

公司代码：601788

公司简称：光大证券

# 光大证券股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

### 五、前瞻性陈述的风险声明

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

### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员.....	30
第九节	财务报告.....	30
第十节	备查文件目录.....	137
第十一节	证券公司信息披露.....	137

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司	指	光大证券股份有限公司
光大集团	指	中国光大集团股份公司，是公司第一大股东
光大控股	指	中国光大控股有限公司，是公司第二大股东
光大资本	指	光大资本投资有限公司，是公司全资子公司
光大富尊	指	光大富尊投资有限公司，是公司全资子公司
光大期货	指	光大期货有限公司，是公司全资子公司
光证资管	指	上海光大证券资产管理有限公司，是公司全资子公司
光证金控（香港）	指	光大证券金融控股有限公司，是公司全资子公司
光大保德信	指	光大保德信基金管理有限公司，是公司控股子公司
大成基金	指	大成基金管理有限公司，是公司联营企业

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	光大证券股份有限公司
公司的中文简称	光大证券
公司的外文名称	EverbrightSecuritiesCompanyLimited
公司的外文名称缩写	EBSCN
公司的法定代表人	薛峰
公司总经理	薛峰

### 注册资本和净资产

	本报告期末	上年度末
注册资本	3,418,000,000.00	3,418,000,000.00
净资产	20,986,516,792.88	16,902,766,177.63

### 公司的各单项业务资格情况

经营范围	证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；为期货公司提供中间介绍业务；证券投资基金代销；融资融券业务；代销金融产品；股票期权做市业务；中国证监会批准的其他业务。
业务资格	证券经纪业务资格；证券投资咨询业务资格；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务资格；证券承销与保荐业务资格；证券自营业务资格；为期货公司提供中间介绍业务资格；证券投资基金代销资格；融资融券业务资格；代销金融产品业务资格；代办股份转让业务资格；报价转让业务资格；从事短期融资券承销业务资格；开放式证券投资基金代销业务资格；网上证券委托业务资格；全国银行间同业市场进入资格；合格境内机构投资者从事境外证券投资管理业务资格；债券质押式报价回购业务资格；转融通业务试点资格；约定购回式证券交易业务试点资格；非金融企业债务融资工具主承销业务资格；权益类证券收益互换业务；上海证券交易

	所 A 股交易单元港股通业务交易权限；上证 50ETF 期权做市业务；上市公司股权激励行权融资业务；股票期权做市业务资格；黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务资格；上海证券交易所股票期权业务参与者；期权结算业务资格；全资子公司光大期货有限公司期货经纪业务许可证、金融期货经纪业务资格、中国金融期货交易所全面结算会员资格、股指期货 IB 业务资格、资产管理业务资格；全资子公司光大证券资产管理有限公司证券资产管理业务资格、受托管理保险资金资格；全资子公司光大证券金融控股有限公司人民币合格境外机构投资者资格；控股公司光大保德信基金管理有限公司基金管理资格
--	---

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市静安区新闻路1508号
公司注册地址的邮政编码	200040
公司办公地址	上海市静安区新闻路1508号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	<a href="http://www.ebscn.com">http://www.ebscn.com</a>
电子信箱	ebs@ebscn.com
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	上海市静安区新闻路1508号
报告期内变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	光大证券	601788	不适用

## 六、报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年3月18日
注册登记地点	上海市静安区新闻路1508号
企业法人营业执照注册号	100000400009059
税务登记号码	310106100019382

组织机构代码	10001938-2
报告期内注册变更情况查询索引	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

变更情况说明：2015年3月18日，公司经营范围增加“股票期权做市业务”。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	9,520,704,700.78	1,922,140,670.23	395.32
归属于母公司股东的净利润	4,878,026,226.81	381,081,640.33	1,180.05
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	4,787,668,010.99	376,411,924.71	1,171.92
经营活动产生的现金流量净额	43,224,214,747.53	-4,535,327,455.77	不适用
其他综合收益	744,325,812.64	340,681,289.01	118.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
资产总额	240,894,155,713.64	114,944,786,264.52	109.57
负债总额	209,386,363,203.27	88,324,471,885.74	137.06
归属于母公司股东的权益	29,674,074,355.93	25,809,062,318.00	14.98
所有者权益总额	31,507,792,510.37	26,620,314,378.78	18.36

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.4272	0.1115	1,180.00
稀释每股收益(元/股)	1.4272	0.1115	1,180.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	1.4007	0.1101	1,172.21
加权平均净资产收益率(%)	17.20	1.66	增加15.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	16.88	1.64	增加15.24个百分点

##### (三) 母公司的净资本及风险控制指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期末	上年度末
净资本	20,986,516,792.88	16,902,766,177.63
净资产	29,111,919,683.64	24,942,236,498.41
净资本/各项风险准备之和(%)	238.12	304.88
净资本/净资产(%)	72.09	67.77
净资本/负债(%)	22.85	36.71
净资产/负债(%)	31.70	54.18
自营权益类证券及证券衍生品/净资本(%)	45.06	36.68
自营固定收益类证券/净资本(%)	33.07	52.33

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	112,022.85	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	68,797,500.00	扶持资金
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	8,564,876.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	37,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,151,856.17	
少数股东权益影响额	-3,486,374.13	
所得税影响额	-31,281,665.61	
合计	90,358,215.82	

## 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,269,298,978.41	12,072,853,332.27	803,554,353.86	2,281,567,742.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	150,253,200.00	150,253,200.00	679,826.88
衍生金融工具	-76,271,574.43	-58,553,910.85	17,717,663.58	-301,110,354.33
可供出售金融资产	5,692,884,819.49	6,942,280,263.42	1,249,395,443.93	548,802,306.79
合计	16,885,912,223.47	19,106,832,884.84	2,220,920,661.37	2,529,939,521.60

注：对当期利润的影响金额指报告期内对利润总额的影响，包括取得的投资收益、公允价值变动损益以及资产减值损失。

## 五、其他

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

### （一）合并财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	增减（%）
货币资金	112,065,937,266.32	38,419,790,390.40	191.69
结算备付金	11,314,492,037.39	6,215,483,109.26	82.04
融出资金	75,089,114,047.31	38,465,783,201.19	95.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,072,853,332.27	11,269,298,978.41	7.13

衍生金融资产	118,369,439.35	41,247,665.26	186.97
买入返售金融资产	5,343,776,816.35	3,831,668,090.56	39.46
应收款项	5,308,191,899.68	1,196,673,136.64	343.58
应收利息	1,179,679,027.46	640,586,865.68	84.16
存出保证金	5,564,141,714.08	5,053,388,677.61	10.11
可供出售金融资产	6,942,280,263.42	5,692,884,819.49	21.95
长期股权投资	698,236,463.76	970,639,536.37	-28.06
商誉	1,332,457,563.66	67,392,383.88	1,877.16
资产总计	240,894,155,713.64	114,944,786,264.52	109.57
短期借款	7,764,916,686.08	458,990,400.00	1,591.74
应付短期融资款	2,000,000,000.00	-	不适用
拆入资金	6,635,000,000.00	5,535,000,000.00	19.87
卖出回购金融资产款	40,852,136,751.36	30,820,639,036.69	32.55
代理买卖证券款	88,193,916,678.53	35,535,170,210.79	148.19
信用代理买卖证券款	16,747,218,093.73	4,962,215,875.92	237.49
应付职工薪酬	1,676,734,579.42	897,029,443.99	86.92
应交税费	1,476,963,412.70	669,860,707.89	120.49
应付款项	1,424,458,586.47	229,948,523.09	519.47
应付利息	589,156,185.97	383,928,901.62	53.45
应付债券	36,905,136,624.87	6,979,468,157.99	428.77
负债合计	209,386,363,203.27	88,324,471,885.74	137.06
股本	3,418,000,000.00	3,418,000,000.00	0.00
资本公积	9,706,946,300.34	11,185,895,348.48	-13.22
其他综合收益	1,182,660,817.51	443,285,958.25	166.79
盈余公积	1,695,933,098.06	1,695,933,098.06	0.00
一般风险准备	3,528,788,359.18	3,514,036,745.80	0.42
未分配利润	10,141,745,780.84	5,551,911,167.41	82.67
股东权益总计	31,507,792,510.37	26,620,314,378.78	18.36
项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减(%)
营业收入	9,520,704,700.78	1,922,140,670.23	395.32
手续费及佣金净收入	5,545,273,271.04	1,319,618,678.91	320.22
利息净收入	1,363,794,884.99	564,108,739.58	141.76
投资收益	1,994,026,965.64	136,594,176.22	1,359.82
公允价值变动收益	588,037,687.09	-112,638,411.20	不适用
营业支出	3,305,955,068.74	1,484,852,327.84	122.65
营业利润	6,214,749,632.04	437,288,342.39	1,321.20
利润总额	6,302,375,887.60	447,556,760.27	1,308.17
净利润	4,956,189,276.09	408,306,130.19	1,113.84
归属于母公司的净利润	4,878,026,226.81	381,081,640.33	1,180.05
其他综合收益	744,325,812.64	340,681,289.01	118.48
综合收益总额	5,700,515,088.73	748,987,419.20	661.10

## (二) 母公司财务报表主要项目

单位：元 币种：人民币

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	增减(%)
----	------------	-------------	-------

货币资金	91,987,069,199.92	31,769,125,242.97	189.55
结算备付金	11,288,184,891.49	6,167,882,544.36	83.02
融出资金	68,768,257,931.43	37,354,135,426.79	84.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,997,474,698.90	9,375,123,952.30	6.64
买入返售金融资产	4,620,876,816.35	3,665,668,090.56	26.06
应收款项	134,113,267.72	49,867,743.15	168.94
应收利息	901,060,924.57	464,744,791.88	93.88
存出保证金	2,933,080,298.25	1,591,397,848.29	84.31
可供出售金融资产	4,925,119,622.79	4,637,040,590.18	6.21
长期股权投资	6,474,063,798.18	6,345,029,554.82	2.03
资产总计	203,306,824,890.53	102,619,047,974.68	98.12
应付短期融资款	2,000,000,000.00	-	不适用
拆入资金	6,635,000,000.00	5,535,000,000.00	19.87
卖出回购金融资产款	40,762,136,763.56	30,820,639,036.69	32.26
代理买卖证券款	69,271,760,346.97	28,100,871,050.74	146.51
信用代理买卖证券款	13,036,531,567.95	3,537,847,321.00	268.49
应付职工薪酬	1,404,146,838.74	695,018,675.17	102.03
应交税费	1,251,681,356.02	553,656,658.29	126.08
应付款项	395,006,806.29	139,413,035.46	183.34
应付利息	579,940,382.93	385,390,070.43	50.48
应付债券	36,905,136,624.87	6,979,468,157.99	428.77
负债合计	174,194,905,206.89	77,676,811,476.27	124.26
股本	3,418,000,000.00	3,418,000,000.00	0.00
资本公积	10,982,885,981.55	10,982,885,981.55	0.00
其他综合收益	322,324,409.70	148,434,349.20	117.15
盈余公积	1,695,933,098.06	1,695,933,098.06	0.00
一般风险准备	3,270,899,655.74	3,270,899,655.74	0.00
未分配利润	9,421,876,538.59	5,426,083,413.86	73.64
股东权益总计	29,111,919,683.64	24,942,236,498.41	16.72
项目	2015年1-6月	2014年1-6月	增减(%)
营业收入	8,023,149,017.85	1,424,988,686.18	463.03
手续费及佣金净收入	4,743,943,922.74	950,258,833.53	399.23
利息净收入	1,193,675,861.62	438,792,510.80	172.04
投资收益	1,457,238,148.72	153,555,633.57	849.00
公允价值变动收益	617,604,665.21	-128,951,374.90	不适用
营业支出	2,675,028,477.88	1,142,720,394.71	134.09
营业利润	5,348,120,539.97	282,268,291.47	1,794.69
利润总额	5,407,936,635.00	283,556,261.63	1,807.18
净利润	4,269,233,124.73	298,361,170.12	1,330.89
其他综合收益	173,890,060.50	234,064,902.15	-25.71
综合收益总额	4,443,123,185.23	532,426,072.27	734.51

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年前五个月，中国资本市场在改革红利不断释放、货币政策定向宽松的宏观背景下，延续了去年四季度以来的上涨势头，主要股指屡创新高。但进入六月中旬后，市场在融资盘去杠杆、获利回吐等因素的影响下急促回调，沪深 300 指数在短短 17 个交易日下跌了 31%，股市出现巨幅震荡。监管层密集出台多项措施来稳定市场，取得初步成效。目前，行业持续增长的势头尚未出现明显改变，截至 6 月末，两市股基成交量累计 288 万亿，比上年同期增长 5.6 倍；125 家证券公司总资产为 8.27 万亿，净资产为 1.3 万亿，同比分别增长 238%和 60%；行业实现营业收入 3,305 亿元，同比增长 255%；实现净利润 1,532 亿元，同比增长 374%。

面对复杂多变的市场环境，公司在董事会坚强有力的领导下，主动调整经营策略，坚守风险管控底线，经受住了市场的巨大冲击，实现了历史最好经营业绩，赢得了国有控股上市公司的美好形象，为持续稳健发展奠定了坚实基础。公司上半年实现营业收入约 95 亿元(合并口径，下同)，近上年同期的 5 倍，实现净利润近 50 亿元，是上年同期的近 13 倍；营业收入和净利润的同比增长幅度均在上市券商中排名第 1。公司年化净资产收益率 34.4%，逾上年同期的 10 倍。仅仅一年的时间，公司监管评级由 C 类跃升为 A 类，标志着公司“816 事件”的影响已基本消除，公司进入到跨越式发展新阶段。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,520,704,700.78	1,922,140,670.23	395.32
营业成本	3,305,955,068.74	1,484,852,327.84	122.65
经营活动产生的现金流量净额	43,224,214,747.53	-4,535,327,455.77	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-2,797,612,605.78	597,690,096.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	37,492,440,454.67	8,319,913,206.95	不适用

营业收入变动原因说明:上半年实现营业收入 95.2 亿元，同比增长 395%。其中，手续费及佣金净收入 55.45 亿元，比上年同期增长 3.2 倍，主要是经纪业务股基交易量同比大幅提升增加的佣金收入；利息净收入 13.64 亿元，同比增长 142%，主要是融资融券利息收入增长；得益于资本市场的繁荣，证券投资业务取得良好的投资绩效，实现投资收益及公允价值变动收益 25.82 亿元，较上年同期的 0.24 亿元增长 107 倍。

营业成本变动原因说明:上半年营业成本 33.1 亿元，同比增长 123%。其中，营业收入增加使营业税金及附加同步增加 4.2 亿元，增幅 420%；业务及管理费 27.95 亿元，同比增长 138%，主要是与收入、利润挂钩的费用及折旧费用增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上半年经营活动产生的现金流量净额 432.2 亿元，其中，现金流入 869.9 亿元，同比增长 735%，主要是代理买卖证券款增加所致；现金流出 437.4

亿元，同比增长 193%，主要是融出资金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年取得子公司及其他联营企业支付现金 33.66 亿元，导致投资活动产生的现金流量-27.97 亿元，较上年同期 5.98 亿元减少 33.95 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上半年筹资活动产生的现金流量净额 374.9 亿元，较上年同期增长 351%，主要是发行次级债券及短期借款所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

参见（二）行业、产品或地区经营情况分析 1、主营业务分行业和分产品情况的说明。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

次级债发行情况：

2014 年 2 月 12 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于次级债融资方案及相关授权的议案》，同意本次次级债融入资金的规模不超过人民币 100 亿元（含 100 亿元），可以一次或多次或分期的方式通过发行次级债券及/或借入次级债务进行。公司已于 2014 年 6 月 11 日发行“2014 年光大证券股份有限公司次级债券”（简称“14 光大 01”），规模为 70 亿元。

2014 年 11 月 13 日，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《次级债融资方案及相关授权的议案》，同意本次次级债融入资金的规模不超过人民币 150 亿元（含 150 亿元），可以一次或多次或分期的方式通过发行次级债券及/或借入次级债务进行。公司已于 2015 年 1 月 29 日、2015 年 3 月 30 日分别完成 2015 年第一、第二期非公开发行次级债券发行工作。

2015 年 4 月 28 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司发行境内债务融资工具一般性授权的议案》，同意本次境内公司债务融资工具规模合计不超过人民币 500 亿元（含 500 亿元，以发行后待偿还余额计算），包括普通债券、次级债券、次级债务、证券公司短期公司债券、证券公司短期融资券、结构性票据及监管机构许可发行的其他品种，可以一次或多次或多期形式在中国境内向社会公开发行，或按照中国证监会相关规定向合格投资者定向发行。公司已于 2015 年 4 月 27 日、2015 年 5 月 26 日分别完成 2015 年第三、第四期非公开发行次级债券发行工作。

截至报告期末，公司累计发行次级债券 370 亿元，具体发行情况如下：

债券简称	发行规模 (亿元)	票面利率	发行日期	兑付日期	查询索引
14 光大 01	70	5.99%	2014 年 6 月 11 日	2016 年 6 月 11 日	临 2014-026
15 光大 01	40	5.85%	2015 年 1 月 29 日	2018 年 1 月 29 日	临 2015-005
15 光大 02	20	5.30%	2015 年 1 月 29 日	2017 年 7 月 29 日	临 2015-005
15 光大 03	60	5.40%	2015 年 3 月 30 日	2017 年 3 月 30 日	临 2015-020
15 光大 04	60	5.70%	2015 年 4 月 27 日	2020 年 4 月 27 日	临 2015-026
15 光大 05	60	4.80%	2015 年 5 月 26 日	2017 年 5 月 26 日	临 2015-041
15 光大 06	60	5.30%	2015 年 5 月 26 日	2018 年 5 月 26 日	临 2015-041

### (3) 经营计划进展说明

2015 年上半年，公司坚持以客户需求为中心，以五年发展战略为指导，科学研判市场形势，推动业务均衡发展。面对市场行情的大幅波动，公司保持定力，主动调整经营策略，坚守风险底线，为持续稳健发展奠定坚实基础。监管评级由 C 类跃升为 A 类，公司进入到发展新阶段。

坚持既定战略不动摇，努力实现均衡发展。零售板块围绕改革转型升级和互联网金融两个中心，强化综合金融服务能力，大力拓展主经纪商业务，服务私募外包及托管客户快速增加；财富管理持续加强创新驱动。投资银行业务厚积薄发，实现业绩爆发式增长；成立中小企业投融资管理部门，专注于新三板市场的挂牌和做市。机构证券板块进一步向产品中心和销售交易中心转型，积极拓展 FICC 全产品线业务。资产管理板块坚持扩规模与提收益并举，相关子公司分别在各自领域取得良好业绩。光大期货大力发展股票期权业务，市场份额稳居行业前列；光大幸福融资租赁继续保持成立以来的持续盈利态势。

冷静研判市场变化趋势，提高适应变能力。年初以来，根据市场变化，公司对信用业务进行提前布局和调整，在市场出现连续大幅下跌情况下，做到了风险可控；投资业务方面，及时兑现收益、隔离风险，为自营业务布局创造了有利条件。同时，集中优势资源对集中交易系统、网上交易及手机交易系统、融资融券系统等进行了优化升级，信息系统始终保持安全、稳定、顺畅。另外，重新构建全面风险管理体系，逐步出台了风险分类管理制度，建立了风险管理偏好与限额体系，建设了风险数据集市，风险管控能力显著提升。

拓宽业务发展领域和业务合作空间，推进综合化经营。今年上半年，公司牵头设立的光大云付互联网公司正式挂牌成立；与网易公司、海航旅游联手设立互联网众筹平台，综合金融服务能力得到提升。公司充分借助光大集团与省级政府签署战略合作协议之机，不断开发与地方政府、大型金融机构、大型企事业单位的合作伙伴关系，拓展业务合作空间，探索多领域新型金融服务模式。

改革创新体制机制。公司根据不同业务特点，制定了针对性的 MD 职级管理办法，有效激发了员工的积极性；根据业务需求和行业变化，调整多个部门的组织架构和岗位设置。

稳步实施国际化战略，努力推进境内外一体化。上半年，公司完成了新鸿基金金融集团 70% 股权的收购交割；香港子公司充分利用新鸿基金金融集团的优势，快速推进境内外一体化进程。在此基础上，公司与多家国际金融机构建立了合作关系，并将择机推进海外布局。

