ⁽¹⁾	3,999,364	234,000	636	(4,234,000)	-	-
15 光大 04 ⁽²⁾	5,997,956	342,000	2,044	(6,342,000)	-	-
EVBSF Corp ⁽³⁾	2,934,615	-	-	(2,934,615)	-	-
16 光大 05 ⁽⁴⁾	999,493	31,300	507	(1,031,300)	-	-
16 光大 06 ⁽⁵⁾	2,997,750	114,095	1,250	(96,000)	-	3,017,095
鼎富9號 ⁽⁶⁾	50,000	-	-	(50,000)	-	-
17 光大幸福PPN001 ⁽⁷⁾	598,432	52,248	74	(30,000)	-	620,754
17 光大幸福PPN002 ⁽⁸⁾	199,674	18,322	259	(11,000)	-	207,255
17 光證 02 ⁽⁹⁾	1,997,493	82,000	2,507	(2,082,000)	-	-
17 光證 03 ⁽¹⁰⁾	1,997,862	161,489	1,900	(86,000)	-	2,075,251
17 光證 04 ⁽¹¹⁾	1,995,962	167,122	1,900	(89,000)	-	2,075,984
17 光證 05 ⁽¹²⁾	2,994,063	249,563	4,500	(148,500)	-	3,099,626
17 光證 06 ⁽¹³⁾	3,990,722	336,592	4,000	(200,000)	-	4,131,314
17 光證 G1 ⁽¹⁴⁾	2,987,151	204,192	5,000	(137,400)	-	3,058,943
17 光證 G2 ⁽¹⁵⁾	1,493,145	104,771	1,500	(70,500)	-	1,528,916
17 光證 G3 ⁽¹⁶⁾	4,088,549	237,800	4,100	(196,800)	-	4,133,649
17 光證 G4 ⁽¹⁷⁾	1,595,399	94,733	960	(78,400)	-	1,612,692
18 光大幸福PPN001 ⁽¹⁸⁾	-	189,748	506	-	-	190,254
18 光證 05 ⁽¹⁹⁾	-	1,009,085	2,250	-	-	1,011,335
18 光證 06 ⁽²⁰⁾	-	4,078,871	-	-	-	4,078,871
18 光證 G3 ⁽²¹⁾	-	2,826,732	444	-	-	2,827,176

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

2018年度(經審計)

名稱	於2018年1月1日的				於2018年12月31日的	
	帳面價值	增加額	攤銷金額	減少額	匯兌損益	帳面價值
EBSHKBVI Corp ⁽²²⁾	-	1,370,727	8,801	(8,083)	1,667	1,373,112
18 光證 C1 ⁽²³⁾	-	3,006,589	-	-	-	3,006,589
金指數1062號 ⁽²⁴⁾	-	2,002,192	-	-	-	2,002,192
鼎富204號 ⁽²⁵⁾	-	200,132	-	-	-	200,132
金指數1057號 ⁽²⁶⁾	-	500,337	-	-	-	500,337
18 光證 02 ⁽²⁷⁾	-	2,095,450	4,758	-	-	2,100,208
18 光證 G1 ⁽²⁸⁾	-	2,774,952	4,725	-	-	2,779,677
18 光證 G2 ⁽²⁹⁾	-	3,393,918	3,850	-	-	3,397,768
光鑫514號 ⁽³⁰⁾	-	31,098	-	-	-	31,098
鼎富588號 ⁽³¹⁾	-	82	-	-	-	82
18光大幸福SCP001 ⁽³²⁾	-	456,959	576	-	-	457,535
總計	40,917,630	26,367,099	57,047	(17,825,598)	1,667	49,517,845

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
於一年內到期的長期債券	18,459,328	8,680,687
於一年後到期的長期債券	28,879,028	40,837,158
總計	<u>47,338,356</u>	<u>49,517,845</u>

根據董事會及相關監管機構的批准，本集團已發行以下債券：

- (1) 於2015年1月29日發行三年期金額為人民幣40億元的次級債券。15光大01已於2018年1月29日兌付。
- (2) 於2015年4月27日發行五年期金額為人民幣60億元的次級債券；該債券附帶可於2018年4月27日行使的提前贖回權。若不行使贖回選擇權，則本期次級債券的票面利率上升300個基點。15光大04已於2018年4月27日行使提前贖回權。
- (3) 本公司于英屬維京群島註冊成立的間接附屬公司Double Charm Limited 於2015年8月發行三年期面值為4.5億美元的可贖回債券。EVBSF Corp已於2018年8月27日兌付。
- (4) 於2016年10月24日發行兩年期金額為人民幣10億元的公司債券。16光大05已於2018年10月24日兌付。
- (5) 於2016年10月24日發行三年期金額為人民幣30億元的公司債券。
- (6) 於2016年9月9日發行兩年期金額為人民幣50百萬元的短期融資券。鼎富9號已於2018年9月9日兌付。
- (7) 本公司于上海註冊成立的子公司光大幸福國際租賃有限公司於2017年3月29日發行三年期金額為人民幣600百萬元公司債券。
- (8) 本公司于上海註冊成立的子公司光大幸福國際租賃有限公司於2017年4月27日發行三年期金額為人民幣200百萬元公司債券。
- (9) 於2017年1月11日發行十八個月金額為人民幣20億元的公司債券；17光證02已於2018年7月11日兌付。
- (10) 於2017年2月14日發行兩年期金額為人民幣20億元的公司債券；17光證03已於2019年2月14日兌付。
- (11) 於2017年2月14日發行三年期金額為人民幣20億元的公司債券。
- (12) 於2017年4月26日發行兩年期金額為人民幣30億元的公司債券；17光證05已於2019年4月26日兌付。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

- (13) 於2017年4月26日發行三年期金額為人民幣40億元的公司債券。
- (14) 於2017年7月4日發行三年期金額為人民幣30億元的公司債券。
- (15) 於2017年7月4日發行五年期金額為人民幣15億元的公司債券。
- (16) 於2017年10月13日發行三年期金額為人民幣41億元的公司債券。
- (17) 於2017年10月13日發行五年期金額為人民幣16億元的公司債券。
- (18) 本公司於上海註冊成立的附屬公司光大幸福國際租賃有限公司於2018年2月7日發行三年期面值為人民幣200百萬元公司債券。
- (19) 於2018年7月30日發行兩年期金額為人民幣10億元的公司債券。
- (20) 於2018年7月30日發行三年期金額為人民幣40億元的公司債券。
- (21) 於2018年9月26日發行三年期金額為人民幣28億元的公司債券。
- (22) 本公司於香港註冊成立的直接附屬公司EVERBRIGHT SECURITIES FINANCIAL HOLDINGS LIMITED於2018年11月21日發行三年期面值為美元200百萬元可贖回債券。
- (23) 於2018年12月13日發行三年期金額為人民幣30億元的公司債券。
- (24) 於2018年12月21日發行十八個月金額為人民幣20億元的結構性債券。
- (25) 於2018年12月25日發行十八個月金額為人民幣200百萬元結構性債券。
- (26) 於2018年12月25日發行十五個月金額為人民幣500百萬元結構性債券。
- (27) 於2018年1月18日發行兩年期金額為人民幣20億元的公司債券。
- (28) 於2018年4月18日發行兩年期金額為人民幣27億元的公司債券。
- (29) 於2018年4月18日發行三年期金額為人民幣33億元的公司債券。
- (30) 於2018年4月13日發行一年期金額為人民幣30百萬元結構性債券；光鑫514號已於2019年4月16日兌付。
- (31) 於2018年4月27日發行一年期金額為人民幣0.08百萬元結構性債券；鼎富588號已於2019年5月10日兌付。
- (32) 本公司於上海註冊成立的附屬公司光大幸福國際租賃有限公司於2018年9月20日發行九個月面值為人民幣500百萬元公司債券；18光大幸福SCP001已於2019年6月17日兌付。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

51. 長期債券 (續)

(33) 於2019年1月22日發行三年期金額為人民幣30億元的公司債券。

(34) 於2019年1月31日發行十五個月金額為人民幣200百萬元的結構性債券。

52. 其他非流動負債

	於2019年6月30日	於2018年12月31日
	(未審計)	(經審計)
業務合併產生的認沽期權負債(1)	2,003,865	2,010,879
應付資產支持證券投資者款項	302,431	2,875,602
融資租賃款保證金	275,872	284,579
遞延收入	28,003	65,943
應付會員及交易資格款項	16,547	16,482
其他	10,674	10,632
總計	<u>2,637,392</u>	<u>5,264,117</u>