积极践行央企社会责任，努力提升社会影响力。公司成立了维护股票市场稳定工作领导小组，新增权益类自营投资规模，积极参加股票市场维稳行动；与北京文投集团联手创立了国内单只规模最大的文化产业发展基金，积极参与并引导文化产业投融资体系建设，促进文创产业繁荣发展；强化与地方政府合作，多渠道满足地方实体经济的金融需求，充分发挥金融支持实体经济功能。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
经纪业务	418,666	110,891	74	372	125	增加 29 个百分点
信用业务	89,347	21,239	76	114	278	减少 10 个百分点
机构销售	31,123	3,263	90	227	63	增加 11 个百分点
投资业务	135,415	13,291	90	不适用	不适用	不适用
投行业务	89,788	21,781	76	622	124	增加 54 个百分点
基金业务	25,698	15,436	40	37	29	增加 4 个百分点
资管业务	30,329	10,507	65	203	133	增加 10 个百分点
期货业务	26,339	15,331	42	90	64	增加 9 个百分点
直投业务	32,704	257	99	1,350	-54	增加 24 个百分点
境外业务	22,384	14,762	34	166	97	增加 23 个百分点
融资租赁	5,358	235	96	不适用	不适用	不适用
其他	44,919	103,603	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	952,070	330,596	65	395	123	增加 43 个百分点

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

#### 1、经纪业务

上半年,经纪业务围绕改革转型升级和互联网金融两个中心,强化综合金融服务能力,不断将“以客户为中心”落到实处。一是对现有客户进行分级管理,采用差异化覆盖方式,提供针对性产品和服务。二是做实分公司实体化改革,实施区域一体化、全业务链和新设营业部经营管理模式改革,取得了良好成效。三是深入完善优化互联网金融平台,进一步提升业务效率和用户体验。上半年,经纪业务实现营业收入 42 亿元(含信用客户交易佣金收入 17 亿),较上年同期增长近 4 倍;实现利润 30.52 亿,较上年同期增长 16 倍;股基交易量份额 2.7%,市场排名保持在第 11 位。

#### 2、信用业务

信用业务继续秉承“以客户为中心”理念,调动公司内外部资源,保持跨越式增长势头。截至 6 月末,公司信用业务总规模 772.6 亿元。其中,融资融券余额 689 亿元,市场份额 3.4%,排名第 10;托管市值两融转化率 6.16%,在前 20 大券商中排名第 3。上半年,信用业务实现利息净收入 8.9 亿元,同比增长 114%。

#### 3、机构销售

机构销售业务不断加强投研服务,创新营销方式,强化重点客户关系,深度挖掘潜在业务机遇,大幅提升机构客户覆盖面积。上半年实现基金分仓内部占有率 3.9%,较 2014 年增长 5%;代销基金产品 2,436 只,占市场全部开放式基金产品的 90%以上;实现 RQFII 托管规模 58 亿元,同比增长 290%。上半年,销售交易业务实现营业收入 3.1 亿元,同比增长 227%。

#### 4、投资业务

投资业务面对市场指数的不断走高，坚持不为市场乱象所惑，不为短期利益所动，始终追求均衡发展、综合收益。一方面积极采取打新、套利和量化对冲等多策略低风险交易操作，另一方面严格控制业务规模，及时兑现收益、隔离风险。上半年，公司投资业务累计实现营业收入 13.5 亿元。

#### 5、投行业务

投行业务厚积薄发，实现业绩爆发式增长。上半年累计完成 8 个股票承销项目、17 个债券承销项目和 23 个新三板挂牌项目，实现主承销规模 517 亿元，股票和债券融资规模分居行业第 13 位和第 6 位，同比大幅提升 36 位和 20 位。公司在行业内首创性地成立了中小企业投融资管理部门，专注于新三板市场的挂牌和做市。截至 6 月末，公司稳居行业新三板融资规模首位，实现做市业务收入 3.7 亿元，投资收益率达到 180%（未年化）。今年上半年，投行业务累计实现收入 9 亿元，较上年同期增长逾 6 倍。

#### 6、基金业务

公司分别持有光大保德信和大成基金 55%和 25%股权。截至报告期末，上述两家基金公司管理基金规模分别 344 亿元和 1,263 亿元，公司按持股比例享有的基金管理规模合计 505 亿元。上半年，基金业务实现收入 2.6 亿元，同比增长 37%。

#### 7、资管业务

资管业务以客户需求为导向，标准化投资和另类投资齐头并进，管理资产规模与客户收益均显著提高。截至 6 月末，受托管理资产规模 2,331 亿元，较年初增长 18%，其中集合理财产品规模 405 亿元，较年初增长 80%。资管业务产品收益居行业前列。上半年接连取得“2015 中国最佳资产管理券商”、“2015 中国最佳量化投资团队”，“光大阳光嘉耀量化 2 号”荣获“2015 中国最佳资管创新产品”等奖项。上半年，资管业务累计实现收入 3 亿元，同比增长 203%；实现净利润 1.5 亿元，同比增长 3 倍。

#### 8、期货业务

期货业务上半年继续保持快速增长势头，首批取得上证 50ETF 期权代理资格，期权业务市场份额在期货公司中排名第 3，在券商系期货公司中排名第 1。今年再次获得 AA 评级，行业排名从去年第 9 升至第 6，取得历史最好排名。上半年，期货业务日均保证金规模 93 亿元，同比增长 90%；实现收入 2.6 亿元，同比增长 90%；实现净利润 1 亿元，同比增长 193%。

#### 9、直投业务

直投业务上半年处置上市项目实现收益 2.9 亿元，其他上市项目期末浮盈逾 7 亿元。同时，该业务积极开辟产业基金新战场，新成立的新三板基金产品大幅超募，业务模式发生了根本性变化。上半年，光大资本累计实现营业收入 3.3 亿元，较上年同期增长近 14 倍；实现净利润 3 亿元，较上年同期增长 20 倍。

#### 10、境外业务

境外子公司光证金控充分利用母公司的资源优势，加速整合境内外业务资源。6月完成对新鸿基金金融的股权收购，缩小了与行业领先者的差距。公司零售经纪业务客户资产总值较年初增长67%；投行业务完成2个IPO项目；期货、资产管理、机构销售自营业务等也取得了显著的进步。上半年，实现营业收入2.2亿元，较去年同期增长166%；实现净利润0.5亿元，较上年同期增长6倍。

#### 11、融资租赁

融资租赁子公司上半年完成与幸福航空35%的股权受让，合并持有幸福租赁股权比例由50%增至85%。上半年公司完成租赁项目投放7亿元，实现收入0.5亿元，实现净利润0.4亿元。

## 2、主营业务分地区情况

### (1) 营业收入分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业部数量	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广东	38	92,723	490
浙江	21	79,239	440
上海	15	36,540	434
江苏	16	13,707	352
北京	7	25,123	594
重庆	6	19,385	574
黑龙江	4	9,615	508
四川	4	11,426	404
青海	3	10,300	564
福建	3	5,980	502
辽宁	4	4,217	438
山东	4	4,436	421
云南	2	7,203	469
湖北	4	5,786	475
湖南	2	5,345	502
贵州	2	2,583	430
广西	3	2,752	441
陕西	2	4,762	518
新疆	1	4,018	493
山西	1	2,592	463
海南	1	3,224	425
吉林	1	2,296	420
河南	1	3,158	498
天津	2	1,865	474
江西	1	1,350	410
安徽	1	301	509
河北	1	251	837
内蒙古	1	42	不适用
营业部小计	151	360,219	471
公司本部及子公司		591,851	
合计		952,070	

### (2) 营业利润分地区情况

单位：万元 币种：人民币

区域	营业部数量	营业利润	营业利润比上年增减(%)
广东	38	67,414	1585
浙江	21	61,792	867
上海	15	26,738	1493
江苏	16	9,256	8880
北京	7	18,939	1872
重庆	6	15,188	1217
黑龙江	4	7,121	1544
四川	4	9,117	662
青海	3	8,221	804
福建	3	4,111	17438
辽宁	4	2,753	不适用
山东	4	3,010	不适用
云南	2	5,747	881
湖北	4	4,303	1445
湖南	2	4,048	1158
贵州	2	1,965	957
广西	3	1,940	1970
陕西	2	3,547	1095
新疆	1	3,091	1002
山西	1	1,952	1973
海南	1	2,480	770
吉林	1	1,702	1328
河南	1	2,232	不适用
天津	2	1,397	3131
江西	1	869	不适用
安徽	1	51	不适用
河北	1	92	不适用
内蒙古	1	-34	不适用
营业部小计	151	269,043	1310
公司本部及子公司		352,432	
合计		621,475	

### 主营业务分地区情况的说明

公司主营业务包括证券经纪业务、投资银行业务、证券投资业务及销售交易业务等，本年度纳入合并范围的子公司包括光大保德信基金管理有限公司、光大期货有限公司、光大资本投资有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、光大富尊投资有限公司、光大证券金融控股有限公司、光大幸福国际租赁有限公司。上表中，营业部业务收入按所属地区划分，信用业务、销售交易业务、投资业务、投行等业务和子公司合并列示为“公司本部及子公司”。

**(三) 资产、负债情况分析**

## 1、 资产负债情况分析表

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	11,206,593.73	46.52	3,841,979.04	33.42	191.69
其中：客户存款	9,333,929.63	38.75	3,151,572.65	27.42	196.17
结算备付金	1,131,449.20	4.70	621,548.31	5.41	82.04
其中：客户备付金	1,114,934.79	4.63	614,426.08	5.35	81.46
融出资金	7,508,911.40	31.17	3,846,578.32	33.46	95.21
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	1,207,285.33	5.01	1,126,929.90	9.80	7.13
衍生金融资产	11,836.94	0.05	4,124.77	0.04	186.97
买入返售金融资产	534,377.68	2.22	383,166.81	3.33	39.46
应收款项	530,819.19	2.20	119,667.31	1.04	343.58
应收利息	117,967.90	0.49	64,058.69	0.56	84.16
存出保证金	556,414.17	2.31	505,338.87	4.40	10.11
应收股利	94.77	0.00	-	-	不适用
可供出售金融资产	694,228.03	2.88	569,288.48	4.95	21.95
长期股权投资	69,823.65	0.29	97,063.95	0.84	-28.06
固定资产	87,027.27	0.36	94,125.38	0.82	-7.54
在建工程	325.77		231.34		40.82
无形资产	90,823.25	0.38	14,731.86	0.13	516.51
商誉	133,245.76	0.55	6,739.24	0.06	1,877.16
递延所得税资产	3,182.34	0.01	3,623.98	0.03	-12.19
长期待摊费用	8,163.48	0.03	9,992.71	0.09	-18.31
其他资产	196,845.70	0.82	185,289.68	1.61	6.24
资产总计	24,089,415.57	100.00	11,494,478.63	100.00	109.57
短期借款	776,491.67	3.71	45,899.04	0.52	1,591.74
应付短期融资款	200,000.00	0.96	-	-	不适用
拆入资金	663,500.00	3.17	553,500.00	6.27	19.87
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	15,025.32	0.07	--	-	不适用
衍生金融负债	17,692.34	0.08	11,751.92	0.13	50.55
卖出回购金融资产款	4,085,213.68	19.51	3,082,063.90	34.89	32.55
代理买卖证券款	8,819,391.67	42.12	3,553,517.02	40.23	148.19
信用交易代理买卖证券款	1,674,721.81	8.00	496,221.59	5.62	237.49
应付职工薪酬	167,673.46	0.80	89,702.94	1.02	86.92
应交税费	147,696.34	0.71	66,986.07	0.76	120.49
应付款项	142,445.86	0.68	22,994.85	0.26	519.47
应付利息	58,915.62	0.28	38,392.89	0.43	53.45
长期借款	6,000.00	0.03	-	-	不适用
应付债券	3,690,513.66	17.63	697,946.82	7.90	428.77
递延所得税负债	66,477.55	0.32	11,175.73	0.13	494.84
其他负债	406,877.35	1.94	162,294.41	1.84	150.70
负债合计	20,938,636.32	100.00	8,832,447.19	100.00	137.06

## 2、 比较财务报表中变动幅度超过 30%以上项目的情况

单位：万元 币种：人民币

项目	本期期末数	上期期末数	增减 (%)	变动的主要原因
货币资金	11,206,593.73	3,841,979.04	191.69	客户交易资金增加

结算备付金	1,131,449.20	621,548.31	82.04	客户交易结算备付金增加
融出资金	7,508,911.40	3,846,578.32	95.21	两融业务规模增加
衍生金融资产	11,836.94	4,124.77	186.97	利率互换业务公允价值变动
买入返售金融资产	534,377.68	383,166.81	39.46	股票质押式回购业务规模增加
应收款项	530,819.19	119,667.31	343.58	应收清算款项及应收融资租赁款增加
应收利息	117,967.90	64,058.69	84.16	应收融资融券利息增加
应收股利	94.77	-	不适用	应收持有货币基金的股利
在建工程	325.77	231.34	40.82	新增装修工程
无形资产	90,823.25	14,731.86	516.51	收购新鸿基确认的无形资产
商誉	133,245.76	6,739.24	1,877.16	收购新鸿基确认的商誉
短期借款	776,491.67	45,899.04	1,591.74	境外子公司信用借款增加
应付短期融资款	200,000.00	-	不适用	收益凭证规模增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	15,025.32	-	不适用	债券借贷业务形成的负债
衍生金融负债	17,692.34	11,751.92	50.55	利率互换业务公允价值变动
卖出回购金融资产款	4,085,213.68	3,082,063.90	32.55	信用业务收益权转让规模增加
代理买卖证券款	8,819,391.67	3,553,517.02	148.19	经纪客户交易结算资金增加
信用交易代理买卖证券款	1,674,721.81	496,221.59	237.49	信用业务客户交易结算规模增加
应付职工薪酬	167,673.46	89,702.94	86.92	计提的职工薪酬增加
应交税费	147,696.34	66,986.07	120.49	当期应交企业所得税增加
应付款项	142,445.86	22,994.85	519.47	应付清算款增加
应付利息	58,915.62	38,392.89	53.45	应付债券利息增加
长期借款	6,000.00	-	不适用	子公司质押借款增加
应付债券	3,690,513.66	697,946.82	428.77	当期发行次级债券
递延所得税负债	66,477.55	11,175.73	494.84	应纳税暂时性差异增加
其他负债	406,877.35	162,294.41	150.70	其他应付款增加
其他综合收益	118,266.08	44,328.60	166.79	可供出售金融资产公允价值变动
经纪业务手续费净收入	438,675.69	92,843.63	372.49	股基交易量同比上升
投资银行业务手续费净收入	60,432.28	10,961.12	451.33	主承销业务规模增加
资产管理业务手续费净收入	28,287.18	10,428.98	171.24	资产管理规模增加
利息净收入	136,379.49	56,410.87	141.76	信用业务利息收入增加
投资收益/(损失)	199,402.70	13,659.42	1,359.82	金融工具投资收益增加
公允价值变动收益/(损失)	58,803.77	-11,263.84	不适用	交易性金融资产及衍生金融工具公允价值增加
汇兑收益/(损失)	256.42	-331.96	不适用	汇率变动影响
其他业务收入	2,700.77	1,777.71	51.92	其他相关业务收入增加
营业税金及附加	52,025.30	10,011.08	419.68	应税收入增加
业务及管理费	279,513.95	117,212.78	138.47	收入、利润挂钩费用增加
资产减值损失	-1,622.83	21,120.07	不适用	本期转回坏账准备
其他业务成本	679.09	141.31	380.57	其他相关业务成本增加
营业外收入	8,877.80	1,294.18	585.98	财政扶持增加
营业外支出	115.17	267.34	-56.92	处置固定资产净损失减少
所得税费用	134,618.66	3,925.06	3,329.72	本年利润总额增加
其他综合收益的税后净额	74,432.58	34,068.13	118.48	可供出售金融资产公允价值变动

## (四) 核心竞争力分析

公司明确了中长期战略发展目标，扎实创新转型，不断深化“以客户为中心”的服务意识，聚焦中高价值客户，着力提升公司的综合金融服务能力，推动建立多元化、可持续的经营模式，有效构建可持续的核心竞争力。

综合金融服务实力雄厚。公司围绕客户，不断整合内部资源，拓宽业务发展领域，并依托光大集团的金融综合平台，充分发挥光大集团的品牌、客户、渠道、产品等优势，为客户提供全方位的综合金融服务，不断提高客户满意度与忠诚度。同时，大力推动境内外协同发展，完善客户服务能力，提升公司整体竞争优势。

创新能力持续加强。作为中国证监会批准的首批三家创新试点公司之一，公司具有较强的创新基因，形成了高效的创新推动机制和管理体系，创新业务布局领先。在证券行业创新发展的趋势下，公司的创新活力将进一步释放。

市场化改革稳步推进。公司坚持市场化导向，不断优化内生机制，努力为一流人才搭建具有市场竞争力的优秀平台，充分激发专业人才潜能，力争打造行业人才高地。

全面风险管理体系再造。公司重新构建全面风险管理体系，建立风险管理偏好与限额体系，建设风险数据集市，实行风控经理制度，风险管控能力显著提升。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，全资子公司光证金控与新鸿基有限公司签署股份买卖协议，以港币 40.95 亿收购新鸿基金融集团有限公司（以下简称“新鸿基金融”）的 70% 股份，并将新鸿基金融纳入合并报表范围。

报告期内，公司与中国光大集团股份公司、光大永明资产管理股份有限公司、中国光大投资管理有限责任公司、光大兴陇信托有限责任公司、光大金控资产管理有限公司共同投资的光大云付互联网股份有限公司（以下简称“光大云付”）。光大云付注册资本人民币 2 亿元，公司出资 8000 万元，持股比例为 40%。

报告期内，全资子公司光大资本与幸福航空控股有限公司签订协议，以人民币 3.5 亿元受让光大幸福国际租赁有限公司（以下简称“光大幸福租赁”）35% 股权，公司合并持有光大幸福租赁股权比例由 50% 增至 85%。

### (1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总 投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	定向理财	999010	光证资管定存宝 6 号	865,290,390	727,949,809	1,159,188,564	6.78	198,141,693

2	定向理财	999015	光证资管质押宝 5 号	651,511,000	651,511,000	653,204,929	3.82	19,645,200
3	基金	510300	华泰柏瑞沪深 300ETF	296,412,863	84,830,000	380,377,720	2.22	34,949,397
4	专户理财	FZLH0001	中信信诚招商银行富尊 量化对冲 1 期专项资产 管理计划	300,000,000	300,000,000	372,052,294	2.18	110,752,541
5	股票	002252	上海莱士	299,095,072	5,266,793	344,658,934	2.02	45,903,182
6	股票	000806	银河投资	323,773,694	11,673,626	314,020,539	1.84	-9,790,421
7	集合理财	860001	光大阳光一号	91,159,676	91,159,676	275,867,411	1.61	-
8	基金	360003	光大货币	289,435,724	289,435,724	289,435,724	1.69	6,841,063
9	集合理财	865040	阳光北斗星 B 类	25,423,459	209,427,758	261,240,186	1.53	-
10	企业债	031582002	15 赣国资 PPN001	220,000,000	2,200,000	220,000,000	1.29	941,312
期末持有的其他证券投资				12,117,513,137	/	12,831,173,527	75.02	798,842,513
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	1,326,039,398
合计				15,479,615,015	/	17,101,219,828	100%	2,532,265,878

### 证券投资情况的说明

- 1、本表按期末账面价值占公司期末证券投资总额的比例排序；
- 2、本表所述证券投资是指股票、权证、可转换债券等投资。其中，股票投资只包括公司在交易性金融资产中核算的部分；
- 3、其他证券投资指：除前十只证券以外的其他证券投资。
- 4、报告期损益，包括报告期公司因持有该证券取得的投资收益及公允价值变动损益。

### (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601211	国泰君安	274,235,000	0.33	0.26	686,800,000	-	412,565,000	可供出售	产权交易所竞买
002239	金飞达	132,500,000	0.00	2.71	443,991,220	-	311,491,220	同上	直投项目
002217	合力泰	1,300,398	1.86	0.10	24,379,060	219,808,068	13,276,910	同上	同上
002092	中泰化学	2,791,986	0.02	0.01	2,038,000	26,220	427,013	同上	二级市场买入
002181	粤传媒	318,800	0.01	0.01	1,750,167	-	455,399	同上	同上
000060	中金岭南	1,154,876	0.01	0.00	1,338,480	117,155	711,969	同上	同上
600519	贵州茅台	387,685	0.00	0.00	678,908	29,138	34,355	同上	同上
600036	招商银行	301,461	0.00	0.00	365,040	-8,754	7,313	同上	同上
000800	一汽轿车	143,027	0.00	0.00	231,384	12,731	69,731	同上	同上
000776	广发证券	161,091	0.00	0.00	176,670	477,020	-226,694	同上	同上
其他		496,094			574,392	1,209,295	422,017,636	同上	同上
合计		413,790,418	/	/	1,162,323,321	221,670,873	1,160,829,852	/	/

### 持有其他上市公司股权情况的说明

- 1、本表包括公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
- 2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

### (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金	期初持股	期末持股	期末账面价	报告期损益	报告期所有	会计核算科目	股份
--------	-------	------	------	-------	-------	-------	--------	----

	额(元)	比例(%)	比例(%)	值(元)	(元)	者权益变动(元)		来源
大成基金管理有限 公司	25,000,000	25.00	25.00	516,988,188	49,278,171	12,112,996	长期股权投资	发起设立
证通股份有限公司	25,000,000	-	1.24	25,000,000	-	-	可供出售	发起设立
中证信用增进股份 有限公司	200,000,000	-	6.06	200,000,000	-	-	可供出售	发起设立
合计	250,000,000	/	/	741,988,188	49,278,171	12,112,996	/	/

#### 持有金融企业股权情况的说明

- 1、本表为非上市金融企业，包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；
- 2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

#### (4) 买卖其他上市公司股份的情况

期初股份数 量(股)	报告期买入 股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	卖出股份收到的 资金数额(元)	期末股份 数量(股)	产生的投资收益(元)
59,547	11,031,652	48,319,067.35	10,980,557	192,349,397.42	110,642	142,838,387.89

注：本表汇总列示报告期内买卖新股情况。

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

(1) 光大期货有限公司，成立于1993年4月8日，注册资本为100,000万元，为公司全资子公司。经营范围为：商品期货经纪、金融期货经纪，期货投资咨询，资产管理。

截至2015年6月30日，光大期货拥有23家营业部和一家全资子公司，总资产1,204,731万元，净资产119,164万元，实现净利润10,177万元。

(2) 光大资本投资有限公司，成立于2008年11月7日，注册资本为200,000万元，为公司全资子公司。经营范围为：股权投资，债权投资，设立直投基金，提供财务顾问服务，经证监会认可开展的其他业务。

截至2015年6月30日，光大资本总资产322,034万元，净资产295,065万元，净利润30,072万元。

(3) 光大保德信基金管理有限公司，成立于 2004 年 4 月 22 日，注册资本为 16,000 万元，由公司和保德信投资管理有限公司合资成立，公司持有 55% 股权。经营范围为：基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务（涉及行政许可的凭许可证经营）。

截至 2015 年 6 月 30 日，光大保德信基金共管理 20 只基金，管理的公募基金规模总额为 344 亿元。光大保德信基金总资产 77,882 万元，净资产 63,154 万元，净利润 8,736 万元。

(4) 光大证券金融控股有限公司，是一家根据香港法律注册成立的有限责任公司，成立于 2010 年 11 月 9 日，为公司全资子公司，注册资本 20 亿港元。业务性质为金融服务。

截至 2015 年 6 月 30 日，光证金控总资产折合人民币 245.8 亿元，净资产 121 亿元，净利润 5,493 万元。

(5) 上海光大证券资产管理有限公司，成立于 2012 年 4 月 25 日，注册资本为 20,000 万元，为公司全资子公司。经营范围为：证券资产管理业务。

截至 2015 年 6 月 30 日，光证资管总资产 107,302 万元，净资产 80,519 万元，净利润 15,098 万元。

(6) 光大富尊投资有限公司，成立于 2012 年 9 月 26 日，注册资本为 120,000 万元，为公司全资子公司。经营范围为：金融产品投资、投资咨询。

截至 2015 年 6 月 30 日，光大富尊总资产 247,031 万元，净资产 133,969 万元，净利润 15,149 万元。

(7) 大成基金管理有限公司，成立于 1999 年 4 月 12 日，注册资本人民币 2 亿元，公司持有 25% 股权，是中国首批获准成立的老十家基金管理公司之一。经营范围为：发起设立基金；基金管理业务。

截至 2015 年 6 月 30 日，大成基金管理的基金规模总额为 1,263 亿元，在 94 家基金公司中排名第 18。总资产 310,856 万元，净资产 206,711 万元，净利润 19,711 万元。

(8) 光大幸福国际租赁有限公司成立于 2014 年 10 月，由子公司光证金控与幸福航空、荆门城投联合组建，报告期公司合并持股比例由 50% 增至 85%。经营范围为：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保；从事与主营业务有关的商业保理业务。

截至 2015 年 6 月 30 日，光大幸福租赁总资产 135,221 万元，净资产 106,239 万元，净利润 4,553 万元。

(9) 光大云付互联网股份有限公司成立于 2015 年 4 月，注册资本人民币 2 亿元，公司持有 40% 股权。经营范围为：从事金融数据处理与分析；接受金融机构委托从事金融信息技术外包、金融业务流程外包、金融知识流程外包；计算机软件、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；实业投资；资产管理；组织文化艺术交流活动；展览展示服务；利用自有媒体发布广告。截至 2015 年 6 月 30 日，光大云付总资产 20,067 万元，净资产 20,036 万元，净利润 36 万元。

#### 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

#### 二、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015年3月27日，公司第四届第六次董事会审议通过了《公司2014年度利润分配预案的议案》。为进一步做好2014年度利润分配工作，增强公司利润分配透明度，保护股东尤其是中小股东的利益，2015年4月10日，公司通过上证所信息网络有限公司上证路演中心举行2014年度业绩及利润分配说明会，就公司2014年度业绩及利润分配预案与投资者进行了交流沟通。

2015年4月28日，公司2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配方案的议案》。公司于2015年5月7日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登了公司2014年度利润分配实施公告，股权登记日2015年5月13日，除息日2015年5月14日，现金红利发放日2015年5月14日。公司2014年度利润分配方案已实施完毕。

##### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

#### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

##### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

#### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

报告期内，公司不存在《上海证券交易所股票上市规则》中要求披露的涉案金额超过1000万元并且占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的重大诉讼、仲裁事项，不存在媒体普遍质疑的事项。公司涉及“816事件”民事诉讼情况见本报告“第五节重要事项 十三、其他重大事项及期后事项”中相关陈述。

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
子公司光大证券金融控股有限公司收购新鸿基金融集团有限公司的 70%股份	临 2015-007、临 2015-042

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
光大银行存款利息收入 12428.26 万元	临 2015-033
大成基金及光大国际席位佣金收入 1937.63 万元	临 2015-033
光大银行投资顾问收入 754.71 万元	临 2015-033
大成基金代理销售基金收入 35.33 万元	临 2015-033
光大银行营业用房租赁收入 222.37 万元	临 2015-033
光大银行定向资产管理费收入 4113.24 万元	临 2015-033
光大集团财务顾问服务收入 50 万元	临 2015-033
光大控股财务顾问费支出 13.44 万元	临 2015-033
光大永明员工保险支出 74.41 万元	临 2015-033
光大银行集合理财销售手续费支出 923.41 万元	临 2015-033
光大银行代理销售保德信基金手续费支出 79.09 万元	临 2015-033
光大银行等营业用房租赁支出 1112.33 万元	临 2015-033
光大银行三方存管手续费支出 657.35 万元	临 2015-033
光大银行债券回购、资金拆借以及贷款等利息支出 1112.50 万元	临 2015-033
光大银行向并表产品收取托管费 95.03 万元	临 2015-033
我司持有大成基金产品 14,960.9 万份	临 2015-033
光大银行、光大控股、光大集团等关联方持有我司资产管理计划 1474.17 亿份	临 2015-033

公司关联方中国光大银行向多个未纳入合并范围的光证资管资产管理计划和光大保德信的公募基金及专户提供托管服务。

## 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
光大银行	控股股东的下属公司	承诺费	贷款承诺费	市价	按同类业务收费水平定价	71.13	3.81	按合同约定	同类业务费率	
合计				/	/	71.13		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					无					
关联交易对上市公司独立性的影响					正常的日常经营活动，对公司独立性无影响					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）					公司对上述关联交易无依赖性，有活跃市场可以选择其他交易对手					
关联交易的说明					无					

## (二) 关联债权债务往来

## 1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
光大银行1	控股股东的下属公司	130.11	128.59	258.70			
光大控股2	同受控股股东控制	299.11	-299.11				
大成基金3	联营企业	452.59	423.26	875.85			
光大永明4	控股股东的下属公司		81.39	81.39			
光大云付5	联营企业		16.92	16.92			
光大集团香港6	同受控股股东控制		40.20	40.20			
光大集团7	母公司				15.03		15.03
光大集团香港8	同受控股股东控制				20.26	-12.81	7.45
光大银行9	控股股东的下属公司				2,203.10	243.69	2,446.79
光大控股10	同受控股股东控制				0.98	14.10	15.08
光大金控11	同受控股股东控制				279.16		279.16
合计		881.81	391.25	1,273.06	2,518.53	244.98	2,763.51
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		-320,212.52					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		3,971,987.48					
关联债权债务形成原因		1. 应收款项系公司营业部和子公司光大期货营业部租赁光大银行经营办公地而支付的押金、保德信支付的银行信用卡还款业务保证金、应收存款利息、以及光大幸福租赁融资租赁款；2. 应收款项系咨询服务收入；3. 应收款系交易席位收入；4. 应收款系光大期货员工保险摊销费用；5. 应收款项是光大云付代垫费用；6. 应收款项系光大幸福租赁支付的房租押金；7. 应付款项系公司代收代付的不良资产处置回收款；8. 应付款项系咨询服务费；9. 应付款项主要为三方存管费用、贷款利息、集合理财产品、基金销售尾佣及房租押金；10. 应付款项系光大控股代垫费用；11. 应付款项系光大金控对集合资产管理计划的业绩提成。					
关联债权债务清偿情况		公司与关联公司为正常的业务往来，不存在清偿情况，合同结束后根据合同清理债权债务。					
与关联债权债务有关的承诺		无					

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	正常资金占用，对公司经营成果及财务状况无影响。
-----------------------	-------------------------

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						44.70							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						67.08							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						67.08							
担保总额占公司净资产的比例（%）						21.29							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国光大(集团)总公司和中国光大集团有限公司	2009年8月公司公开发行上市时,中国光大(集团)总公司和中国光大集团有限公司就避免与公司构成业务竞争出具声明和承诺	2009年8月	否	是
其他承诺	其他	公司	为保持市场稳定、保护投资者利益,公司将平稳处置因“8.16”事件而购入的股票	2013年11月16日	否	是

报告期内,公司依据公告的“8.16”资产处置方案,平稳、有序处置“8.16”金融资产,截至2015年6月30日,公司已采用竞价交易市场单向减持方式处置因“8.16”事件购入的股票共计53.57亿元(按持仓成本计算),同时,结合公司信用业务发展需要,公司已将0.06亿元股票用于融资融券业务,无股票用于转融通业务。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司2014年年度股东大会审议批准,聘请毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2015年年度会计报表及内部控制审计服务机构。

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券公司监督管理条例》《证券公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求,制订了较为完备的公司治理制度,公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

报告期内,公司启动了发行H股股票并在香港上市工作。为完成本次发行,公司根据境内外法律、法规的规定对《公司章程》、三会议事规则等一系列公司治理相关制度进行了修订,相关制度经监管部门核准后,于本次发行并上市之日起生效并实施。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

经公司四届六次董事会审议通过，公司会计估计变更事项自 2015 年 1 月 1 日起施行，包括：

(1) 对固定资产和无形资产（软件）的预计使用寿命和残值率进行修订；(2) 对应收账款坏账准备计提进行变更。

公司独立董事会计估计变更发表的独立意见：公司董事会对会计估计变更事项的表决程序和结果符合《公司章程》等法律法规的相关规定；该会计估计变更事项能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际经营情况，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

（详见公司公告 2015-019 号）

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

### (三) 其他

#### 1、合并范围的变更

##### (1) 非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
光大幸福国际租赁有限公司	862,235,537.92	85	现金支付	2015 年 5 月 31 日	53,583,129.80	37,918,415.93
新鸿基金金融集团有限公司	3,222,846,057.89	70	现金支付	2015 年 6 月 2 日	92,073,044.34	25,749,026.24

注：光大幸福国际租赁有限公司的购买日指公司取得实际控制权的日期。公司 2014 年取得 50% 股权，2015 年 5 月 31 日取得 35% 股权。

##### (2) 其他结构化主体

公司合并的结构化主体指公司同时作为管理人及投资者的资产管理计划。截至 2015 年 6 月 30 日，纳入合并范围的资产管理计划净资产为人民币 3,266,471,102.67 元。

## 十三、其他重大事项及期后事项

- 1、经公司四届六次董事会审议通过，公司与中国光大集团股份公司、光大永明资产管理股份有限公司、中国光大投资管理有限责任公司、光大兴陇信托有限责任公司、光大金控资产管理有限公司共同投资的光大云付互联网股份有限公司已正式成立并领取营业执照，光大云付注册资本 2 亿元，公司持股 40%。（详见公司公告 2015-025 号）
- 2、经公司四届五次董事会及 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司光大证券金融控股有限公司收购新鸿基金金融集团有限公司 70% 股份。2015 年 6 月 2 日，光证金控与

- 卖方完成目标公司 70%股份交割。至此，光证金控对目标公司的收购工作已正式结束。（详见公司公告 2015-006、007、009、042 号）
- 3、公司四届三次董事会及 2014 年第四次临时股东大会审议通过了公司向特定对象非公开发行 A 股股票相关议案。2015 年 2 月 6 日，中国证监会受理公司非公开发行股票申请。2015 年 7 月 1 日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委审核通过。（详见公司公告 2014-053、060，2015-011、047 号）
  - 4、为维护证券市场稳定发展，履行市场主要参与者社会责任，2015 年 7 月 4 日，包括公司在内的 21 家证券公司召开会议，一致表示坚决维护股票市场稳定发展，并发布联合公告，21 家证券公司以 2015 年 6 月底净资产 15%出资，合计不低于 1200 亿元，用于投资蓝筹股 ETF。2015 年 7 月 6 日，公司与中国证券金融股份有限公司签订《中国证券期货市场场外衍生品交易主协议》及《收益互换交易确认书》，公司以 2015 年 6 月底净资产的 15%出资，即人民币 43.8 亿元，交由中国证券金融股份有限公司设立专户进行统一运作，投资于蓝筹股 ETF 等，由 21 家证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。（详见公司公告 2015-048 号）
  - 5、经公司四届十一次董事会审议通过，同意公司出资 4000 万元与网易旗下优佳电子商务有限公司、海航旅游集团合资设立互联金融公司。（详见公司公告 2015-050 号）。公司子公司光大资本投资有限公司与北京市文化投资发展集团旗下北京市文化创意产业投资基金管理有限公司等出资成立了北京文资光大文创产业投资管理有限公司。（详见公司公告 2015-051 号）
  - 6、截至报告期末，公司已收到法院受理的涉及“816 事件”民事诉讼 143 起，涉诉标的约人民币 1607.18 万元。
  - 7、2015 年 2 月 4 日，公司子公司光大期货向上海市第一中级人民法院对大角牛和欣华欣（光大期货的客户）提起法律诉讼，要求：（1）被告欣华欣立即向光大期货支付约人民币 4,190 万元的穿仓损失，并支付该损失的相应利息；（2）被告大角牛对欣华欣的支付义务承担连带责任。上海市第一中级人民法院已经受理了此案，并于 2015 年 7 月 2 日正式开庭审理此案。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	111,535
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国光大集团股份公 司	0	1,159,456,183	33.92	0	无		国有法人
中国光大控股有限公 司	0	1,139,250,000	33.33	0	无		境外法人
中国工商银行股份有 限公司-申万菱信中 证申万证券行业指数 分级证券投资基金	14,459,152	42,957,980	1.26	0	无		境内非国 有法人
大众汽车租赁有限公 司	-1,200,000	21,867,614	0.64	0	无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有 限公司-富国中证全 指证券公司指数分级 证券投资基金	11,644,269	11,644,269	0.34	0	无		境内非国 有法人
孙洪杰	11,045,900	11,045,900	0.32	0	无		境内自然 人
孙娣欣玥	10,670,000	10,670,000	0.31	0	无		境内自然 人
中国银行股份有限公司-招商中证全指证 券公司指数分级证券 投资基金	10,328,598	10,328,598	0.30	0	无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有 限公司-鹏华中证800 证券保险指数分级证 券投资基金	9,275,454	9,275,454	0.27	0	无		境内非国 有法人
张刚强	9,162,910	9,162,910	0.27	0	无		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国光大集团股份公司	1,159,456,183	人民币普通股	1,159,456,183				
中国光大控股有限公司	1,139,250,000	人民币普通股	1,139,250,000				
中国工商银行股份有限公司-申万菱信中 证申万证券行业指数分级证券投资基金	42,957,980	人民币普通股	42,957,980				
大众汽车租赁有限公司	21,867,614	人民币普通股	21,867,614				
中国建设银行股份有限公司-富国中证全 指证券公司指数分级证券投资基金	11,644,269	人民币普通股	11,644,269				
孙洪杰	11,045,900	人民币普通股	11,045,900				
孙娣欣玥	10,670,000	人民币普通股	10,670,000				
中国银行股份有限公司-招商中证全指证 券公司指数分级证券投资基金	10,328,598	人民币普通股	10,328,598				

中国建设银行股份有限公司-鹏华中证 800 证券保险指数分级证券投资基金	9,275,454	人民币普通股	9,275,454
张刚强	9,162,910	人民币普通股	9,162,910
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国光大控股有限公司是中国光大集团股份公司全资子公司中国光大集团有限公司的控股子公司。除此之外，公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动关系。		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、 控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员****一、 持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王忠	副总裁	聘任	公司第四届董事会第四次会议聘任王忠先生为公司副总裁，其任职自取得证券公司高级管理人员任职资格之日（2015 年 3 月 12 日）起生效

**第九节 财务报告****一、 审计报告**适用 不适用**二、 财务报表**

**合并资产负债表**  
2015 年 6 月 30 日

编制单位：光大证券股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产：</b>			
货币资金	七、1	112,065,937,266.32	38,419,790,390.40
其中：客户存款		93,339,296,298.72	31,515,726,490.71
结算备付金	七、2	11,314,492,037.39	6,215,483,109.26
其中：客户备付金		11,149,347,865.34	6,144,260,830.64
融出资金	七、3	75,089,114,047.31	38,465,783,201.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、4	12,072,853,332.27	11,269,298,978.41
衍生金融资产	七、6	118,369,439.35	41,247,665.26
买入返售金融资产	七、7	5,343,776,816.35	3,831,668,090.56
应收款项	七、8	5,308,191,899.68	1,196,673,136.64
应收利息	七、9	1,179,679,027.46	640,586,865.68
存出保证金	七、10	5,564,141,714.08	5,053,388,677.61
应收股利	七、11	947,686.67	-
可供出售金融资产	七、12	6,942,280,263.42	5,692,884,819.49
长期股权投资	七、13	698,236,463.76	970,639,536.37
固定资产	七、14	870,272,729.01	941,253,783.64
在建工程	七、15	3,257,745.75	2,313,387.25
无形资产	七、16	908,232,498.32	147,318,600.20
商誉	七、17	1,332,457,563.66	67,392,383.88
长期待摊费用	七、18	81,634,750.24	99,927,050.35
递延所得税资产	七、19	31,823,400.45	36,239,820.59
其他资产	七、20	1,968,457,032.15	1,852,896,767.74
资产总计		240,894,155,713.64	114,944,786,264.52
<b>负债：</b>			
短期借款	七、22	7,764,916,686.08	458,990,400.00
应付短期融资款	七、23	2,000,000,000.00	-
拆入资金	七、24	6,635,000,000.00	5,535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、25	150,253,200.00	-
衍生金融负债	七、6	176,923,350.20	117,519,239.69
卖出回购金融资产款	七、26	40,852,136,751.36	30,820,639,036.69
代理买卖证券款	七、27	88,193,916,678.53	35,535,170,210.79
信用交易代理买卖证券款	七、28	16,747,218,093.73	4,962,215,875.92
应付职工薪酬	七、30	1,676,734,579.42	897,029,443.99
应交税费	七、31	1,476,963,412.70	669,860,707.89
应付款项	七、29	1,424,458,586.47	229,948,523.09
应付利息	七、32	589,156,185.97	383,928,901.62
长期借款	七、33	60,000,000.00	-
应付债券	七、34	36,905,136,624.87	6,979,468,157.99
递延所得税负债	七、19	664,775,528.52	111,757,314.32
其他负债	七、35	4,068,773,525.42	1,622,944,073.75
负债合计		209,386,363,203.27	88,324,471,885.74