(1) 與2015年6月收購新鴻基金金融集團有限公司有關。

53. 股本

本公司已發行的所有股份均為繳足普通股。每股面值為人民幣1元。本公司已發行的股份數量及其帳面值如下：

	於2019年6月30日	於2018年12月31日
註冊、發行及已繳足股款 (每股人民幣1元)	<u>4,610,788</u>	<u>4,610,788</u>

54. 儲備及留存利潤

(a) 資本儲備

資本儲備主要包括發行新股時，超過股票面值的資本溢價以及本集團就收購權益已付非控股股東的代價與按比例淨資產的帳面值的差額。

(b) 盈餘儲備

根據中國公司法，本公司須按淨利潤的10%提取法定盈餘儲備。

經股東批准，法定儲備可用於彌補累計損失或轉增本公司的資本，惟將法定盈餘儲備轉增資本時，留存的法定盈餘儲備不得少於本公司轉增前當時註冊資本的25%。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

54. 儲備及留存利潤 (續)

(c) 一般儲備

一般儲備包括一般風險儲備及交易風險儲備。

根據2007年12月18日中國證監會頒佈的《關於證券公司2007年年度報告工作的通知》(證監機構字[2007]320號文)的規定，本公司按年度淨利潤的10%提取一般風險儲備金。本公司的個別子公司亦根據中國證監會相關規定提取一般風險儲備金。

根據2007年12月18日中國證監會頒佈的《關於證券公司2007年年度報告工作的通知》(證監機構字[2007]320號文)的規定及《證券法》的要求，為支付證券交易的損失，本公司按年度淨利潤的10%提取交易風險儲備金。

根據證監會公告[2018]39號《證券公司大集合資產管理業務適用〈關於規範金融機構資產管理業務的指導意見〉操作指引》的規定，大集合產品按照公募基金的有關規定，按照管理費收入的10%計提風險準備金。

(d) 公允價值儲備

公允價值儲備包括以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具直至終止確認的累計公允價值變動淨額和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具直至終止確認或減值的累計公允價值變動淨額。

(e) 匯兌儲備

匯兌儲備主要包括換算外幣財務報表產生的外幣匯兌差額。

(f) 留存利潤

根據2019年5月28日股東大會的決議，本公司擬對現有股東每10股發放人民幣1.00元的現金股利(含稅)，合計發放現金股利人民幣461,079千元。

55. 承諾事項

資本承諾

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
已訂約但未支付	192,072	207,561

本集團資本承諾主要用於對已訂約的未上市股權投資。

56. 或有事項

於二零一九年六月三十日，本集團的未決訴訟詳見附注13(b)。

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

57. 關聯方關係及交易

(a) 關聯方關係

(i) 主要股東

主要股東包括持有5%或以上表決權的本公司股東。

所持本公司股份百分比：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
中國光大集團股份公司	25.15%	25.15%
中國光大控股有限公司	21.30%	21.30%

(ii) 本公司聯營企業及合營企業

本公司聯營企業及合營企業詳細資料載於附注23。

(iii) 其他關聯方

其他關聯方包括主要股東的附屬公司、本公司主要附屬公司的少數股東以及個人，包括董事會、監事會及高級管理層成員及該等人士的密切家族成員。

(b) 關聯方交易及餘額

(i) 本集團與主要股東的交易：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
期/年末餘額：		
應收賬款	440	438
其他應付款項及應計費用	265	264

光大證券股份有限公司
 簡要合併中期財務報表附注(續)
 截至2019年6月30日止六個月期間

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

57. 關聯方關係及交易 (續)

(b) 關聯方交易及結餘 (續)

(ii) 本集團與聯營企業、合營企業以及其他關聯方的交易：

	於2019年6月30日 (未審計)	於2018年12月31日 (經審計)
期/年末結餘：		
現金及銀行餘額	7,316,712	7,058,160
貸款及借款	2,008,913	2,174,479
其他非流動負債	2,003,865	2,010,879
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產	311,826	2,144,342
其他流動資產	199,210	234,324
其他應付款項及應計費用	494,435	528,502
使用權資產	20,145	-
租賃負債	19,427	-
應收賬款	3,140	1,876
	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	截至2018年 6月30日止 六個月期間 (未審計)
期/年內交易：		
賣出回購金融資產交易金額	34,967,140	17,955,394
銀行間同業借款	2,000,173	-
利息收入	78,660	89,513
手續費及傭金收入	51,281	26,006
利息支出	49,096	21,208
其他經營支出	39,297	44,700
其他收入及收益	11,097	4,896
手續費及傭金支出	5,174	3,534
投資(虧損)/收益	(17,802)	123
(還款)/借款	(165,566)	595,000