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、36	3,418,000,000.00	3,418,000,000.00
资本公积	七、37	9,706,946,300.34	11,185,895,348.48
其他综合收益	七、38	1,182,660,817.51	443,285,958.25
盈余公积	七、39	1,695,933,098.06	1,695,933,098.06
一般风险准备	七、40	3,528,788,359.18	3,514,036,745.80
未分配利润	七、41	10,141,745,780.84	5,551,911,167.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		29,674,074,355.93	25,809,062,318.00
少数股东权益		1,833,718,154.44	811,252,060.78
所有者权益（或股东权益）合计		31,507,792,510.37	26,620,314,378.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		240,894,155,713.64	114,944,786,264.52

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：胡世明会计机构负责人：何满年

## 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位:光大证券股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>资产:</b>			
货币资金		91,987,069,199.92	31,769,125,242.97
其中:客户存款		76,320,351,718.39	26,501,489,497.39
结算备付金		11,288,184,891.49	6,167,882,544.36
其中:客户备付金		11,149,347,865.34	6,144,260,830.64
融出资金		68,768,257,931.43	37,354,135,426.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,997,474,698.90	9,375,123,952.30
衍生金融资产		172,286,795.32	46,590,247.08
买入返售金融资产		4,620,876,816.35	3,665,668,090.56
应收款项	十七、1	134,113,267.72	49,867,743.15
应收利息		901,060,924.57	464,744,791.88
存出保证金		2,933,080,298.25	1,591,397,848.29
应收股利		2,023.09	-
可供出售金融资产		4,925,119,622.79	4,637,040,590.18
长期股权投资	十七、2	6,474,063,798.18	6,345,029,554.82
固定资产		807,144,065.53	891,768,071.56
在建工程		3,257,745.75	2,313,387.25
无形资产		46,098,970.86	56,536,948.26
长期待摊费用		60,964,511.02	76,128,074.31
其他资产		187,769,329.36	125,695,460.92
资产总计		203,306,824,890.53	102,619,047,974.68
<b>负债:</b>			
应付短期融资款		2,000,000,000.00	-
拆入资金		6,635,000,000.00	5,535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		150,253,200.00	-
衍生金融负债		174,234,191.20	72,757,359.69
卖出回购金融资产款		40,762,136,763.56	30,820,639,036.69
代理买卖证券款		69,271,760,346.97	28,100,871,050.74
信用交易代理买卖证券款		13,036,531,567.95	3,537,847,321.00
应付职工薪酬		1,404,146,838.74	695,018,675.17
应交税费		1,251,681,356.02	553,656,658.29
应付款项		395,006,806.29	139,413,035.46
应付利息		579,940,382.93	385,390,070.43
应付债券		36,905,136,624.87	6,979,468,157.99
递延所得税负债		268,221,167.73	65,205,374.80
其他负债		1,360,855,960.63	791,544,736.01
负债合计		174,194,905,206.89	77,676,811,476.27
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		3,418,000,000.00	3,418,000,000.00
资本公积		10,982,885,981.55	10,982,885,981.55

其他综合收益		322,324,409.70	148,434,349.20
盈余公积		1,695,933,098.06	1,695,933,098.06
一般风险准备		3,270,899,655.74	3,270,899,655.74
未分配利润		9,421,876,538.59	5,426,083,413.86
所有者权益（或股东权益）合计		29,111,919,683.64	24,942,236,498.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		203,306,824,890.53	102,619,047,974.68

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：胡世明会计机构负责人：何满年

**合并利润表**  
2015 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,520,704,700.78	1,922,140,670.23
手续费及佣金净收入	七、42	5,545,273,271.04	1,319,618,678.91
其中: 经纪业务手续费净收入		4,386,756,872.92	928,436,256.35
投资银行业务手续费净收入		604,322,822.33	109,611,153.36
资产管理业务手续费净收入		282,871,764.08	104,289,765.49
利息净收入	七、43	1,363,794,884.99	564,108,739.58
投资收益(损失以“-”号填列)	七、44	1,994,026,965.64	136,594,176.22
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		52,125,131.13	20,540,493.11
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、45	588,037,687.09	-112,638,411.20
汇兑收益(损失以“-”号填列)		2,564,152.20	-3,319,641.71
其他业务收入	七、46	27,007,739.82	17,777,128.43
二、营业支出		3,305,955,068.74	1,484,852,327.84
营业税金及附加	七、48	520,253,032.35	100,110,775.70
业务及管理费	七、49	2,795,139,508.25	1,172,127,776.95
资产减值损失	七、50	-16,228,339.55	211,200,724.81
其他业务成本	七、47	6,790,867.69	1,413,050.38
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,214,749,632.04	437,288,342.39
加: 营业外收入	七、51	88,777,978.35	12,941,814.99
减: 营业外支出	七、52	1,151,722.79	2,673,397.11
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,302,375,887.60	447,556,760.27
减: 所得税费用	七、53	1,346,186,611.51	39,250,630.08
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,956,189,276.09	408,306,130.19
其中: 归属于母公司所有者(或股东)的净利润		4,878,026,226.81	381,081,640.33
少数股东损益		78,163,049.28	27,224,489.86
六、其他综合收益的税后净额	七、38	744,325,812.64	340,681,289.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		739,374,859.26	340,363,371.71
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		739,374,859.26	340,363,371.71
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		12,112,996.34	6,355,829.45
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		735,397,445.43	330,435,619.80
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-8,135,582.51	3,571,922.46
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,950,953.38	317,917.30
七、综合收益总额		5,700,515,088.73	748,987,419.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,617,401,086.07	721,445,012.04
归属于少数股东的综合收益总额		83,114,002.66	27,542,407.16
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.4272	0.1115
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.4272	0.1115

法定代表人: 薛峰 主管会计工作负责人: 胡世明 会计机构负责人: 何满年

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		8,023,149,017.85	1,424,988,686.18
手续费及佣金净收入	十七、3	4,743,943,922.74	950,258,833.53
其中: 经纪业务手续费净收入		4,178,580,664.15	838,338,771.97
投资银行业务手续费净收入		533,510,702.28	107,827,961.36
资产管理业务手续费净收入			
利息净收入		1,193,675,861.62	438,792,510.80
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、4	1,457,238,148.72	153,555,633.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		49,421,247.03	20,540,493.11
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		617,604,665.21	-128,951,374.90
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-105,146.84	479,078.92
其他业务收入		10,791,566.40	10,854,004.26
二、营业支出		2,675,028,477.88	1,142,720,394.71
营业税金及附加		464,657,547.50	78,680,254.40
业务及管理费		2,181,243,828.94	848,541,064.42
资产减值损失		22,336,233.75	214,487,175.00
其他业务成本		6,790,867.69	1,011,900.89
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,348,120,539.97	282,268,291.47
加: 营业外收入		60,124,900.28	3,429,765.33
减: 营业外支出		308,805.25	2,141,795.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,407,936,635.00	283,556,261.63
减: 所得税费用		1,138,703,510.27	-14,804,908.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,269,233,124.73	298,361,170.12
六、其他综合收益的税后净额		173,890,060.50	234,064,902.15
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		173,890,060.50	234,064,902.15
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		12,112,996.34	6,355,829.45
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		161,777,064.16	227,709,072.70
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		4,443,123,185.23	532,426,072.27
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		1.2490	0.0873
(二)稀释每股收益(元/股)		1.2490	0.0873

法定代表人:薛峰主管会计工作负责人:胡世明会计机构负责人:何满年

**合并现金流量表**  
2015 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		2,022,198,812.38	-
收取利息、手续费及佣金的现金		9,648,779,232.25	2,622,162,499.40
拆入资金净增加额		1,100,000,000.00	-
回购业务资金净增加额		8,519,388,988.88	6,271,017,285.40
融出资金净减少额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		64,068,134,102.93	857,814,360.93
收到其他与经营活动有关的现金	七、54（1）	1,628,043,734.21	660,894,697.83
经营活动现金流入小计		86,986,544,870.65	10,411,888,843.56
购买交易性金融资产净减少额		748,500,965.81	5,380,929,364.13
融出资金净增加额		36,654,776,414.20	2,398,588,820.02
代理买卖证券支付的现金净额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		2,573,934,586.97	517,620,263.40
支付给职工以及为职工支付的现金		1,243,440,451.09	642,403,163.79
支付的各项税费		909,687,739.84	911,827,240.71
买入其他金融工具净增加额		-	-
支付其他与经营活动有关的现金	七、54（2）	1,631,989,965.21	5,095,847,447.28
经营活动现金流出小计		43,762,330,123.12	14,947,216,299.33
经营活动产生的现金流量净额		43,224,214,747.53	-4,535,327,455.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		865,864,611.56	833,275,252.40
取得投资收益收到的现金		6,548,249.12	6,293,425.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		685,781.64	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、54（3）	12,500,000.00	6,887,744.00
投资活动现金流入小计		885,598,642.32	846,456,422.00
投资支付的现金		855,624,412.13	198,922,134.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,080,715.43	49,844,191.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,750,506,120.54	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,683,211,248.10	248,766,325.95
投资活动产生的现金流量净额		-2,797,612,605.78	597,690,096.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	23,812,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	23,812,500.00
取得借款收到的现金		6,382,608,286.08	1,420,160,957.82
发行债券收到的现金		29,923,000,000.00	6,972,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54（4）	2,000,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		38,305,608,286.08	8,415,973,457.82
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		813,167,831.41	96,060,250.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50,761,648.25	44,182,852.28
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		813,167,831.41	96,060,250.87
筹资活动产生的现金流量净额		37,492,440,454.67	8,319,913,206.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,571,430.31	-3,319,641.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、55	77,913,471,166.11	4,378,956,205.52
加：期初现金及现金等价物余额		43,630,026,404.16	20,152,525,396.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、55	121,543,497,570.27	24,531,481,602.11

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：胡世明会计机构负责人：何满年

**母公司现金流量表**  
2015 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产净增加		1,311,583,373.45	-
收取利息、手续费及佣金的现金		7,434,747,840.15	1,837,015,731.78
拆入资金净增加额		1,100,000,000.00	
回购业务资金净增加额		9,941,497,726.87	6,248,417,285.40
融出资金净减少额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		50,099,274,351.47	2,628,251,008.54
收到其他与经营活动有关的现金		380,973,140.40	632,499,742.39
经营活动现金流入小计		70,268,076,432.34	11,346,183,768.11
买入交易性金融资产净减少额		100,056,645.72	4,996,701,172.09
回购业务资金净减少额		955,208,725.79	-
融出资金净增加额		31,445,568,072.72	2,528,683,014.85
代理买卖证券支付的现金净额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		1,436,175,712.21	451,950,107.96
支付给职工以及为职工支付的现金		962,427,092.83	435,342,284.63
支付的各项税费		760,551,466.78	828,080,399.34
买入其他金融工具净增加额		477,613,358.07	-
支付其他与经营活动有关的现金		256,171,493.46	4,145,173,519.97
经营活动现金流出小计		36,393,772,567.58	13,385,930,498.84
经营活动产生的现金流量净额		33,874,303,864.76	-2,039,746,730.73
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		397,958,834.88	-
取得投资收益收到的现金		159,542,014.53	54,191,263.90
收到其他与投资活动有关的现金		1,310,555.72	668,548.54
投资活动现金流入小计		558,811,405.13	54,859,812.44
投资支付的现金		123,317,503.50	1,553,468,882.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,985,444.51	28,830,546.01
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,366,961.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		218,669,909.01	1,582,299,428.17
投资活动产生的现金流量净额		340,141,496.12	-1,527,439,615.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		29,925,668,466.88	6,972,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		31,925,668,466.88	6,972,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		852,232,959.16	48,372,750.78
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		852,232,959.16	48,372,750.78
筹资活动产生的现金流量净额		31,073,435,507.72	6,923,627,249.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-105,146.84	479,078.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		65,287,775,721.76	3,356,919,981.68
加:期初现金及现金等价物余额		38,175,146,742.26	16,681,902,156.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		103,462,922,464.02	20,038,822,138.01

法定代表人:薛峰主管会计工作负责人:胡世明会计机构负责人:何满年

### 合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,418,000,000.00				11,185,895,348.48		443,285,958.25		1,695,933,098.06	3,514,036,745.80	5,551,911,167.41	811,252,060.78	26,620,314,378.78
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,418,000,000.00				11,185,895,348.48		443,285,958.25		1,695,933,098.06	3,514,036,745.80	5,551,911,167.41	811,252,060.78	26,620,314,378.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,478,949,048.14		739,374,859.26			14,751,613.38	4,589,834,613.43	1,022,466,093.66	4,887,478,131.59
(一)综合收益总额							739,374,859.26				4,878,026,226.81	83,114,002.66	5,700,515,088.73
(二)所有者投入和减少资本					-1,478,949,048.14							990,113,739.25	-488,835,308.89
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本					-1,478,949,048.14							990,113,739.25	-488,835,308.89
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配										14,751,613.38	-288,191,613.38	-50,761,648.25	-324,201,648.25
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备										14,751,613.38	-14,751,613.38		
3.对所有者(或股东)的分配											-273,440,000.00	-50,761,648.25	-324,201,648.25
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	3,418,000,000.00				9,706,946,300.34		1,182,660,817.51		1,695,933,098.06	3,528,788,359.18	10,141,745,780.84	1,833,718,154.44	31,507,792,510.37

2015 年半年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,418,000,000.00				11,185,895,348.48		-529,601,636.76		1,495,669,030.88	3,063,155,523.64	4,203,108,954.67	769,800,673.40	23,606,027,894.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,418,000,000.00				11,185,895,348.48		-529,601,636.76		1,495,669,030.88	3,063,155,523.64	4,203,108,954.67	769,800,673.40	23,606,027,894.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							340,363,371.71			3,068,276.9	309,653,363.43	7,172,054.88	660,257,066.92
（一）综合收益总额							340,363,371.71				381,081,640.33	27,542,407.16	748,987,419.20
（二）所有者投入和减少资本												23,812,500.00	23,812,500.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本												23,812,500.00	23,812,500.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										3,068,276.90	-71,428,276.90	-44,182,852.28	-112,542,852.28
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备										3,068,276.90	-3,068,276.90		
3. 对所有者（或股东）的分配											-68,360,000.00	-44,182,852.28	-112,542,852.28
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	3,418,000,000.00	0.00	0.00	0.00	11,185,895,348.48	0.00	-189,238,265.05	0.00	1,495,669,030.88	3,066,223,800.54	4,512,762,318.10	776,972,728.28	24,266,284,961.23

法定代表人：薛峰 主管会计工作负责人：胡世明 会计机构负责人：何满年

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,418,000,000.00				10,982,885,981.55		148,434,349.20		1,695,933,098.06	3,270,899,655.74	5,426,083,413.86	24,942,236,498.41
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,418,000,000.00				10,982,885,981.55		148,434,349.20		1,695,933,098.06	3,270,899,655.74	5,426,083,413.86	24,942,236,498.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							173,890,060.50		0.00	0.00	3,995,793,124.73	4,169,683,185.23
(一) 综合收益总额							173,890,060.50				4,269,233,124.73	4,443,123,185.23
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-273,440,000.00	-273,440,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-273,440,000.00	-273,440,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,418,000,000.00				10,982,885,981.55		322,324,409.70		1,695,933,098.06	3,270,899,655.74	9,421,876,538.59	29,111,919,683.64

2015 年半年度报告

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,418,000,000.				10,982,885,981.55		-478,247,381.79		1,495,669,030.88	2,870,371,521.38	4,092,594,943.59	22,381,274,095.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,418,000,000.				10,982,885,981.55		-478,247,381.79		1,495,669,030.88	2,870,371,521.38	4,092,594,943.59	22,381,274,095.61
三、本期增减变动金额（减少以							234,064,902.15		0.00	0.00	230,001,170.12	464,066,072.27
（一）综合收益总额							234,064,902.15				298,361,170.12	532,426,072.27
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-68,360,000.00	-68,360,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-68,360,000.00	-68,360,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,418,000,000.				10,982,885,981.55		-244,182,479.64		1,495,669,030.88	2,870,371,521.38	4,322,596,113.71	22,845,340,167.88

法定代表人：薛峰主管会计工作负责人：胡世明会计机构负责人：何满年

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

光大证券股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原为光大证券有限责任公司，于 1996 年 3 月 8 日经中国人民银行批准设立，总部设在上海。

2004 年 10 月 18 日公司股东会议决议通过，并于 2004 年 12 月 26 日经中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）以财金函[2004]170 号《关于光大证券有限责任公司股份制改造方案的批复》，2005 年 3 月 14 日中华人民共和国商务部以商资批[2005]366 号《关于同意光大证券股份有限公司股东减少出资、更名和退出的批复》和 2005 年 5 月 10 日中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）以证监机构字[2005]54 号文《同意光大证券有限责任公司改制及核减注册资本的批复》的批准，公司改制为股份有限公司，由中国光大集团股份公司（以下简称“光大集团”）、中国光大控股有限公司（以下简称“光大控股”）、厦门新世基集团有限公司、东莞市联景实业投资有限公司及南京鑫鼎投资发展有限公司共同发起设立。

2008 年 6 月 30 日，经中国证监会发行审核委员会 2008 年第 93 次会议审议，公司首次公开发行股票申请获批准。2009 年 7 月 24 日，经中国证监会证监许可(2009) 684 号《关于核准光大证券股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 52,000 万股。发行后公司股本总额为人民币 341,800 万元。

2009 年 8 月 18 日，公司在上海证券交易所挂牌上市，证券简称为“光大证券”，证券代码为“601788”，每股面值人民币 1 元。所属行业为金融业。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总额为人民币 341,800 万元，公司注册资本为人民币 341,800 万元。

本公司的母公司为中国光大集团股份公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事证券经纪业务、证券投资咨询业务、融资融券业务、与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问业务、证券承销与保荐业务、证券自营业务、证券资产管理业务、直接投资业务、创新投资业务、期货经纪业务和基金管理业务等。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司经批准设立分公司 8 家，正常经营的证券营业部 151 家。

截至 2015 年 6 月 30 日，本集团共有员工 6727 人，其中，本公司董事、监事及高级管理人员共 31 人。

## 2. 合并财务报表范围

在评估本集团作为投资方是否控制了被投资方时需考虑所有事实和情况。判断是否存在控制的原则包括三个要素：(i) 拥有对被投资方的权力；(ii) 因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；且(iii) 有能力运用其对被投资方的权力影响其回报的金额。在有情况表明上述三个要素的一个或多个要素发生变动时，本集团会对本集团是否对被投资方依然存在控制进行重新评估。

对于本集团担任资产管理方的资产管理计划，本集团会持续评估因管理该资产管理计划而获得的薪酬水平和面临的可变回报风险程度是否表明本集团为该资产管理计划的主要责任人。如本集团为该资产管理计划的主要责任人，应将上述资产管理计划纳入合并范围。

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司为金融企业，不具有明显可识别的营业周期。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日

按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的

各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## (5) 纳入合并范围的子公司

本公司本年度纳入合并范围的子公司包括光大保德信基金管理有限公司、光大期货有限公司、光大资本投资有限公司、上海光大证券资产管理有限公司、光大富尊投资有限公司、光大证券金融控股有限公司、光大幸福国际租赁有限公司。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的

长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算，汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，作为其他综合收益计入资本公积；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

— 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

— 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

— 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

— 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利

得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。

#### - 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

#### (2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (3) 衍生金融工具

衍生金融工具具有以下特征：（一）、其价值随着特定利率、金融工具价格、商品价格、汇率、价格或利率指数、信用等级或信用指数、或其他变量的变动而变动；（二）、不要求初始净投资，或与对市场条件变动具有类似反应的其他类型合同相比要求很少的净投资；（三）、在未来某一日期结算。

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始确认，并以公允价值进行后续计量。衍生金融工具在资产负债表中以“衍生金融资产”或“衍生金融负债”列示，其公允价值变动作为公允价值变动损益，计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续一年）等。

#### - 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，

计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### – 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

#### (6) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于人民币 500 万元的应收款项视为重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额中的应收款项单独进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
其他方法	本集团根据应收款项的违约概率、违约损失率等数据测算坏账组合计提比例。

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明过期无法收回或收回的可能性不大。
坏账准备的计提方法	按个别认定法计提坏账准备。

## 12. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

#### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售条件。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及所有者权益的其他变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 共同经营

共同经营是指本集团与其他合营方共同控制且本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的一项安排。

本集团主要按照下述原则确认与共同经营中利益份额相关的项目：

- 确认单独所持有的资产，以及按份额确认共同持有的资产；
- 确认单独所承担的负债，以及按份额确认共同承担的负债；
- 确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用；

### 13. 固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指本集团为经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。

于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	0	2.5
交通运输设备	年限平均法	5	0	20

电子通讯设备	年限平均法	3	0	33.33
办公设备及其他设备	年限平均法	5	0	20

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。

## 14. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程不计提折旧。

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

## 15. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限
软件费	3 年
交易席位费	10 年
客户关系	2.5-10 年
期货会员资格	不适用

车辆行驶牌照 不适用

会所会籍 不适用

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

## 16. 长期待摊费用

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

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

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

## 17. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

#### (1) 短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法—设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划包括按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险和失业保险，以及本集团对符合条件职工实施的企业年金计划。基本养老保险和失业保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。企业年金计划的缴费金额按职工工资总额的一定比例向年金计划供款。

本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的基本养老保险、失业保险和企业年金计划金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本集团的其他长期职工福利为报告期末 12 个月内不需支付的递延发放奖金，本公司根据职工提供服务而获取的未来报告期间预计获得的福利金额，将其予以折现后的现值确认为负债，并计入当前损益或相关资产成本。

## 18. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 19. 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入的金额按照本集团在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的手续费及佣金收入：

#### (a) 经纪业务收入

代理买卖证券手续费收入在交易日确认为收入。

#### (b) 期货业务收入

期货业务手续费收入根据期货代理合同，按照交易发生日扣减代收的支付给交易所的手续费部分之后的净额确认为收入。

#### (c) 投资银行业务收入

证券承销业务、保荐业务、财务顾问服务和投资咨询服务按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

#### (d) 投资咨询业务收入

投资咨询服务业务收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

#### (e) 资产管理及基金业务业务收入

受托客户资产管理业务收入和基金管理费收入，在符合相关收入确认条件时，按合同规定的条件和比例计算应由公司享有的收益，确认为当期收益。

### (2) 利息收入

利息收入和利息支出是按借出和借入货币资金的时间和实际利率计算确定的。其中：

#### (a) 融资融券利息收入

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

### (b) 存放金融同业利息收入

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

### (c) 买入返售金融资产收入

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

## (3) 投资收益

本集团持有交易性金融资产、可供出售金融资产期间取得的红利、股息或现金股利确认当期收益。

金融资产转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入投资收益：

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

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

## (4) 股利收入

股利收入于本集团收取股利的权利确立时确认。对权益性投资通常指除权日。对于中期股利，于董事会宣告发放股利时确认；对于年度股利，于股东大会批准董事会的股利方案时确认。

## 20. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## 21. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

## 22. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

#### (1) 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

#### (2) 经营租赁租出资产

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

#### -融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。

#### -融资租赁租出资产

于租赁期开始日，本集团将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本集团采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本集团将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款以及一年内到期的非流动资产。

### 23. 融资融券业务

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

本集团融资融券业务所融出的资金确认为应收债权，作为融出资金列示并确认相应利息收入；为融券业务购入的金融资产融出后在资产负债表中不终止确认，同时将相应利息收入计入当期损益。

本集团通过中国证券金融股份有限公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要收益或风险不由本集团享有或承担，不将其计入资产负债表。本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

### 24. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及子公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业

## 25. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2015 年 3 月 27 日，本公司在指定网站上公布 2015 年度会计估计变更事项的专项报告，本公司自 2015 年 1 月 1 日起，对固定资产和无形资产（软件）的预计使用寿命和残值率进行修订。	经公司四届六次董事会审议通过	2015 年 1 月 1 日	本会计估计变更预计影响公司 2015 年度固定资产折旧和无形资产摊销额合计人民币 1.21 亿元，所有者权益及净利润均减少 0.91 亿元。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算进项税额后，差额部分为应交增值税	13%和 17%
营业税	按应税营业收入的 5%计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税的 1%-7%计征	1%-7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税的 3%计征	3%
企业所得税	按应纳税所得额征收	16.5%和 25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□不适用

纳税主体名称	所得税税率
光大证券金融控股有限公司	16.5%

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
现金：	/	/	1,035,522.81	/	/	180,677.22
人民币	/	/	684,684.33	/	/	173,058.90
美元	2,256.69	6.1136	13,796.48	647.77	6.1190	3,963.70
港元	414,089.47	0.7886	326,555.10	4,632.73	0.7889	3,654.62
其他			10,486.90			
银行存款：	/	/	111,923,697,074.08	/	/	38,402,664,335.44
其中：自有资金	/	/	18,584,400,775.36	/	/	6,886,937,844.73
人民币	/	/	17,161,556,480.76	/	/	6,586,812,777.66
美元	31,314,576.22	6.1136	191,444,793.19	24,268,550.08	6.1190	148,499,257.95
港元	1,440,942,453.30	0.7886	1,136,341,628.10	189,940,136.00	0.7889	149,843,463.02
其他			95,057,873.31			1,782,346.10
客户资金	/	/	93,339,296,298.72	/	/	31,515,726,490.71
人民币	/	/	83,591,978,237.47	/	/	29,961,691,284.83
美元	242,320,764.30	6.1136	1,481,452,224.63	65,688,616.72	6.1190	401,948,645.77
港元	10,179,482,421.34	0.7886	8,027,641,632.29	1,444,109,770.47	0.7889	1,139,252,026.46
其他			238,224,204.33			12,834,533.65
其他货币资金：	/	/	141,204,669.43	/	/	16,945,377.74
人民币	/	/	133,696,756.26	/	/	16,945,377.74
美元	30,720.62	6.1136	187,813.57			
港元	9,282,280.98	0.7886	7,320,099.60			
合计	/	/	112,065,937,266.32	/	/	38,419,790,390.40

其中，融资融券业务：

√适用□不适用

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有信用资金	/	/	195,437,578.71	/	/	87,019,712.49
人民币	/	/	195,437,578.71	/	/	87,019,712.49
客户信用资金	/	/	14,372,701,921.25	/	/	3,783,852,039.41
人民币	/	/	14,372,701,921.25	/	/	3,783,852,039.41

## 2、 结算备付金

单位：元

项目	期末			期初		
	外币金额	折算率	折人民币金额	外币金额	折算率	折人民币金额
自有备付金：	/	/	165,144,172.05	/	/	71,222,278.62
人民币	/	/	165,144,172.05	/	/	71,222,278.62
客户备付金：	/	/	7,758,498,667.53	/	/	5,520,506,545.89
人民币	/	/	7,578,727,398.74	/	/	5,443,154,180.68
美元	5,644,213.81	6.1136	34,506,465.55	8,271,925.29	6.1190	50,615,910.85
港元	184,203,602.85	0.7886	145,264,803.24	33,892,091.68	0.7889	26,736,454.36
信用备付金：	/	/	3,390,849,197.81	/	/	623,754,284.75
人民币	/	/	3,390,849,197.81	/	/	623,754,284.75
合计	/	/	11,314,492,037.39	/	/	6,215,483,109.26

## 3、 融出资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	69,369,670,644.62	37,007,865,955.05
机构	5,719,443,402.69	1,457,917,246.14
合计	75,089,114,047.31	38,465,783,201.19

客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
资金	13,036,060,345.07	3,537,464,612.44
债券	1,101,669.70	3,509,280.23
股票	200,581,216,956.35	84,359,443,922.01
基金	1,597,530,635.65	928,347,699.10
合计	215,215,909,606.77	88,828,765,513.78

## 4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

期末余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	3,887,415,221.39		3,887,415,221.39	3,839,106,265.05		3,839,106,265.05
基金	1,562,516,859.77		1,562,516,859.77	1,405,585,214.85		1,405,585,214.85
股票	4,208,628,585.17		4,208,628,585.17	3,767,106,856.61		3,767,106,856.61
其他	1,390,349,109.78	1,023,943,556.16	2,414,292,665.94	1,248,620,477.87	953,798,500.00	2,202,418,977.87
合计	11,048,909,776.11	1,023,943,556.16	12,072,853,332.27	10,260,418,814.38	953,798,500.00	11,214,217,314.38
期初余额						
项目	公允价值			初始投资成本		
	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	公允价值合计	为交易目的而持有的金融资产	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	初始投资成本合计
债券	4,899,413,608.58		4,899,413,608.58	4,851,905,316.07		4,851,905,316.07
基金	1,677,191,581.37		1,677,191,581.37	1,614,839,553.23		1,614,839,553.23
股票	2,244,854,777.54		2,244,854,777.54	1,821,747,170.89		1,821,747,170.89
其他	1,972,924,784.04	474,914,226.88	2,447,839,010.92	1,897,716,158.47	515,498,500.00	2,413,214,658.47
合计	10,794,384,751.53	474,914,226.88	11,269,298,978.41	10,186,208,198.66	515,498,500.00	10,701,706,698.66

## 5、融券业务情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—可供出售金融资产		43,349,110.27
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,507,487.67	85,318,011.77
—转融通融入证券	61,503,000.00	

## 6、衍生金融工具

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末						期初					
	套期工具			非套期工具			套期工具			非套期工具		
	名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值		名义金额	公允价值	
		资产	负债		资产	负债		资产	负债		资产	负债
利率衍生工具			31,471,404,299.39	114,784,581.09	-172,195,959.92				28,660,342,312.00	41,247,665.26	-70,818,542.54	
— 利率互换			31,245,000,000.00	114,784,581.09	-172,195,959.92				28,641,000,000.00	41,247,665.26	-70,818,542.54	
— 国债期货			226,404,299.39						19,342,312.00			
货币衍生工具												
权益衍生工具			3,949,750,144.39	3,584,858.26	-4,727,390.28				2,749,728,480.64		-46,700,697.15	
— 股指期货			1,494,167,448.55						1,266,479,140.64			
— 权益互换			2,276,427,695.84	2,827,852.99					1,404,549,340.00		-44,761,880.00	
— 场外期权									78,700,000.00		-1,938,817.15	
— 个股期权			179,155,000.00	757,005.27	-4,727,390.28							
其他衍生工具			604,413,901.67						1,410,337,685.00			
— 商品期货			604,413,901.67						1,410,337,685.00			
合计			36,025,568,345.45	118,369,439.35	-176,923,350.20				32,820,408,477.64	41,247,665.26	-117,519,239.69	

衍生金融工具的说明：(1) 2015 年本集团进行的在上海清算所集中清算的利率互换交易为每日无负债结算。于 2015 年 6 月 30 日，本集团持有在上海清算所集中清算用于非套期的未到期利率互换合约的公允价值为浮盈人民币 19,937,330.04 元（2014 年：浮亏人民币 20,648,239.11 元），与本集团因参与该利率互换交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。(2) 本集团进行的国债期货交易为每日无负债结算。于 2015 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期国债期货合约的公允价值为浮亏人民币 181,499.39 元（2014 年：浮亏人民币 1,112.00 元），与本集团因参与该国债期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。(3) 本集团进行的股指期货交易为每日无负债结算。于 2015 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期股指期货合约的公允价值为浮盈人民币 127,632,067.20 元（2014 年：浮亏人民币 145,889,723.43 元），与本集团因参与该股指期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。(4) 本集团进行的商品期货交易为每日无负债结算。于 2015 年 6 月 30 日，本集团持有的用于非套期的未到期商品期货合约的公允价值为浮亏人民币 10,537,191.67 元（2014 年：浮盈人民币 44,794,075.00 元），与本集团因参与该商品期货交易所确认的相关金融资产或负债相互抵销。

## 7、买入返售金融资产

√适用□不适用

## (1) 按金融资产种类

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
股票	4,491,656,670.06	3,095,803,885.08
债券	852,075,246.29	735,614,205.48
其他	44,900.00	250,000.00
减：减值准备	-	-
买入返售金融资产账面价值	5,343,776,816.35	3,831,668,090.56

## (2) 约定购回、质押回购融出资金按剩余期限分类披露

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	期初账面余额
一个月内	2,074,602,963.54	756,611,246.01
一个月至三个月内	834,305,810.97	93,096,181.58
三个月至一年内	1,475,913,727.29	2,636,751,781.01
一年以上	958,954,314.55	345,208,881.96
合计	5,343,776,816.35	3,831,668,090.56

## 8、应收款项

## (1) 按明细列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收清算款	1,979,254,353.67	333,316,226.92
应收经纪及交易商	1,508,127,932.73	738,948,583.51
应收手续费及佣金	677,670,148.34	119,664,530.47
应收股权回购款	30,400,000.00	80,500,000.00
应收融资租赁款	1,154,916,676.65	
合计	5,350,369,111.39	1,272,429,340.90
减：减值准备	42,177,211.71	75,756,204.26
应收款项账面价值	5,308,191,899.68	1,196,673,136.64

## (2) 按账龄分析

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,317,256,595.30	99.38	35,459,192.00	84.07	1,266,332,678.20	99.52	71,670,801.78	94.61
1-2 年	4,319,080.68	0.08			6,096,662.70	0.48	4,085,402.48	5.39
2-3 年	11,321,065.16	0.21	6,718,019.71	15.93				
3 年以上 <sup>注</sup>	17,472,370.25	0.33						
合计	5,350,369,111.39	100.00	42,177,211.71	100.00	1,272,429,340.90	100.00	75,756,204.26	100.00

注: 由于本年并入新鸿基及幸福租赁产生。

## (3) 按评估方式列示

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项计提减值准备	38,233,959.30	0.71	37,118,019.71	88.00	71,985,402.48	5.66	71,985,402.48	95.02
组合计提减值准备	5,312,135,152.09	99.29	5,059,192.00	12.00	1,200,443,938.42	94.34	3,770,801.78	4.98
合计	5,350,369,111.39	100.00	42,177,211.71	100.00	1,272,429,340.90	100.00	75,756,204.26	100.00

## 9、应收利息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	164,894,769.60	162,808,053.07
存放金融同业	249,662,392.45	174,218,422.12
融资融券	716,333,205.53	287,462,371.16
买入返售	22,140,430.02	12,538,526.89
其他	26,648,229.86	3,559,492.44
合计	1,179,679,027.46	640,586,865.68

## 10、存出保证金

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
交易保证金	260,084,953.82	136,562,302.67
信用保证金	95,525,363.86	39,584,118.61
履约保证金	96,391,524.00	428,330.00
转融通保证金	1,752,578,917.82	1,321,885,141.96
期货保证金	3,359,560,954.58	3,554,928,784.37
合计	5,564,141,714.08	5,053,388,677.61

## 11、应收股利

√适用□不适用

## (1). 应收股利

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中信信诚现金管理 3 号金融投资专项资产管理计划	2,023.09	
国寿安保货币 B	621,803.19	
EB Strategic Managed Fund	323,860.39	
合计	947,686.67	

## 12、可供出售金融资产

√适用□不适用

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目名称	期末				期初			
	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值	初始成本	公允价值变动	减值准备	账面价值
债券	3,047,677,641.56	30,807,425.13		3,078,485,066.69	2,630,293,457.02	25,976,547.24		2,656,270,004.26
基金	631,428,292.17	65,028,137.70		696,456,429.87	666,679,211.97	20,207,124.97		686,886,336.94
股票	413,790,418.08	750,943,415.03	2,410,512.10	1,162,323,321.01	245,323,443.17	186,281,118.86	3,942,778.69	427,661,783.34
证券公司理财产品	379,390,766.44	598,445,155.70		977,835,922.14	455,541,670.50	294,441,011.16		749,982,681.66
信托计划	20,000,000.00			20,000,000.00	91,658,017.13	7,648,806.27		99,306,823.40
基金公司专户产品	186,901,000.00	68,688,076.77		255,589,076.77	114,950,495.05	849,255.84		115,799,750.89
其他股权投资	715,039,007.94	130,000,000.00	93,448,561.00	751,590,446.94	920,426,000.00	130,000,000.00	93,448,561.00	956,977,439.00
合计	5,394,227,126.19	1,643,912,210.33	95,859,073.10	6,942,280,263.42	5,124,872,294.84	665,403,864.34	97,391,339.69	5,692,884,819.49

## (2) 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/ 债务工具的摊余成本	1,847,014,037.98	3,547,213,088.21	5,394,227,126.19
公允价值	3,364,259,750.08	3,578,020,513.34	6,942,280,263.42
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,613,104,785.20	30,807,425.13	1,643,912,210.33
已计提减值金额	95,859,073.10	-	95,859,073.10

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	97,391,339.69		97,391,339.69
本年计提			
其中：从其他综合收益转入			
本年减少	1,532,266.59		1,532,266.59
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金额	95,859,073.10		95,859,073.10

## 13、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		合并产生	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
RothschildEverbright Limited	78.89									-0.03	78.86	
新鸿基外汇有限公司		31,320,689.43			412,294.61					249,877.66	31,982,861.70	
新鸿基保险经纪(上海)有限公司		2,773,580.80									2,773,580.80	
光大利得资产管理(上海)有限公司			1,020,000.00		-65,840.74						954,159.26	
光大常春藤投资管理(上海)有限公司			2,550,000.00		169,614.29						2,719,614.29	
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)			38,000,000.00		-325,095.05						37,674,904.95	
光大常春藤一期(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)			25,000,000.00								25,000,000.00	
小计	78.89	34,094,270.23	66,570,000.00		190,973.11					249,877.63	101,105,199.86	
二、联营企业												
大成基金管理有限公司	468,097,020.54				49,278,171.54	12,112,996.34		-12,500,000.00			516,988,188.42	
光大幸福国际租赁有限公司	502,542,436.94		358,564,876.54		34,743,564.58	-883,829.65				-894,967,048.41		
光大云付互联网股份有限公司			80,000,000.00		143,075.48						80,143,075.48	
小计	970,639,457.48		438,564,876.54		84,164,811.60	11,229,166.69		-12,500,000.00		-894,967,048.41	597,131,263.90	
合计	970,639,536.37	34,094,270.23	505,134,876.54		84,355,784.71	11,229,166.69	0	-12,500,000.00		-894,717,170.78	698,236,463.76	

## 14、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子通讯设备	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	914,957,656.30	24,808,132.46	435,681,338.34	105,631,900.55	1,481,079,027.65
2. 本期增加金额		2,386,254.25	43,223,288.41	174,252,615.90	219,862,158.56
(1) 购置		2,014,152.83	43,223,288.41	9,781,902.54	55,019,343.78
(2) 在建工程转入				52,500.00	52,500.00
(3) 企业合并增加		372,101.42		164,418,213.36	164,790,314.78
3. 本期减少金额		1,059,505.55	4,417,846.06	395,577.50	5,872,929.11
(1) 处置或报废		1,059,505.55	4,417,846.06	395,577.50	5,872,929.11
4. 期末余额	914,957,656.30	26,134,881.16	474,486,780.69	279,488,938.95	1,695,068,257.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	198,774,773.07	14,287,076.15	291,641,815.00	35,121,579.79	539,825,244.01
2. 本期增加金额	11,895,611.36	5,825,856.99	101,125,048.30	171,422,937.75	290,269,454.40
(1) 计提	11,895,611.36	5,795,468.71	101,125,048.30	31,270,254.65	150,086,383.02
(2) 企业合并增加		30,388.28		140,152,683.10	140,183,071.38
3. 本期减少金额		991,457.61	3,949,643.85	358,068.86	5,299,170.32
(1) 处置或报废		991,457.61	3,949,643.85	358,068.86	5,299,170.32
4. 期末余额	210,670,384.43	19,121,475.53	388,817,219.45	206,186,448.68	824,795,528.09
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	704,287,271.87	7,013,405.63	85,669,561.24	73,302,490.27	870,272,729.01
2. 期初账面价值	716,182,883.23	10,521,056.31	144,039,523.34	70,510,320.76	941,253,783.64

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	7,743,596.49	3,134,017.71		4,609,578.78	由于承租人提前退租造成暂时闲置

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	88,760,373.98

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

深圳莲花北高层一套	203,821.07	注 1
深圳福田区梅林路梅林小学梅林二村 15 栋 401、802、503、604、602 室	799,593.86	注 2
上海四平路 2555 弄 18 号 301、302 室、16 号 401 室	592,226.38	注 3
合计	1,595,641.31	

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

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

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

## 15、在建工程

√适用□不适用

### (1). 在建工程情况

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	3,257,745.75		3,257,745.75	2,313,387.25		2,313,387.25
合计	3,257,745.75		3,257,745.75	2,313,387.25		2,313,387.25

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
装修工程		2,313,387.25	1,317,503.50	52,500.00	320,645.00	3,257,745.75						自有
合计		2,313,387.25	1,317,503.50	52,500.00	320,645.00	3,257,745.75	/	/			/	/