(除另有說明外，金額以人民幣千元列示)

57. 關聯方關係及交易 (續)

(c) 主要管理人員薪酬

本集團關鍵管理人員薪酬，包括向本公司董事及監事支付的款項如下：

	截至2019年 6月30日止 六個月期間 (未審計)	截至2018年 6月30日止 六個月期間 (未審計)
短期僱員成本		
- 費用、工資、津貼及獎金	13,043	40,779
離職後福利		
- 年金計畫供款	321	384
總計	<u>13,364</u>	<u>41,163</u>

58. 分部報告

管理層根據經營分部分類分配資源及評估分部業績。因此，報告期間的分部報告乃依據管理層於財務報表中所採納的方法呈列。

- 經紀及財富管理分部向零售客戶提供經紀及投資諮詢服務收取費用和傭金，代理其持有現金的利息收入，以及本集團及其他金融機構銷售自主開發或協力廠商開發的理財產品的費用；
- 信用業務分部通過提供融資融券、回購交易及其他授信業務，以及融資租賃業務收取利息；
- 機構證券服務分部通過提供承銷、保薦及財務顧問服務收取費用和傭金，通過做市業務及自營交易獲取投資收益及利息收入，以及通過向機構客戶提供專業投資研究及經紀服務收取費用和傭金；
- 投資管理分部通過向客戶提供資產管理、基金管理及私募股權投資管理服務收取管理及顧問費，以及本集團私募股權投資和另類投資所得投資收益；
- 海外業務分部主要包括本集團海外業務所得費用和傭金、顧問費、利息收入及投資收益；
- 其他分部包括總部的其他業務，包括一般營運資本產生的利息收入和利息支出。

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

58. 分部报告(续)

(a) 业务分部

截至2019年6月30日止六个月期间(未审计)

	經紀及財富管理	信用業務	機構證券服務	投資管理	海外業務	其他	分部總計
手續費及佣金收入							
- 外部	1,250,462	42,146	1,005,512	616,819	439,516	37,286	3,391,741
- 分部間	9,034	-	-	-	-	-	9,034
利息收入							
- 外部	336,857	1,574,143	421,836	231,494	353,034	122,492	3,039,856
- 分部間	-	-	2,129	10,794	-	207,082	220,005
投資收益淨額							
- 外部	27,529	128,702	935,739	274,694	74,202	549,801	1,990,667
- 分部間	-	-	-	-	-	(157)	(157)
總收入							
- 外部	1,614,848	1,744,991	2,363,087	1,123,007	866,752	709,579	8,422,264
- 分部間	9,034	-	2,129	10,794	-	206,925	228,882
其他收入及收益							
- 外部	20,707	1,642	189	29,224	37,833	110,855	200,450
- 分部間	-	-	-	-	-	-	-
分部收入及其他收益							
- 外部	1,635,555	1,746,633	2,363,276	1,152,231	904,585	820,434	8,622,714
- 分部間	9,034	-	2,129	10,794	-	206,925	228,882
分部支出							
- 外部	(1,121,286)	(1,171,443)	(993,953)	(979,705)	(840,762)	(1,303,016)	(6,410,165)
- 分部間	(4,742)	(2,129)	(24)	(211,321)	-	(270,716)	(488,932)
分部經營利潤/(損失)							
- 外部	514,269	575,190	1,369,323	172,526	63,823	(482,582)	2,212,549
- 分部間	4,292	(2,129)	2,105	(200,527)	-	(63,791)	(260,050)
分占聯營企業及合營企業利潤							
- 外部	-	-	-	19,910	1,824	-	21,734
- 分部間	-	-	-	-	-	-	-
所得稅稅前利潤/(損失)							
- 外部	514,269	575,190	1,369,323	192,436	65,647	(482,582)	2,234,283
- 分部間	4,292	(2,129)	2,105	(200,527)	-	(63,791)	(260,050)
利息收入	336,857	1,574,143	421,836	231,494	353,034	122,492	3,039,856
利息支出	(47,594)	(1,041,776)	(284,053)	(117,531)	(232,823)	(538,971)	(2,262,748)
信用資產減值準備/(撥回)	6	(73,588)	(154,689)	(126,611)	338	923	(353,621)

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

58. 分部报告(续)

(a) 业务分部(续)

截至2018年6月30日止六个月期间(未审计)