## 16、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位: 元币种: 人民币

项目	交易席位费	软件	期货会员资格	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	73,929,625.44	213,307,332.27	1,400,000.00	115,924,881.96	404,561,839.67
2. 本期增加金额	1,200,898.37	206,273,713.85		722,531,276.66	930,005,888.88
(1) 购置		17,800,322.81			17,800,322.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	1,200,898.37	188,473,391.04		722,531,276.66	912,205,566.07
3. 本期减少金额		71,366.51			71,366.51
(1) 处置		71,366.51			71,366.51
4. 期末余额	75,130,523.81	419,509,679.61	1,400,000.00	838,456,158.62	1,334,496,362.04
二、累计摊销					
1. 期初余额	70,224,327.24	145,234,046.07		41,784,866.16	257,243,239.47
2. 本期增加金额	580,750.02	151,280,437.81		17,230,802.93	169,091,990.76
(1) 计提	580,750.02	29,199,299.74		17,230,802.93	47,010,852.69
(2) 企业合并增加		122,081,138.07			122,081,138.07
3. 本期减少金额		71,366.51			71,366.51
(1) 处置		71,366.51			71,366.51
4. 期末余额	70,805,077.26	296,443,117.37		59,015,669.09	426,263,863.72
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,325,446.55	123,066,562.24	1,400,000.00	779,440,489.53	908,232,498.32
2. 期初账面价值	3,705,298.20	68,073,286.20	1,400,000.00	74,140,015.80	147,318,600.20

## 17、商誉

√适用□不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
光大期货有限公司	9,379,958.29				9,379,958.29
新鸿基金金融集团有限公司		1,271,145,542.83			1,271,145,542.83

光大证券(国际)有限公司	223,675,125.59			6,134,963.05	217,540,162.54
合计	233,055,083.88	1,271,145,542.83		6,134,963.05	1,498,065,663.66

## (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	其他	
光大证券(国际)有限公司	165,662,700.00			54,600.00	165,608,100.00
合计	165,662,700.00			54,600.00	165,608,100.00

## 18、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
网络工程	8,275,286.86	294,386.63	1,552,878.15	7,016,795.34
固定资产改良支出及其他	91,651,763.49	2,969,803.71	20,003,612.30	74,617,954.90
合计	99,927,050.35	3,264,190.34	21,556,490.45	81,634,750.24

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	209,186,803.35	52,296,700.85	221,573,109.18	55,393,277.29
可抵扣亏损	61,245,100.91	15,004,308.39	55,538,241.70	13,884,560.42
已计提尚未支付的工资及奖金	392,849,310.89	95,227,878.25	401,666,149.11	100,416,537.28
未取得发票的支出	66,203,919.43	16,550,979.86	50,389,932.47	12,597,483.11
公允价值变动	38,225,475.15	9,556,368.79	228,626,073.81	57,156,518.45
合计	767,710,609.73	188,636,236.14	957,793,506.27	239,448,376.55

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	704,655,368.01	116,268,135.72	-	-
可供出售金融资产公允价值变动	1,654,550,783.69	413,637,695.92	665,403,864.34	166,350,966.09
交易性金融资产公允价值变动	976,629,739.60	244,157,434.90	543,974,557.30	135,993,639.33
衍生金融资产公允价值变动	150,796,031.03	37,699,007.76	49,994,011.77	12,498,502.94
其他	56,056,289.06	9,826,089.91	491,047.73	122,761.92
合计	3,542,688,211.39	821,588,364.21	1,259,863,481.14	314,965,870.28

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产	-156,812,835.69	31,823,400.45	-203,208,555.96	36,239,820.62
递延所得税负债	-156,812,835.69	664,775,528.52	-203,208,555.96	111,757,314.32

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√ 适用 □ 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	85,679,827.98	8,294,405.18
可抵扣亏损	128,109,695.41	128,109,695.41
商誉	165,608,100.00	165,662,700.00
合计	379,397,623.39	302,066,800.59

## 20、其他资产

单位: 元币种: 人民币

项目	期末账面价值	期初账面价值
其他应收款	946,163,151.96	682,239,234.28
应收款项类投资	848,449,828.62	1,120,592,626.93
其他	173,844,051.57	50,064,906.53
合计	1,968,457,032.15	1,852,896,767.74

## 21、资产减值准备变动表

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	因合并新主体 增加	本期增加	本期减少		其他	期末余额
				转回	转销		
坏账准备	91,485,204.87	7,768,055.25	59,192.00	47,733,099.63		238,661.39	51,818,013.88
可供出售金融资产 减值准备	97,391,339.69				1,532,266.59		95,859,073.10
商誉减值准备	165,662,700.00					-54,600.00	165,608,100.00
融出资金减值准 备	40,990,969.80	74,754,192.80	31,445,568.08			-1,186.33	147,189,544.35
合计	395,530,214.36	82,522,248.05	31,504,760.08	47,733,099.63	1,532,266.59	182,875.06	460,474,731.33

**22、短期借款**

√适用□不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	406,462,500.00	127,665,000.00
保证借款	837,164,359.60	
信用借款	6,521,289,826.48	331,325,400.00
合计	7,764,916,686.08	458,990,400.00

**23、应付短期融资款**

项目	票面利率	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面余额
收益凭证	5.50%-5.80%	-	2,700,000,000.00	700,000,000.00	2,000,000,000.00

**24、拆入资金**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行拆入款项	-	400,000,000.00
转融通融入款项	6,635,000,000.00	5,135,000,000.00
合计	6,635,000,000.00	5,535,000,000.00

**25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			期初公允价值		
	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计	为交易目的而持有的金融负债	指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	公允价值合计
债券	150,253,200.00		150,253,200.00			
合计	150,253,200.00		150,253,200.00			

**26、卖出回购金融资产款**

√适用□不适用

**(1) 按金融资产种类**

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
信用业务债权收益权	36,384,258,219.18	25,129,030,000.00

债券	4,467,878,532.18	5,691,609,036.69
合计	40,852,136,751.36	30,820,639,036.69

## (2) 报价回购融入资金按剩余期限分类

单位：元币种：人民币

期限	期末账面余额	利率区间	期初账面余额	利率区间
一个月内	153,729,000.00	2.3%~4.1%	113,937,000.00	3.0~4.0%
一个月至三个月内	1,880,000.00	4.1%~4.15%	1,700,000.00	3.5%
三个月至一年内	-		200,000.00	3.5%
一年以上	-		-	
合计	155,609,000.00		115,837,000.00	

## 27、代理买卖证券款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	69,072,298,376.55	30,984,902,476.88
机构	19,121,618,301.98	4,550,267,733.91
合计	88,193,916,678.53	35,535,170,210.79

## 28、信用交易代理买卖证券款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
个人	15,971,111,954.37	4,624,748,977.16
机构	776,106,139.36	337,466,898.76
合计	16,747,218,093.73	4,962,215,875.92

## 29、应付款项

√适用□不适用

## 应付款项列示

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付证券清算款	1,140,379,704.60	120,123,014.98
应付销售服务费	128,586,646.06	81,956,320.02
应付三方存管费	46,505,750.29	23,772,567.16
应付股票期权款项	61,932,800.35	-
应付融资租赁设备款	40,000,000.00	-
其他	7,053,685.17	4,096,620.93

合计	1,424,458,586.47	229,948,523.09
----	------------------	----------------

### 30、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	897,580,854.20	1,966,280,936.67	1,187,391,850.96	1,676,469,939.91
二、离职后福利-设定提存计划	-551,410.21	56,864,649.85	56,048,600.13	264,639.51
合计	897,029,443.99	2,023,145,586.52	1,243,440,451.09	1,676,734,579.42

注: 本期增加中有 28,702,901.98 元为 2015 年新增合并新鸿基金融和幸福租赁所致, 其中短期薪酬 28,625,858.78 元, 设定提存计划 77,043.20 元。

#### (2). 短期薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	860,061,296.92	1,865,103,647.70	1,107,233,209.06	1,617,931,735.56
二、职工福利费		4,126,046.01	4,092,046.01	34,000.00
三、社会保险费	-257,619.19	25,173,877.41	24,849,852.06	66,406.16
其中: 医疗保险费	-211,080.01	22,139,254.31	21,868,224.95	59,949.35
工伤保险费	-45,951.81	1,190,338.97	1,141,982.40	2,404.76
生育保险费	-587.37	1,844,284.13	1,839,644.71	4,052.05
四、住房公积金	-401,836.64	34,226,218.37	33,672,634.49	151,747.24
五、工会经费和职工教育经费	37,944,146.72	36,967,376.29	16,809,266.45	58,102,256.56
其他	234,866.39	683,770.89	734,842.89	183,794.39
合计	897,580,854.20	1,966,280,936.67	1,187,391,850.96	1,676,469,939.91

#### (3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-590,872.74	44,639,768.46	43,873,699.59	175,196.13
2、失业保险费	39,462.53	3,136,626.68	3,086,645.83	89,443.38
3、企业年金缴费	-	9,088,254.71	9,088,254.71	-
合计	-551,410.21	56,864,649.85	56,048,600.13	264,639.51

### 31、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,365,983.29	-
营业税	176,722,481.93	116,696,094.34
企业所得税	1,051,400,250.15	489,111,938.69
个人所得税	216,796,939.29	41,388,340.60

城市维护建设税	12,250,327.47	8,059,172.64
应交教育费附加及地方教育费附加	9,059,451.84	5,489,359.10
应交房产税	11,112.04	6,915,975.52
其他	2,356,866.69	2,199,827.00
合计	1,476,963,412.70	669,860,707.89

### 32、应付利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
客户资金	8,323,351.20	439,671.07
短期借款	2,227,714.92	-
长期借款	12,986.11	-
拆入资金	89,351,802.02	56,927,788.89
其中：转融通融入资金	82,376,700.01	56,846,122.22
应付短期融资券	6,898,630.13	-
卖出回购	115,802,833.69	92,009,574.14
次级债券	364,898,333.33	234,348,493.15
其他	1,640,534.57	203,374.37
合计	589,156,185.97	383,928,901.62

### 33、长期借款

√适用□不适用

#### (1). 长期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,000,000.00	-
合计	60,000,000.00	-

其他说明，包括利率区间：5.5%

### 34、应付债券

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

债券类型	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面利率	期末余额	期初余额
次级债券	7,000,000,000.00	2014/6/11	2年	6,972,000,000.00	5.99%	6,986,299,545.64	6,979,468,157.99

次级债券	4,000,000,000.00	2015/1/29	3年	3,976,000,000.00	5.85%	3,979,201,573.35	--
次级债券	2,000,000,000.00	2015/1/29	30个月	1,995,000,000.00	5.30%	1,996,391,265.06	-
次级债券	6,000,000,000.00	2015/3/30	2年	5,988,000,000.00	5.40%	5,991,066,666.67	-
次级债券	6,000,000,000.00	2015/4/27	5年	5,982,000,000.00	5.70%	5,983,007,007.19	-
次级债券	6,000,000,000.00	2015/5/26	2年	5,989,000,000.00	4.80%	5,990,100,000.00	-
次级债券	6,000,000,000.00	2015/5/26	3年	5,978,000,000.00	5.30%	5,979,070,566.96	-
合计	37,000,000,000.00			36,880,000,000.00		36,905,136,624.87	6,979,468,157.99

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

经证监会核准，本公司于2014年6月11日发行了2年期面值总额为人民币70亿元的次级债；

经证监会核准，本公司于2015年1月29日发行了3年期面值总额为人民币40亿元的次级债；

经证监会核准，本公司于2015年1月29日发行了30个月面值总额为人民币20亿元的次级债，第6个月末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升300个基点；

经证监会核准，本公司于2015年3月30日发行了2年期面值总额为人民币60亿元的次级债，第1个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升300个基点；

经证监会核准，本公司于2015年4月27日发行了5年期面值总额为人民币60亿元的次级债，第3个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升300个基点；

经证监会核准，本公司于2015年5月26日发行了2年期面值总额为人民币60亿元的次级债，第1个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升300个基点；

经证监会核准，本公司于2015年5月26日发行了3年期面值总额为人民币60亿元的次级债，第2个计息年度末附发行人赎回选择权，若发行人不赎回，票面利率上升300个基点；

### 35、其他负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	1,310,707,506.77	713,629,225.40
代理兑付债券款	337,101.90	79,501.90
预提费用	47,701,501.75	-
合并结构化主体形成的其他金融负债	1,092,456,241.49	862,883,628.47
其他	1,617,571,173.51	46,351,717.98
合计	4,068,773,525.42	1,622,944,073.75

### 36、股本

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,418,000,000.00						3,418,000,000.00

### 37、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	11,185,895,348.48	-	1,478,949,048.14	9,706,946,300.34
合计	11,185,895,348.48	-	1,478,949,048.14	9,706,946,300.34

### 38、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	1,393,570,461.70	515,281,618.30
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	348,392,615.42	107,901,000.44
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	305,478,175.20	76,558,648.49
小计	739,699,671.08	330,821,969.37
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	12,112,996.34	6,355,829.45
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	12,112,996.34	6,355,829.45
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-7,486,854.78	3,503,490.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-7,486,854.78	3,503,490.19
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	744,325,812.64	340,681,289.01

归属于母公司 股东的其他 综合收益期 初余额	本期发生额					归属于母公司 股东的其他综 合收益期末余 额
	本期所得税前 发生额	前期计入其 他综合收益 当期转入损 益	所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
443,285,958.25	1,398,196,603.26	-407,304,233.60	-246,566,557.03	739,374,859.26	4,950,953.38	1,182,660,817.51

### 39、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,695,933,098.06			1,695,933,098.06
合计	1,695,933,098.06			1,695,933,098.06

### 40、一般风险准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本期计提	计提 比例 (%)	本期 减少	期末余额
一般风险准备	3,514,036,745.80	14,751,613.38	注		3,528,788,359.18
合计	3,514,036,745.80	14,751,613.38			3,528,788,359.18

注：本公司按照净利润 10%提取一般风险准备，并按照净利润 10%提取交易风险准备。  
 本公司子公司光大保德信基金管理有限公司按照基金管理费收入的 10%提取一般风险准备。  
 本公司子公司上海光大证券资产管理有限公司按照净利润 10%提取一般风险准备，并按照净利润 10%提取交易风险准备。  
 本公司子公司光大期货有限公司按照净利润 10%提取一般风险准备。

### 41、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,551,911,167.41	4,203,108,954.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,551,911,167.41	4,203,108,954.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,878,026,226.81	2,068,307,502.08
减：提取法定盈余公积		200,264,067.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	14,751,613.38	250,617,154.98
提取交易风险准备		200,264,067.18
应付普通股股利	273,440,000.00	68,360,000.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	10,141,745,780.84	5,551,911,167.41
---------	-------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 42、手续费及佣金净收入

### (1) 手续费及佣金净收入情况

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	6,689,576,670.40	1,563,194,738.02
证券经纪业务	5,279,434,516.32	1,077,088,878.86
其中：代理买卖证券业务	4,969,075,130.26	994,571,028.36
交易单元席位租赁	273,261,871.36	69,883,239.85
代销金融产品业务	37,097,514.70	12,634,610.65
期货经纪业务	166,895,036.12	87,151,866.27
投资银行业务	678,659,692.68	117,382,723.69
其中：证券承销业务	484,680,669.50	68,953,531.09
证券保荐业务	125,011,805.00	4,445,113.00
财务顾问业务	68,967,218.18	43,984,079.60
资产管理业务	293,265,613.57	104,289,765.49
基金管理业务	229,109,158.91	173,189,403.51
投资咨询业务	31,852,556.31	4,092,100.20
其他	10,360,096.49	
手续费及佣金支出	1,144,303,399.36	243,576,059.11
证券经纪业务	1,024,414,200.99	217,343,182.77
其中：代理买卖证券业务	1,024,414,200.99	217,343,182.77
交易单元席位租赁		
代销金融产品业务		
期货经纪业务	35,158,478.53	18,461,306.01
投资银行业务	74,336,870.35	7,771,570.33
其中：证券承销业务	72,879,978.23	5,359,486.66
证券保荐业务	1,019,461.20	1,053,604.65
财务顾问业务	437,430.92	1,358,479.02
资产管理业务	10,393,849.49	
手续费及佣金净收入	5,545,273,271.04	1,319,618,678.91
其中：财务顾问业务净收入	68,529,787.26	42,625,600.58
— 并购重组财务顾问业务净收入--境内上市公司	250,000.00	
— 并购重组财务顾问业务净收入--其他	600,000.00	
— 其他财务顾问业务净收入	67,679,787.26	42,625,600.58

### (2) 代理销售金融产品业务

单位：元币种：人民币

代销金融产品业	本期	上期
---------	----	----

务	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,975,911,494.47	25,554,795.60	5,296,138,429.19	7,102,121.08
集合理财产品	353,200,000.00	1,111,501.01		
信托	794,590,000.00	7,306,769.57	432,900,000.00	5,532,489.57
私募代销收入	312,390,000.00	3,124,448.52		
合计	7,436,091,494.47	37,097,514.70	5,729,038,429.19	12,634,610.65

## (3) 资产管理业务

单位：元币人民币

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	77	81
期末客户数量	115,109	81
其中：个人客户	114,779	12
机构客户	330	69
期初受托资金	20,190,771,662.67	154,159,353,205.21
其中：自有资金投入	556,427,426.51	1,698,551,661.42
个人客户	14,349,578,624.54	87,023,924.81
机构客户	5,284,765,611.62	152,373,777,618.98
期末受托资金	35,086,199,487.36	173,526,544,860.79
其中：自有资金投入	585,288,907.59	1,574,479,809.10
个人客户	10,601,802,492.55	108,542,656.76
机构客户	23,899,108,087.22	171,843,522,394.93
期末主要受托资产初始成本	29,278,964,527.93	176,139,594,723.27
其中：股票	5,460,143,128.49	20,877,810,990.52
基金	9,693,731,735.62	1,329,609,087.38
债券	7,171,366,334.11	61,681,257,254.49
期货	132,248,180.00	54,082,714.05
银行理财计划		2,190,000,000.00
信托计划	136,547,759.01	44,055,595,365.56
资产收益权		33,740,330,229.82
协议或定期存款	2,500,000,000.00	342,086,941.43
卖出回购金融资产	-2,071,953,644.30	-3,377,670,473.48
买入返售金融资产	5,120,451,035.00	25,001,132.50
专项资产管理计划	1,136,430,000.00	
其他		15,221,491,481.00
当期资产管理业务净收入	221,533,579.64	61,338,184.44

## 43、利息净收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	3,490,288,006.99	973,736,835.77
存放金融同业利息收入	874,919,720.32	300,475,177.62
其中：自有资金存款利息收入	240,452,932.28	82,304,406.72
客户资金存款利息收入	634,466,788.04	218,170,770.90
融资融券利息收入	2,386,344,923.40	625,488,537.91
买入返售金融资产利息收入	185,742,514.89	45,741,911.92
其中：约定购回利息收入	2,088,127.01	9,841,188.54
股权质押回购利息收入	166,902,745.47	27,479,733.41
拆出资金利息收入		
其他	43,280,848.38	2,031,208.32
利息支出	2,126,493,122.00	409,628,096.19
客户资金存款利息支出	100,944,832.47	30,112,994.29
卖出回购金融资产利息支出	1,125,528,494.29	162,762,803.35
其中：报价回购利息支出	1,707,160.62	1,084,100.51
短期借款利息支出	52,760,813.49	6,302,398.59
拆入资金利息支出	198,312,744.44	188,559,972.14
其中：转融通利息支出	176,100,188.95	176,693,611.00
长期借款利息支出	12,986.11	
应付短期融资券利息	7,641,013.69	
次级债券利息支出	568,668,307.06	21,643,923.45
其他	5,014,423.43	246,004.37
结构化主体其他持有人的利息支出	67,609,507.02	
利息净收入	1,363,794,884.99	564,108,739.58

#### 44、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,068,863.50
权益法核算的长期股权投资收益	52,125,131.13	20,540,493.11
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
金融工具投资收益	1,941,901,834.51	109,760,257.51
其中：持有期间取得的收益	901,293,347.41	480,148,197.97
—交易性金融资产	759,795,274.22	329,084,986.13
—可供出售金融资产	141,498,073.19	151,063,211.84
—衍生金融工具	-	-
处置金融工具取得的收益	1,040,608,487.10	-370,387,940.46
—交易性金融资产	1,216,826,656.15	-237,421,160.03
—可供出售金融资产	407,304,233.60	-156,149,955.87

—衍生金融工具	-583,522,402.65	23,183,175.44
其他	-	3,224,562.10
合计	1,994,026,965.64	136,594,176.22

## (2) 对联营企业和合营企业的投资收益

	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大成基金管理有限公司	49,278,171.54	20,540,493.11	被投资单位的净利润发生变动
光大云付互联网股份有限公司	143,075.49	-	本期新增联营企业
光大幸福国际租赁有限公司	2,925,205.61	-	被投资单位的净利润发生变动
光大利得资产管理(上海)有限公司	-65,840.74	-	本期新增合营企业
光大常春藤资本投资管理有限公司	169,614.28	-	本期新增合营企业
上海光大体育文化投资合伙企业(有限合伙)	-325,095.05	-	本期新增合营企业