	經紀及財富管理	信用業務	機構證券服務	投資管理	海外業務	其他	分部總計
手續費及佣金收入							
- 外部	1,049,400	46,705	635,481	604,646	414,308	33,046	2,783,586
- 分部間	2,105	-	-	-	-	-	2,105
利息收入							
- 外部	335,337	1,842,973	578,896	84,412	283,003	135,356	3,259,977
- 分部間	-	-	-	11,114	-	65,323	76,437
投資收益/(損失)淨額							
- 外部	3,570	(89,791)	(614,975)	562,653	56,400	754,576	672,433
- 分部間	-	-	-	(17)	-	(91)	(108)
總收入							
- 外部	1,388,307	1,799,887	599,402	1,251,711	753,711	922,978	6,715,996
- 分部間	2,105	-	-	11,097	-	65,232	78,434
其他收入及收益							
- 外部	18,412	(2,171)	212	15,404	62,143	170,618	264,618
- 分部間	-	-	-	-	2,155	-	2,155
分部收入及其他收益							
- 外部	1,406,719	1,797,716	599,614	1,267,115	815,854	1,093,596	6,980,614
- 分部間	2,105	-	-	11,097	2,155	65,232	80,589
分部支出							
- 外部	(1,096,114)	(1,197,659)	(568,460)	(605,849)	(764,356)	(1,409,883)	(5,642,321)
- 分部間	-	(2,736)	-	(64,584)	-	(13,269)	(80,589)
分部經營利潤/(損失)							
- 外部	310,605	600,057	31,154	661,266	51,498	(316,287)	1,338,293
- 分部間	2,105	(2,736)	-	(53,487)	2,155	51,963	-
分占聯營企業及合營企業利潤							
- 外部	-	-	-	32,660	2,447	-	35,107
- 分部間	-	-	-	-	-	-	-
所得稅稅前利潤/(損失)							
- 外部	310,605	600,057	31,154	693,926	53,945	(316,287)	1,373,400
- 分部間	2,105	(2,736)	-	(53,487)	2,155	51,963	-
利息收入	335,337	1,842,973	578,896	84,412	283,003	135,356	3,259,977
利息支出	(39,940)	(975,061)	(156,381)	(127,126)	(182,658)	(911,921)	(2,393,087)
信用資產減值準備/(撥回)	15	(160,539)	139	-	(7,074)	(23,837)	(191,296)

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外，金额以人民币千元列示)

58. 分部报告 (续)

(b) 地区分部

下表载列(i)本集团来自外部客户的收入的地區位置的資料；及(ii)本集团的物業及設備、商譽、其他無形資產、於聯營企業及合營企業的權益及存出保證金(「指定非流動資產」)。客戶地理位置乃基於提供服務位置劃分。指定非流動資產的地理位置，如屬物業及設備及其他非流動資產乃基於資產的實際位置劃分；如屬商譽及其他無形資產則按分配至的營運位置劃分；如屬於聯營企業及合營企業的權益，則按營運位置劃分。

	截至2019年6月30日止六個月			截至2018年6月30日止六個月		
	中國大陸	中國大陸 以外	總計	中國大陸	中國大陸 以外	總計
來自外部客戶的收入	7,555,512	866,752	8,422,264	5,962,285	753,711	6,715,996
其他收入及收益	162,617	37,833	200,450	202,475	62,143	264,618
總計	<u>7,718,129</u>	<u>904,585</u>	<u>8,622,714</u>	<u>6,164,760</u>	<u>815,854</u>	<u>6,980,614</u>
	於2019年6月30日			於2018年12月31日		
	中國大陸	中國大陸 以外	總計	中國大陸	中國大陸 以外	總計
物業及設備	829,168	43,468	872,636	763,551	36,492	800,043
商譽	9,380	1,252,593	1,261,973	9,380	1,247,666	1,257,046
其他無形資產	71,835	280,336	352,171	82,023	354,191	436,214
於聯營企業及合營企業的權益	1,051,963	40,912	1,092,875	1,057,400	38,910	1,096,310
存出保證金	3,900,299	41,708	3,942,007	3,149,377	37,431	3,186,808

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料

(a) 金融工具公允價值

評估公允價值時, 本集團採納以下方法及假設:

- (i) 金融資產(包括現金及銀行結餘、代經紀客戶持有的現金、結算備付金、買入返售金融資產)及金融負債(包括拆入資金、賣出回購金融資產)主要為短期融資或浮息工具。因此, 帳面價值與公允價值相若。
- (ii) 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產及金融負債、衍生金融工具及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產按公允價值列賬。對於在活躍公開市場買賣的金融工具, 本集團採用市價或市場利率作為公允價值的最佳估計。對於無任何市價或市場利率的金融工具, 本集團採用折現現金流量或其他估值方法厘定該等金融資產及金融負債的公允價值。
- (iii) 長期債券和其他非流動負債—業務合併產生的認估期權負債的公允價值乃參考經紀或代理所得市價或報價厘定。如無活躍市場無市場報價, 本集團採用定價模型包括折現現金流量和二項式模型等估計公允價值。
- (iv) 應收賬款、其他流動資產、應收融出資金及應付經紀客戶賬款期限主要為一年以內。因此, 帳面價值與公允價值相若。

(b) 公允價值層級

本集團採用以下公允價值層級計量公允價值, 以反映公允價值計量的輸入值對公允價值計量整體的重要性:

- 第一層級估值方法: 公允價值按於計量日的第一層級輸入資料(即同等資產或負債在活躍市場的未經調整報價)計量。
- 第二層級估值方法: 公允價值按第二層級輸入資料(即不符合第一層級的可觀察輸入資料)計量, 但無使用重要不可觀察輸入資料計量。不可觀察輸入資料即非公開獲得的市場資料。
- 第三層級估值方法: 公允價值按重要不可觀察輸入資料計量。

倘金融工具有可靠市場報價, 則其公允價值採用市場報價計算。倘無可靠市場報價, 則採用估值技術估計金融工具的公允價值。所用估值技術包括參考其他大致類似金融工具的公允價值、折現現金使用分析及期權定價模式。估值技術所用的輸入資料包括無風險利率、基準利率、信用點差及外匯匯率。使用折現現金使用分析法時, 管理層會盡力準確估計現金流, 並參考類似的金融工具確定折現率。

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

下表呈列以公允價值層次(公允價值據此分類計量)分析於報告期末以公允價值計量之金融工具。下表不包括非按公允價值計量的金融資產及金融負債(倘其帳面價值與其公允價值合理相若)之公允價值資料。

	於2019年6月30日 (未審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
資產				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				
- 債務證券	1,738,094	14,465,313	278,210	16,481,617
- 權益類證券	3,175,074	131,901	115,520	3,422,495
- 基金	9,495,669	2,102,247	-	11,597,916
- 理財產品	-	2,896,255	12,406,265	15,302,520
- 其他	-	7,330	3,899,910	3,907,240
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具				
- 債務證券	54,701	11,048,511	65,241	11,168,453
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具				
- 權益類證券	25,209	19,627	548,280	593,116
- 其他投資	-	4,574,421	-	4,574,421
衍生金融資產	1,733	38,367	-	40,100
總計	14,490,480	35,283,972	17,313,426	67,087,878
負債				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債				
- 債務證券	-	547,725	-	547,725
- 結構性實體	-	473,554	356,030	829,584
衍生金融負債	22	130,533	-	130,555
總計	22	1,151,812	356,030	1,507,864

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

	於2018年12月31日 (經審計)			總計
	第一層級	第二層級	第三層級	
資產				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產				
- 債務證券	643,159	23,322,580	266,709	24,232,448
- 權益類證券	2,932,827	434,140	287,875	3,654,842
- 基金	11,845,040	154,663	-	11,999,703
- 理財產品	-	4,137,983	9,757,165	13,895,148
- 其他	-	90,155	3,777,042	3,867,197
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的債務工具				
- 債務證券	5,815	8,318,630	74,434	8,398,879
以公允價值計量且其變動計入 其他綜合收益的權益工具				
- 權益類證券	35,291	-	534,498	569,789
- 其他投資	-	4,278,226	-	4,278,226
衍生金融資產	17	26,703	-	26,720
總計	15,462,149	40,763,080	14,697,723	70,922,952
負債				
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融負債:				
- 結構性實體	-	-	287,616	287,616
衍生金融負債	5	492,819	-	492,824
總計	5	492,819	287,616	780,440

於報告期間, 第一層級與第二層級間概無重大轉換。

由於若干非上市權益投資於報告期間在交易所上市, 第一層級及第三層級於報告期間出現轉換。除上述外, 於報告期間概無重大轉入第三層級或自第三層級轉出。本集團之政策為當轉換出現時於報告期間末確認公允價值層級間的轉換。

(除另有说明外，金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料 (續)