## 45、公允价值变动收益 / (损失)

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	304,945,811.89	-94,032,093.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	679,826.88	-
衍生金融工具	282,412,048.32	-18,606,317.89
合计	588,037,687.09	-112,638,411.20

## 46、其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	7,610,884.36	7,965,146.14
咨询服务收入	4,397,532.56	1,714,618.77
其他	14,999,322.90	8,097,363.52
合计	27,007,739.82	17,777,128.43

## 47、其他业务成本

项目	本期发生额	上期发生额
其他支出	6,790,867.69	1,213,050.38
顾问咨询费		200,000.00
合计	6,790,867.69	1,413,050.38

## 48、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	460,708,227.08	88,495,139.54	按应税营业收入的 5%计征
城市维护建设税	31,972,370.53	6,150,566.54	按实际缴纳营业税及应交增值税的 1%-7%计征
教育费附加	22,907,019.51	4,332,342.07	按实际缴纳营业税及应交增值税的 3%计征
其他	4,665,415.23	1,132,727.55	
合计	520,253,032.35	100,110,775.70	/

## 49、业务及管理费

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
电子设备运转费	71,734,649.91	61,004,943.49
员工成本	1,994,442,684.54	680,968,404.20
房屋租赁费及水电费	110,636,521.92	105,638,310.49
折旧及摊销费	218,653,726.16	83,443,425.06
营销、广告宣传及业务招待费	51,893,673.35	58,272,446.54
差旅、交通及车耗费	46,338,897.39	35,935,775.72
基金销售费用	105,923,122.80	36,143,602.57
办公、会议及邮电费	29,195,820.83	25,764,716.55
投资者保护基金	93,239,638.42	46,050,421.32
证交所管理费及席位年费	20,474,444.90	5,348,373.58
其他	52,606,328.03	33,557,357.43
合计	2,795,139,508.25	1,172,127,776.95

## 50、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	-16,228,339.55	-588,113.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		211,788,838.22
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-16,228,339.55	211,200,724.81

## 51、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	419,718.43	118,819.36	419,718.43
政府补助	68,797,500.00	11,900,000.00	68,797,500.00
其他	19,560,759.92	922,995.63	19,560,759.92
合计	88,777,978.35	12,941,814.99	88,777,978.35

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
入住商务区扶住资金		2,400,000.00	与收益相关
重点产业扶持资金(a)	10,900,000.00	9,500,000.00	与收益相关
入驻奖励(b)	121,500.00		与收益相关
财政扶持(c)	53,870,000.00		与收益相关
金融产业扶持资金(d)	3,814,000.00		与收益相关
地方扶持资金(e)	92,000.00		与收益相关
合计	68,797,500.00	11,900,000.00	/

其他说明：

(a) 本公司子公司光大保德信获得黄浦区财政局对于重点企业扶持基金

(b) 本公司因入驻太湖新城金融商务区，设立营业部，获得的无锡市太湖新城建设指挥部的扶持资金

- (c) 本公司获得上海市静安区促进经济发展扶持金  
 (d) 本公司子公司光大期货获得的上海市金融产业扶持资金。  
 (e) 本公司子公司光大期货获得陕西证券业协会奖励款以及天津市政府租金补贴

## 52、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	307,695.58	1,400,592.25	307,695.58
其中：固定资产处置损失	307,695.58	1,400,592.25	307,695.58
对外捐赠	503,000.00	501,500.00	503,000.00
违约和赔偿损失		175,711.36	
其他	341,027.21	595,593.50	341,027.21
合计	1,151,722.79	2,673,397.11	1,151,722.79

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,226,055,311.36	80,127,628.83
递延所得税费用	196,451,775.30	-44,459,773.23
调整以前期间所得税的影响	-76,320,475.15	3,582,774.48
合计	1,346,186,611.51	39,250,630.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	6,302,375,887.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,575,593,971.90
子公司适用不同税率的影响	-6,478,552.15
调整以前期间所得税的影响	-76,320,475.15
非应税收入的影响	-164,173,141.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,507,602.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,057,206.17
所得税费用	1,346,186,611.51

## 54、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置或发行其他金融资产净增加额	437,862,395.59	

租赁收入	7,610,884.36	7,965,146.14
咨询收入	4,397,532.56	1,714,618.77
收到的财政扶持资金	68,797,500.00	11,901,229.14
代扣代缴个人所得税	682,677,372.17	624,333,046.21
其他	426,698,049.53	14,980,657.57
合计	1,628,043,734.21	660,894,697.83

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买其他金融工具净增加额	595,973,386.46	4,336,914,190.41
投资者保护基金	59,405,871.26	5,098,637.53
支付的存出保证金	99,404,635.79	66,521,747.00
房屋租赁费和水电费	110,636,521.92	105,638,310.49
电子设备运转费	71,734,649.91	61,016,820.49
差旅费	46,338,897.39	35,935,775.72
其他	648,496,002.48	484,721,965.64
合计	1,631,989,965.21	5,095,847,447.28

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业分红收到的现金	12,500,000.00	6,887,744.00
合计	12,500,000.00	6,887,744.00

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收益凭证	2,000,000,000.00	
合计	2,000,000,000.00	

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位: 元币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	4,956,189,276.09	408,306,130.19
加: 资产减值准备	16,228,339.55	211,200,724.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资	150,086,383.02	40,395,878.25

产折旧		
无形资产摊销	47,010,852.69	18,510,214.12
长期待摊费用摊销	21,556,490.45	24,537,332.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-419,718.43	1,281,772.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	307,695.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-313,322,280.20	112,638,411.20
财务费用（收益以“-”号填列）	629,083,120.35	27,946,322.04
汇兑损失（收益以“-”号填列）	-2,564,152.20	3,319,641.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,548,249.12	-26,833,918.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,416,420.14	36,493,607.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	553,018,214.20	28,788,978.59
存货的减少（增加以“-”号填列）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等的减少	-597,567,938.93	-5,495,760,464.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,742,836,206.27	-9,174,446,880.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	76,509,576,500.61	9,244,791,303.72
其他		3,503,490.19
经营活动产生的现金流量净额	43,224,214,747.53	-4,535,327,455.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	110,229,005,532.88	24,531,481,602.11
减：现金的期初余额	37,414,543,294.90	20,152,525,396.59
加：现金等价物的期末余额	11,314,492,037.39	
减：现金等价物的期初余额	6,215,483,109.26	
现金及现金等价物净增加额	77,913,471,166.11	4,378,956,205.52

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用□不适用

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,029,796,760.96
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	425,860,640.42
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,603,936,120.54

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,035,522.81	180,677.22
可随时用于支付的银行存款	110,086,843,085.09	37,159,278,285.01
可随时用于支付的其他货币资金	141,126,924.98	15,048,177.74
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		240,036,154.93
结算备付金	11,314,492,037.39	6,215,483,109.26
三、期末现金及现金等价物余额	121,543,497,570.27	43,630,026,404.16
其中：母公司或集团内子公司使用受	1,836,931,733.44	1,245,283,250.43

限制的现金和现金等价物		
-------------	--	--

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,735,061.70	风险准备金及交易保证金
融出资金	39,446,970,669.59	设定质押
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,299,919,001.76	质押或已融出
可供出售金融资产	2,214,448,568.46	质押或已融出及其他
买入返售金融资产	1,928,651,388.00	设定质押
合计	46,924,724,689.51	/

## 57、外币货币性项目

√适用□不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	273,668,317.83	6.1136	1,673,098,627.87
港币	11,630,121,245.09	0.7886	9,171,629,915.09
其他			333,292,564.54
结算备付金			
其中：美元	5,644,213.81	6.1136	34,506,465.55
港币	184,203,602.84	0.7886	145,264,803.24
存出保证金			
其中：美元	270,000.00	6.1136	1,650,672.00
港币	86,525,907.67	0.7886	68,235,196.05
短期借款			
其中：美元	1,000,000.00	6.1136	6,113,699.03
港币	8,261,594,612.62	0.7886	6,515,176,127.45
代理买卖证券款			
其中：美元	59,023,194.72	6.1136	360,844,203.16
港币	17,075,842,311.85	0.7886	13,466,180,005.52
应收帐款			
其中：港币	4,823,619,462.16	0.7886	3,803,906,307.86
其他			60,570.00
其他应收款			
其中：港币	734,298,094.12	0.7886	579,067,477.02

应付账款			
其中：港币	1,704,489,711.45	0.7886	1,344,160,586.45
其他应付款			
其中：美元	242,083.88	6.1136	1,480,003.99
港币	219,083,862.78	0.7886	172,769,534.19

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

√适用□不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
光大幸福国际租赁有限公司	2014年9月29日、2015年5月31日	862,235,537.92	85	现金支付	2015年5月31日	实际取得对被购买方控制权的日期	53,583,129.80	37,918,415.93
新鸿基金金融集团有限公司	2015年6月2日	3,222,846,057.89	70	现金支付	2015年6月2日	实际取得对被购买方控制权的日期	92,073,044.34	25,749,026.24

#### (2). 合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	光大幸福国际租赁有限公司	新鸿基金金融集团有限公司
--现金	350,000,000.00	3,222,846,057.89
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	512,235,537.92	
合并成本合计	862,235,537.92	3,222,846,057.89
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	870,800,414.46	1,951,700,515.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-8,564,876.54	1,271,145,542.83

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	光大幸福国际租赁有限公司		新鸿基金金融集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,157,055,899.79	1,157,055,899.79	6,836,118,418.67	6,115,677,444.29
货币资金	543,593,117.94	543,593,117.94	425,316,882.42	425,316,882.42

应收款项			1,831,643,885.70	1,831,643,885.70
存出保证金			35,733,818.07	35,733,818.07
融出资金			3,454,646,270.96	3,454,646,270.96
交易性金融资产			164,753.25	164,753.25
预付款项	46,300.29	46,300.29		
其他应收款	476,990.55	476,990.55		
可供出售金融资产	100,700,000.00	100,700,000.00	9,363,808.46	9,363,808.46
长期应收款	507,854,792.81	507,854,792.81		
长期股权投资			34,094,270.28	34,094,270.28
固定资产	980,029.62	980,029.62	23,627,213.78	23,627,213.78
无形资产	579,596.30	579,596.30	789,544,831.70	69,103,857.32
递延所得税资产	2,825,072.28	2,825,072.28	2,278,612.10	2,278,612.10
其他资产			229,704,071.95	229,704,071.95
负债：	132,584,823.96	132,584,823.96	4,047,974,825.47	3,916,872,147.04
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	883,318,062.75	883,318,062.75
应付职工薪酬	1,637,277.62	1,637,277.62	27,065,624.36	27,065,624.36
应交税费	4,896,122.55	4,896,122.55	37,468,342.90	37,468,342.90
代理买卖证券款			2,685,887,788.83	2,685,887,788.83
应付利息	804,231.88	804,231.88		
其他应付款	247,191.91	247,191.91		
长期应付款	25,000,000.00	25,000,000.00		
递延所得税负债			119,519,986.40	3,251,850.68
其他负债			294,715,020.23	279,880,477.52
净资产	1,024,471,075.83	1,024,471,075.83	2,788,143,593.20	2,198,805,297.25
减：少数股东权益	153,670,661.37	153,670,661.37	836,443,077.96	659,641,589.18
取得的净资产	870,800,414.46	870,800,414.46	1,951,700,515.24	1,539,163,708.07

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用□不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
光大幸福国际租赁有限公司	512,235,537.92	512,235,537.92	-	等同于账面价值	-

### 九、 在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

√适用□不适用

##### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
光大保德信基金管理有限公司	上海	上海	基金管理	55		通过投资设立方式
光大资本投资有限公司	上海	上海	股权投资	100		通过投资设立方式
光大证券金融控股有限公司	香港	香港	投资控股	100		通过投资设立方式

上海光大证券资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100		通过投资设立方式
光大富尊投资有限公司	上海	上海	投资	100		通过投资设立方式
中国光大资本（香港）有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过投资设立方式
光大金融投资有限公司	香港	香港	投资		100	通过投资设立方式
光大光子投资管理有限公司	上海	上海	期货投资		100	通过投资设立方式
中国阳光富尊移民服务有限公司	香港	香港	咨询管理		100	通过投资设立方式
China Everbright Fortune Investment Limited	香港	香港	投资		100	通过投资设立方式
阳光富尊（深圳）金融服务咨询有限公司 <sup>註1</sup>	深圳	深圳	咨询管理		100	通过投资设立方式
中国光大证券资产管理有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	资产管理		100	通过投资设立方式
巨运有限公司 <sup>註1</sup>	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	通过投资设立方式
永捷有限公司 <sup>註1</sup>	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	通过投资设立方式
中国光大证券财务有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	放贷业务		100	通过投资设立方式
光大物业顾问有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	地产代理		100	通过投资设立方式
光大期货有限公司	上海	上海	期货代理	100		非同一控制下企业合并取得
光大证券（国际）有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		51	非同一控制下企业合并取得
中国光大证券国际有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	投资控股及提供管理服务		100	非同一控制下企业合并取得
Timbo Investment Limited <sup>註1</sup>	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Luxfull Limited <sup>註1</sup>	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大融资有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	咨询		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大金业投资有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	投资		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大资料研究有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	投资研究		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大证券香港有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	证券经纪及融资		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大外汇、期货（香港）有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	期货及外汇买卖经纪		100	非同一控制下企业合并取得
中国光大财富管理有限公司 <sup>註1</sup>	香港	香港	财务管理		100	非同一控制

1						下企业合并取得
宝顺有限公司 <sup>注1</sup>	香港	香港	持有汽车及牌照		100	非同一控制下企业合并取得
深圳宝又迪科技有限公司 <sup>注1</sup>	深圳	深圳	电子产品技术开发		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Financial Group Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		70	非同一控制下企业合并取得
光大幸福国际租赁有限公司	上海	上海	融资租赁		85%	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Financial Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Dynamic Force Investments Limited <sup>注2</sup>	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Lexshan Nominees Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	代理服务		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Absolute Return Managers Ltd <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
SHK AlphaManagers Ltd <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Alternative Managers Limited <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Dynamic Managers Ltd <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	基金投资咨询和基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Fund Management Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Global Managers Limited <sup>注2</sup>	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Income Fund Manager <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Arbitrage Opportunities Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	证券、期货及期权业务		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Online (Securities) Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	网上证经纪及融资业务		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Private Equity Managers Ltd. <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	基金管理和投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Private Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	企业营销和推广		100	非同一控制下企业合并取得
SHK Quant Managers Ltd <sup>注2</sup>	开曼群岛	开曼群岛	基金管理		100	非同一控制下企业合并取得

						取得
SHKSolutions Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Shun Loong Holdings Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
Shun Loong Forex Company Company Limited	香港	香港	外汇买卖及经纪		100	非同一控制下企业合并取得
Shun Loong Futures Limited	香港	香港	期货及期权业务		100	非同一控制下企业合并取得
Shun Leong Securities Company Limited	香港	香港	证券经纪及融资业务		100	非同一控制下企业合并取得
SunHing Bullion Company Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	黄金交易		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai (Nominees) Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	代理服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Bullion Company Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	黄金交易和投资控股		100	非同一控制下企业合并取得
SunHung Kai Commodities Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	商品期货经纪业务		100	非同一控制下企业合并取得
SunHung Kai Insurance Consultants Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	保险经纪和咨询服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai International Commodities Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	证券、期货及期权		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Internationallimited <sup>注2</sup>	澳门	澳门	企业咨询服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Investment Services (Macau) Limited <sup>注2</sup>	墨西哥	墨西哥	房产投资		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Investment Services Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	投资控股和证券经纪业务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Structured Products Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	发行结构性债券		100	非同一控制下企业合并取得
SunHung Kai Wealth Management <sup>注2</sup>	香港	香港	投资咨询和财富管理		100	非同一控制下企业合并取得
SunTai Cheung Finance Company Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	金融服务		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Yi Company Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	期货经纪业务		100	非同一控制下企业合并取得
新鸿基(上海)投资顾问有限公司 <sup>注2</sup>	上海	上海	投资咨询		100	非同一控制下企业合并取得

广州市新鸿基投资顾问有限公司 <sup>注2</sup>	广州	广州	企业营销和投资咨询		100	非同一控制下企业合并取得
Sun Hung Kai Insurance Agency Limited <sup>注2</sup>	香港	香港	保险代理业务		100	非同一控制下企业合并取得

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本集团综合评估本集团因持有的份额而享有的回报以及作为资产管理计划管理人的管理人报酬是否将使本集团面临可变回报的影响重大，并据此判断本集团是否为资产管理计划的主要责任人。

其他说明：

注 1: 该等子公司系本公司子公司光大证券（国际）有限公司直接或间接持股的全资子公司。

注 2: 该等子公司系本公司子公司 Sun Hung Kai Financial Group Limited 直接或间接持股的全资子公司。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
光大保德信基金管理有限公司	45%	39,311,001.12	50,761,648.25	284,194,343.76
光大幸福国际租赁有限公司	15%	5,687,762.39		159,358,423.76

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
光大保德信基金管理有限公司	612,578,058.79	166,241,043.11	778,819,101.90	145,574,025.60	1,702,090.16	147,276,115.76	664,199,927.77	116,052,187.86	780,252,115.63	131,121,658.25	1,702,090.16	132,823,748.41
光大幸福国际租赁有限公司	199,331,608.51	1,152,876,693.95	1,352,208,302.46	162,818,810.70	127,000,000.00	289,818,810.70	346,947,917.87	818,895,728.62	1,165,843,646.49	121,985,785.75	25,000,000.00	146,985,785.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
光大保德信基金管理有限公司	256,981,002.76	87,357,780.26	96,918,281.70	55,792,209.70	187,902,890.90	59,339,595.73	60,382,358.32	-60,523,249.78
光大幸福国际租赁有限公司	67,963,246.96	43,531,631.02		-367,926,307.37				

注:本公司自 2015 年 5 月 31 日通过非同一控制取得幸福租赁的控制权,上述财务信息期间为 2015 年 1 月-6 月。

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大成基金管理有限公司	深圳	深圳	发起设立基金基金管理业务等	25		权益法
光大云付互联网股份有限公司	上海	上海	金融数据处理与分析	40		权益法

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	大成基金管理有限公司	光大云付互联网股份有限公司	大成基金管理有限公司	光大云付互联网股份有限公司
流动资产	618,845,722.04	200,672,058.48	784,474,243.93	
非流动资产	2,489,717,833.60	0.00	1,690,792,658.78	
资产合计	3,108,563,555.64	200,672,058.48	2,475,266,902.71	
流动负债	879,287,105.13	164,519.64	439,789,685.23	
非流动负债	162,162,000.00	149,850.15	163,944,000.00	
负债合计	1,041,449,105.13	314,369.79	603,733,685.23	
归属于母公司股东权益	2,067,114,450.51	200,357,688.69	1,871,533,217.48	
按持股比例计算的净资产份额	516,778,612.63	80,143,075.48	467,883,304.37	
调整事项	209,575.79		213,716.17	
--其他	209,575.79		213,716.17	
对联营企业权益投资的账面价值	516,988,188.42	80,143,075.48	468,097,020.54	
营业收入	608,802,831.49	670,282.82	363,127,702.19	
净利润	197,112,686.17	357,688.70	82,161,972.43	
其他综合收益	48,451,985.36	0.00	25,423,317.81	
综合收益总额	245,564,671.53	357,688.70	107,585,290.24	
本年度收到的来自联营企业的股利	12,500,000.00			

## (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	101,105,199.86	79.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-221,321.50	-

--其他综合收益		
--综合收益总额	-221,321.50	-

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

2015年6月30日，由本集团管理且有自有资金投入的未纳入合并范围的结构化主体权益为人民币2,431,736,534.86元，对应的资产规模为人民币22,289,038,581.13元。本集团确认的管理人报酬为人民币65,145,779.54元，业绩报酬为人民币100,856,935.82元，期末应收管理人报酬人民币86,284,006.96元。

2015年6月30日，由本集团管理但未有自有资金投入且未纳入合并范围的结构化主体的资产规模为人民币251,119,301,532.18元。本集团确认的管理人报酬为人民币323,088,222.49元，业绩报酬为人民币33,283,834.63元，期末应收管理人报酬人民币74,321,948.28元。