(b) 公允價值層級 (續)

(i) 第一層級金融工具

於活躍市場交易的金融工具的公允價值乃根據有關期間末的市場報價厘定。倘可從交易所、經銷商、經紀定期即時獲得報價，且該價格來自實際定期進行的以公平磋商為基準的市場交易，則此等市場應視作活躍市場。本集團所持金融資產的市場報價乃買賣差價區間的收盤價。此等工具應納入第一層級。第一層級的工具主要包括交易所交易證券及透過交易所或基金管理公司交易基金投資。

(ii) 第二層級金融工具

非於活躍市場買賣的金融工具，其公允價值採用估值技術厘定。該等估值技術充分利用所得的可觀察市場資料，並儘量不依賴具體實體估計。倘金融工具公允價值計量所需的所有主要輸入資料均可觀察獲得，則該工具納入第二層級。

倘一個或多項主要輸入資料並非基於可觀察市場資料厘定，則該工具納入第三層級。

(iii) 具體投資的估值方法

於報告期間末，本集團具體投資的估值方法如下：

- (1) 就交易所上市權益類證券而言，以報告期間末買賣差價區間內的收盤價確定公允價值。如於報告期間末無成交市價，則採用估值技術確定公允價值。
- (2) 就交易所上市投資基金而言，以報告期間末或最近交易日買賣差價區間內的收盤價厘定公允價值。就非上市開放式基金與理財產品而言，以報告期間末的資產淨值的報價厘定公允價值。
- (3) 就於證券交易所上市的債務證券而言，於報告期間末以債務證券買賣差價區間內的收盤價厘定公允價值。
- (4) 就於銀行同業債券市場及場外交易市場交易的債務證券而言，使用估值技術厘定公允價值。
- (5) 就於證券交易所交易的期貨而言，於報告期間末以期貨的收盤價厘定公允價值。

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料(續)

(b) 公允價值層級 (續)

(iv) 第三層級金融工具

下表呈列公允價值層級中第三層級公允價值計量的期初結餘及期末結餘的對賬:

	以公允價值 計量且其變動 計入當期損益 的金融資產	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的 權益工具投資	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的 債務工具投資	以公允價值 計量且其 變動計入 當期損益的 金融負債	總計
2019年1月1日	14,088,791	534,498	74,434	(287,616)	14,410,107
轉進	136,918	12,485	-	-	149,403
轉出	(127,974)	-	-	-	(127,974)
本年損益	487,538	-	-	(55,083)	432,455
於其他綜合收益確認的 公允價值變動	-	(34,919)	(9,193)	-	(44,112)
購買	17,876,457	38,734	-	(13,331)	17,901,860
出售及結算	(15,761,825)	(2,518)	-	-	(15,764,343)
2019年6月30日	<u>16,699,905</u>	<u>548,280</u>	<u>65,241</u>	<u>(356,030)</u>	<u>16,957,396</u>
	以公允價值 計量且其 變動計入 當期損益的 金融資產	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的 權益工具投資	以公允價值 計量且其變動 計入其他綜合 收益的 債務工具投資	以公允價 值計量且其 變動計入 當期損益的 金融負債	總計
2018年1月1日	7,303,634	569,698	-	(215,449)	7,657,883
轉進	293,280	292	129,480	-	423,052
轉出	(293,977)	-	-	-	(293,977)
本年損益	228,049	-	-	(53,819)	174,230
於其他綜合收益確認的 公允價值變動	-	(128,772)	(85,046)	-	(213,818)
購買	44,876,088	134,361	30,000	(18,348)	45,022,101
出售及結算	(38,318,283)	(41,081)	-	-	(38,359,364)
2018年12月31日	<u>14,088,791</u>	<u>534,498</u>	<u>74,434</u>	<u>(287,616)</u>	<u>14,410,107</u>

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外, 金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料(續)

(b) 公允價值層級 (續)

(iv) 第三層級金融工具 (續)

就第三層級金融工具而言, 價格採用貼現現金流量模型及其他類似技術等估值技術厘定。估值第三層級公允價值計量的分類, 一般基於不可觀察輸入資料對計量總體公允價值的重要性厘定。下表列示第三層級主要金融工具的相關估值技術和輸入資料。

金融資產/ 負債	公允價值層級	估值技術及主要輸入資料	重大不可觀察輸入資料	不可觀察輸入資料與公允價值的關係
於特定期內限售的股票	第三層級	期權定價模型	波動率	波動率越大, 公允價值越低
理財產品、私募配售債券	第三層級	貼現現金流量模型	經風險調整的貼現率	經風險調整的貼現率越高, 公允價值越低
股票、市場流通性有限的非上市權益投資	第三層級	市場法	缺乏市場流通性貼現率	貼現率越高, 公允價值越低
金融負債	第三層級	市場法	缺乏市場流通性貼現率	貼現率越高, 公允價值越低

(c) 非按公允價值列賬的其他金融工具的公允價值

除下列金融工具外, 本集團的金融工具之按成本入帳之帳面價值或其攤余成本與其截至2018年12月31日及2019年6月30日之公允價值並無重大不同, 其帳面價值及公允價值以及公允價值架構之層級披露如下:

帳面價值

	於2019年 6月30日 (未審計)	於2018年 12月31日 (經審計)
金融資產		
- 以攤余成本計量的金融資產	7,507,283	7,902,881
金融負債		
- 長期債券	47,338,356	49,517,845

光大证券股份有限公司
 简要合并中期财务报表附注(续)
 截至2019年6月30日止六个月期间

(除另有说明外，金额以人民币千元列示)

59. 公允價值資料 (續)

(c) 非按公允價值列賬的其他金融工具的公允價值 (續)

公允價值

	於2019年6月30日(未審計)			
	第一層級	第二層級	第三層級	總計
金融資產				
– 以攤余成本計量的金融資產	83,439	7,412,435	244,234	7,740,108
金融負債				
– 長期債券	3,402,125	41,593,715	2,956,098	47,951,938
	於2018年12月31日(經審計)			
	第一層級	第二層級	第三層級	總計
金融資產				
– 以攤余成本計量的金融資產	-	7,828,219	160,923	7,989,142
金融負債				
– 長期債券	-	47,317,767	2,775,993	50,093,760

上述計入第二層級及第三層級的金融資產及負債的公允價值乃根據公認定價模式按貼現現金使用分析厘定。

除上文所述外，本公司董事認為按攤余成本計入本集團合併財務狀況表的金融資產及金融負債的帳面價值與其公允價值相若。

60. 擔保情況

報告期內，本公司的擔保事項主要包括：為全資子公司光證資管提供淨資本擔保，及為全資子公司光證金控境外商業銀行舉借貸款向擔保人提供反擔保。截至2019年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣53.17億元。

公司控股子公司的擔保事項主要包括：公司全資子公司光證金控及其子公司，為滿足下屬子公司業務開展，對其下屬子公司提供的貸款擔保、融資性擔保等。截至2019年6月30日，上述擔保餘額約合人民幣74.62億元。

(除另有说明外，金额以人民币千元列示)

61. 於報告期間後未經調整之事項

(a) 於資產負債表日後發行債券

於2019年7月5日，本公司發行短期融資券人民幣20億元，期限為81天，票面利率2.48%。

於2019年8月8日，本公司發行短期融資券人民幣30億元，期限為90天，票面利率2.71%。

於2019年8月22日，本公司非公開發行公司債券（第二期）人民幣30億元，期限為3年，票面利率為3.75%。

(b) 於資產負債表日後兌付債券

於2019年4月17日，本公司成功發行2019年度第二期短期融資券（債券通）人民幣30億元，票面利率為3.00%，期限為3個月。於2019年7月16日，公司完成兌付本期短期融資券本息共計人民幣30.2億元。

於2019年5月17日，本公司成功發行2019年度第三期短期融資券（債券通）人民幣30億元，票面利率為2.98%，期限為3個月。於2019年8月15日，公司完成兌付本期短期融資券本息共計人民幣30.2億元。

(c) 於資產負債表日後轉讓ESR Cayman Limited之C類優先股

於2019年8月1日，中國光大證券國際結構融資有限公司（本公司的一家間接全資附屬公司）與運暉環球有限公司（光大控股的一家全資附屬公司）訂立優先股轉讓協議。據此，中國光大證券國際結構融資有限公司以總代價44,746,624美元向運暉環球有限公司轉讓其持有的32,714,641股ESR Cayman Limited之C類優先股。優先股轉讓協議項下之交易已於2019年8月1日完成。

62. 比較資料

中期簡要合併財務報表中的若干比較數據已按符合本期列報的方式重分類。

63. 未經審計中期簡要合併財務報表的批准

本報告業經本集團董事會於2019年8月27日決議批准報出。