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

参见附注十四、风险管理。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,641,801,239.15	6,404,852,093.12	26,200,000.00	12,072,853,332.27
1. 交易性金融资产	5,641,801,239.15	5,488,524,629.95	26,200,000.00	11,156,525,869.10
(1) 债务工具投资	803,864,597.35	3,474,025,590.13	0.00	4,277,890,187.48
(2) 权益工具投资	4,817,135,441.80	561,935,037.05	1,600,000.00	5,380,670,478.85
(3) 其他	20,801,200.00	1,452,564,002.77	24,600,000.00	1,497,965,202.77
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	916,327,463.17	-	916,327,463.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	-	916,327,463.17	-	916,327,463.17
(二) 可供出售金融资产	1,491,781,500.15	4,234,917,096.57	1,215,581,666.70	6,942,280,263.42
(1) 债务工具投资	554,970,652.58	2,992,399,380.57	-	3,547,370,033.15
(2) 权益工具投资	936,810,847.57	9,092,717.09	1,195,581,666.70	2,141,485,231.36

(3) 其他	-	1,233,424,998.91	20,000,000.00	1,253,424,998.91
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
衍生金融资产	757,005.28	117,612,434.08	-	118,369,439.36
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>7,134,339,744.58</b>	<b>10,757,381,623.77</b>	<b>1,241,781,666.70</b>	<b>19,133,503,035.05</b>
(五) 交易性金融负债	-154,980,590.28	-172,195,959.92	-	-327,176,550.20
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-4,727,390.28	-172,195,959.92	-	-176,923,350.20
其他	-150,253,200.00	-	-	-150,253,200.00
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-154,980,590.28</b>	<b>-172,195,959.92</b>	<b>-</b>	<b>-327,176,550.20</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中的债券投资的公允价值是采用相关债券登记结算机构估值系统的报价。相关报价机构在形成报价过程中采用了反映市场状况的可观察输入值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产中不存在公开市场的债务及权益工具投资，如管理人定期对相应结构化主体的净值进行报价，则其公允价值以未来现金流折现的方法确定。所采用的折现率为报告期末相关的可观察收益率曲线。

国债期货合约、股指期货合约、商品期货合约及利率互换合约的公允价值是根据市场报价来确定的。根据每个合约的条款和到期日，采用类似衍生金融工具的市场利率将未来现金流折现，以验证报价的合理性。权益互换合约中嵌入的衍生工具的公允价值是采用相关交易所报价计算的相关权益证券回报来确定的。

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

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

	2015年6月 30日的公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
其他股权投资	970,259,558.76	上市公司比较法	流动性折价	折扣越高 公允价值越低
信托计划、资产管理计划及银行理财产品等投资	271,522,107.94	现金流量折现法	风险调整折现率	风险调整 折现率越高 公允价值越低

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

2015年6月30日	期初余额	本期利得或损失总额				购买、发行、出售和结算				期末余额	对于期末持有的资产和承担的负债计入损益的当年未实现损失
		转入第三层次	转出第三层次	计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
银行理财产品	1,000,000,000.00			2,109,589.04				-1,002,109,589.04			
信托	246,150,000.00			2,880,000.00		24,600,000.00		-249,030,000.00		24,600,000.00	
股票						1,600,000.00				1,600,000.00	
可供出售金融资产											
其他股权投资	956,977,439.00		-686,800,000.00	4,285,678.65	724,056,219.76	86,025,900.00		-114,285,678.65		970,259,558.76	
优先股	200,000,000.00			10,169,384.76				-210,169,384.76			
信托产品	10,000,000.00					10,000,000.00				20,000,000.00	
股票						225,322,107.94				225,322,107.94	
金融资产小计	2,413,127,439.00		-686,800,000.00	19,444,652.45	724,056,219.76	347,548,007.94		-1,575,594,652.45		1,241,781,666.70	

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

本集团金融工具的各层次之间没有发生重大转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期间内估值技术并未发生变更。

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国光大集团股份公司	母公司	国有企业	60,000,000,000.00	33.92	67.25

本企业最终控制方是国务院

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下见附注九、2

#### 4、其他关联方情况

√适用□不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国光大控股有限公司	同受控股股东控制
中国光大集团有限公司	同受控股股东控制
中国光大控股(江苏)有限公司	同受控股股东控制
光大置业有限公司	同受控股股东控制
光大金控资产管理有限公司	同受控股股东控制
光大永明人寿保险公司	控股股东的下属公司

中国光大银行股份有限公司	控股股东的下属公司
中国光大国际有限公司	同受控股股东控制

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用□不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	支付第三方存管业务手续费	6,573,541.73	2,516,871.24
光大银行	代理销售集合理财产品手续费	9,234,109.68	10,180,522.67
光大银行	支付卖出回购债券利息支出	3,416,140.90	1,101,975.47
光大银行	支付拆借资金利息	3,531,111.10	
光大银行	支付贷款利息	4,177,755.16	
光大银行	代理销售光大保德信产品佣金及手续费	790,853.56	708,605.89
光大控股	财务顾问支出	134,400.41	
光大永明	购买保险	744,119.78	
光大银行	短期借款承诺费	711,252.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
光大银行	存放资金获取利息收入	124,282,646.33	66,360,641.17
光大银行	提供顾问服务	7,547,142.67	
光大金控	咨询服务费		1,644,133.33
大成基金	代理销售旗下基金产品	353,312.18	232,966.35
大成基金	出租席位佣金收入	19,084,952.69	6,135,812.77
光大国际	出租席位佣金收入	291,283.61	141,345.14
光大集团	证券承销业务收入	500,000.00	
光大控股	基金托管收入		26,165.32
光大银行	资管计划管理费收入	41,132,430.08	37,521,196.86

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用□不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
光证资管	光大银行	定存宝6号定向资产管	2012.12.19	无固定存续期	前一日净值0.01%	49,159.25

		理计划				
光证资管	光大银行	光大嘉耀量化 2 号集合资产管理计划	2014.09.01	无固定存续期	前一日净值 0.2%	724,534.28
光证资管	光大银行	光大阳光股利多 1 号集合资产管理计划	2014.09.29	无固定存续期	前一日净值 0.15%	176,584.06

**(3). 关联租赁情况**

√适用□不适用

本公司作为出租方：

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
光大银行	营业用房	2,223,731.48	2,223,731.48

本公司作为承租方：

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
光大银行	营业用房	2,263,932.90	947,928.60
光大置业	营业用房	2,876,604.00	2,494,157.28
光大集团香港	营业用房	5,868,682.50	5,881,306.84
美光置业	营业用房	114,127.13	

**(4). 关联方资金拆借**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
光大银行	200,000,000.00	2015.1.28	2015.2.4	
光大银行	200,000,000.00	2015.2.13	2015.2.25	
光大银行	600,000,000.00	2015.3.19	2015.3.26	
光大银行	600,000,000.00	2015.3.27	2015.3.31	
光大银行	600,000,000.00	2015.4.13	2015.4.20	
光大银行	600,000,000.00	2015.4.21	2015.4.28	
光大银行	600,000,000.00	2015.5.15	2015.5.22	
光大银行	600,000,000.00	2015.5.22	2015.5.29	
光大银行	600,000,000.00	2015.5.29	2015.6.5	
光大银行	600,000,000.00	2015.6.5	2015.6.12	
光大银行	600,000,000.00	2015.6.15	2015.6.23	

## (5). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,376.56	1,102.87

## (6). 其他关联交易

## (a) 存放关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
银行存款	光大银行	25,370,330,369.17	7,600,670,504.52

## (b) 银行借款

项目	关联方	期末余额	期初余额
银行借款	光大银行	354,874,500.00	

## (c) 与关联方债券回购交易

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
债券回购	光大银行	23,811,300,000.00	5,322,800,000.00

## (d) 关联方参与和退出上海光大证券资产管理有限公司的资产管理计划情况

关联方	资产管理计划名称	2015年6月30日			
		期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)
光大银行	光证定存宝1号定向资产管理计划	6,161,144.79	3,118,843.85	2,788,337.02	6,491,651.62
光大银行	定存宝2号定向资产管理计划	2,489,881.47	1,750,184.70	1,091,557.46	3,148,508.71
光大银行	定存宝3号定向资产管理计划	300,000.00	212,364.70	10,000.00	502,364.70
光大银行	定存宝5号定向资产管理计划	456,769.98	3,041.79	150.83	459,660.94
光大银行	汇利宝7号定向资产管理计划	568,259.12	485,400.00	181,182.41	872,476.71
光大银行	定存宝8号定向资产管理计划	514,250.74		37,581.20	476,669.54
光大控股	光大控股定向资产管理计划	2,019,194.54			2,019,194.54
光大银行	汇利宝62号定向资产管理计划	800,000.00		200,000.00	600,000.00
光大银行	汇利宝83号定向资产管理计划	14,208.69	20,000.00		34,208.69
光大集团	汇利宝72号定向资产管理计划	70,000.00	80,000.00	70,000.00	80,000.00
光大银行	汇利宝77号定向资产管理计划		57,000.00		57,000.00
	合计	13,393,709.33	5,726,835.04	4,378,808.92	14,741,735.45

关联方	资产管理计划名称	2014年6月30日			
		期初持有份额 (万份)	本期参与份额 (万份)	本期退出份额 (万份)	期末持有份额 (万份)
光大银行	光证定存宝1号定向资产管理计划	4,237,814.17	9,944,646.49	8,400,645.01	5,781,815.65
光大银行	定存宝2号定向资产管理计划	3,194,381.46	901,985.29	1,348,956.42	2,747,410.33
光大银行	定存宝3号定向资产管理计划	294,231.26			294,231.26

光大银行	定存宝 5 号定向资产管理计划	457,498.23	1,073.14		458,571.37
光大银行	汇利宝 7 号定向资产管理计划	284,100.00	60,000.00	65,700.88	278,399.12
光大银行	定存宝 8 号定向资产管理计划	582,785.49		80,000.00	502,785.49
光大银行	定信宝定向资产管理计划	20,000.00			20,000.00
光大控股	光大控股定向资产管理计划	2,063,550.46			2,063,550.46
	合计	11,134,361.07	10,907,704.92	9,895,302.31	12,146,763.68

## (e) 本公司认购关联方管理的基金情况

关联方	认购基金名称	2015 年 1-6 月				
		期初持有份 额 (万份)	本期参与份 额 (万份)	本期退出份 额 (万份)	期末持有份 额 (万份)	实现 收益
大成基金	大成锦绣灵活配置混 合		13,985.9		13,985.9	
大成基金	大成产业升级	375			375	
大成基金	大成中小盘	600			600	
合计		975	13,985.9		14,960.9	

关联方	认购基金名称	2014 年 1-6 月				
		期初持有份 额 (万份)	本期参与份 额 (万份)	本期退出份 额 (万份)	期末持有份 额 (万份)	实现 收益
大成基金	基金景福	375			375	
大成基金	基金景宏	600			600	
合计		975			975	

## (f) 本集团向关联方转让融出资金收益权业务

2015 年 1-6 月						
关联方 名称	认购计划名称	转让资产名称	转让起始日	转让终止日	远期受让 溢价率(%)	转让价款 (万元)
光大银行	光证定存宝 1 号定向 资产管理计划	光大银行光大证 券第二期	2014.9.16	2015.9.16	8.00	100,000.00
光大银行	光证定存宝 1 号定向 资产管理计划	光大银行光大证 券第三期	2014.9.26	2015.9.25	8.00	50,000.00
光大银行	光证定存宝 1 号定向 资产管理计划	光大银行光大证 券第六期	2015.4.21	2015.11.23	8.00	100,000.00
光大银行	光证定存宝 1 号定向 资产管理计划	光大银行光大证 券第七期	2015.5.6	2015.12.4	8.00	100,000.00
光大银行	光证定存宝 1 号定向 资产管理计划	光大银行光大证 券第八期	2015.5.6	2015.12.7	8.00	50,000.00
合计						400,000.00

2014 年 1-6 月						
关联方 名称	认购计划名称	转让资产名称	转让起始日	转让终止日	远期受让溢 价率 (%)	转让价款 (万元)
光大银行	光证定存宝 1 号定 向资产管理计划	光大银行光大证 券第一期	2014.5.5	2014.11.5	8.00	100,000.00

合计						100,000.00
----	--	--	--	--	--	------------

## (g) 本集团向关联方转让股票质押式回购收益权业务

2015 年 1-6 月						
关联方名称	认购计划名称	转让资产名称	转让起始日	转让终止日	远期受让溢价率(%)	转让价款(万元)
光大集团	光证汇利宝 72 号定向资产管理计划	光证资管光大证券第二期	2015.2.4	2015.8.4	6.3	10,000.00
光大集团	光证汇利宝 72 号定向资产管理计划	光证资管光大证券第三期	2015.6.23	2015.12.22	6.3	70,000.00
合计						80,000.00

2014 年 1-6 月						
关联方名称	认购计划名称	转让资产名称	转让起始日	转让终止日	远期受让溢价率(%)	转让价款(万元)

(h) 公司关联方中国光大银行向多个未纳入合并范围的光证资管的资产管理计划和光大保德信的公募基金及专户提供托管服务。

## 6、关联方应收应付款项

√ 适用 □ 不适用

## (1). 应收项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
经营租赁押金	光大银行	1,497,104.02		1,301,067.00	65,053.35
咨询服务收入	光大控股			2,839,932.00	
租赁收入	光大控股			151,130.53	
席位佣金	大成基金	8,758,525.81		4,525,908.39	
信用卡还款业务保证金	光大银行	1,000,000.00			
员工保险摊销	光大永明	813,856.26			
代付费用	光大云付	169,199.08			
经营租赁押金	光大集团(香港)	401,981.39			
定期存款利息	光大银行	89,846.73			

## (2). 应付项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
不良资产处置回收款	光大集团	150,295.80	150,295.80
集合理财产品和基金产品销售手续费	光大银行	14,782,825.11	20,197,126.38
代垫款项	光大控股	150,814.92	9,802.50
咨询服务费	光大集团香港	74,502.55	202,637.04
经营租赁押金	光大银行		336,165.00
管理费及业绩报酬	光大金控	2,791,592.01	2,791,592.01
三方存管费	光大银行	8,065,272.85	1,497,702.75

贷款利息	光大银行	1,619,829.91	
------	------	--------------	--

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2015 年 7 月 1 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对本公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得无条件通过。

(2) 为维护证券市场稳定发展，履行市场主要参与者社会责任，2015 年 7 月 4 日，包括本公司在内的 21 家证券公司召开会议，一致表示坚决维护股票市场稳定发展，并发布联合公告，21 家证券公司以 2015 年 6 月底净资产 15% 出资，合计不低于 1200 亿元，用于投资蓝筹股 ETF。

2015 年 7 月 6 日，本公司与中国证券金融股份有限公司签订《中国证券期货市场场外衍生品交易主协议》及《收益互换交易确认书》，公司以 2015 年 6 月底净资产的 15% 出资，即人民币 43.8 亿元，交由中国证券金融股份有限公司设立专户进行统一运作，投资于蓝筹股 ETF 等，由 21 家证券公司按投资比例分担投资风险、分享投资收益。

根据 2015 年第二次临时股东大会对公司证券自营业务的相关授权，本公司本次参与出资购买蓝筹股 ETF 事项纳入公司年度自营权益类证券和证券衍生品投资规模额度内。

(3) 于 2015 年 7 月 17 日，本公司子公司光大资本投资有限公司已与北京市文化投资发展集团旗下北京市文化创意产业投资基金管理有限公司等出资成立了北京文资光大文创产业投资管理有限公司，主要经营范围为项目投资、股权投资、投资咨询、代理记账等。并计划设立北京文资光大文创产业基金，基金规模约 300 亿元，重点支持京津冀的文化产权交易平台、文创产业功能区等领域建设发展。

### 十四、风险管理

#### 1、风险管理政策及组织架构

##### (1). 风险管理政策

公司按照《证券公司全面风险管理规范》的要求，制定了《光大证券股份有限公司风险管理基本制度》，明确了公司风险管理目标、原则、管理构架、风险管理的程序、系统、评估等相关要求，为公司风险管理工作形成了制度依据。同时，为加强公

司市场、信用分类风险管理工作，明确公司复杂金融工具估值流程，公司制定了《光大证券股份有限公司市场风险管理办法》、《光大证券股份有限公司信用风险管理办法》和《光大证券股份有限公司复杂金融工具估值管理暂行办法》。

公司按照《证券公司流动性风险管理指引》要求，出台了《光大证券股份有限公司流动性风险管理办法》与《光大证券股份有限公司流动性风险应急计划》，明确了公司流动性风险管理目标、基础原则、治理结构、储备专户管理、指标监控与限额管理、压力测试与应急机制等，为公司流动性风险管理工作形成了制度依据。为加强公司的风险控制指标管理和压力测试工作，公司对比《证券公司全面风险管理规范》要求，制定了《光大证券股份有限公司风险控制指标动态管理办法》、《光大证券股份有限公司压力测试办法》。

## (2). 风险治理组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，确保了公司规范运作。

公司施行自上而下的矩阵式风险识别与评估，建立了履行风险识别和评估的四层级内部控制组织架构。

公司董事会下设风险管理委员会，负责对公司的总体风险管理进行监督，并将之控制在合理的范围内，以确保公司能够对与公司经营活动相关联的各种风险实施有效的风险管理计划；经营管理层及下设各专业委员会，负责经营过程中各业务领域的风险识别和评估工作；法律合规部、风险管理部、稽核部、纪检监察部负责对公司各类业务风险的事前审核、事中监控和事后审计监督；各业务和职能部门负责本部门的风险自控。

## 2、信用风险

在不考虑担保物或其他信用增级措施的情况下，于资产负债表日最大信用风险敞口是指金融资产扣除减值准备后的账面价值。本集团最大信用风险敞口金额列示如下：

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	112,064,901,743.51	38,419,609,713.18

结算备付金	11,314,492,037.39	6,215,483,109.26
融出资金	75,089,114,047.31	38,465,783,201.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,286,398,275.13	6,240,182,817.05
衍生金融资产	118,369,439.36	41,247,665.26
买入返售金融资产	5,343,776,816.35	3,831,668,090.56
应收款项	5,308,191,899.68	1,196,673,136.64
应收利息	1,179,679,027.46	640,586,865.68
存出保证金	5,564,141,714.08	5,053,388,677.61
可供出售金融资产	3,578,020,513.34	3,285,052,140.54
其他资产(金融资产)	1,610,954,653.47	1,802,831,861.21
合计	225,458,040,167.08	105,192,507,278.18

本集团采用信用评级方法来监控债券投资组合的信用风险。下表列示了于资产负债表日本集团债券投资的信用评级情况。其中，未评级的债券投资主要包括国债及政策性金融债。

	2015年6月30日	2014年12月31日
A-1	110,237,990.00	669,445,900.00
未评级	200,705,400.00	618,898,760.00
合计	310,943,390.00	1,288,344,660.00

	2015年6月30日	2014年12月31日
AAA	1,133,937,277.08	1,057,053,875.90
A至AA+	5,260,786,348.20	3,084,039,000.37
BBB	0.00	106,437,540.00
未评级	260,233,272.80	2,019,808,536.57
合计	6,654,956,898.08	6,267,338,952.84

### 3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险，而流动性是指资产在不受价值损失的前提下是否具有迅速变现的能力。资金的流动性影响到本集团偿还到期债务的能力。

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，以满足日常营运以及偿付有关到期债务的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 6 月 30 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

2015 年半年度报告

2015 年 6 月 30 日									
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	合计	账面价值
短期借款	256,462,500.00	3,107,002,596.61	1,197,910,216.80	3,310,681,698.27				7,872,057,011.68	7,764,916,686.08
长期借款					73,200,000.00			73,200,000.00	60,000,000.00
拆入资金			1,663,931,875.00	5,053,444,825.00				6,717,376,700.00	6,635,000,000.00
应付短期融资款				2,068,708,333.33				2,068,708,333.33	2,000,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		150,253,200.00						150,253,200.00	150,253,200.00
衍生金融负债	4,727,390.28		170,286,717.14	1,909,242.78				176,923,350.20	176,923,350.20
卖出回购金融资产		7,446,451,326.73	9,182,378,454.34	22,941,821,820.39	2,356,853,472.22			41,927,505,073.68	40,852,136,751.36
代理买卖证券款	88,193,916,678.53							88,193,916,678.53	88,193,916,678.53
信用交易代理买卖证券款	16,747,218,093.73							16,747,218,093.73	16,747,218,093.73
应付款项	1,424,458,586.47							1,424,458,586.47	1,424,458,586.47
应付债券		2,053,000,000.00		20,925,300,000.00	19,012,000,000.00			41,990,300,000.00	36,905,136,624.87
其他负债(金融负债)	470,376,382.85	103,044,044.41	975,798,134.86	862,180,110.29	1,570,730,000.00		33,792,752.09	4,015,921,424.50	4,015,921,424.50
合计	107,097,159,631.86	12,859,751,167.75	13,190,305,398.14	55,164,046,030.06	23,012,783,472.22		33,792,752.09	211,357,838,452.12	204,925,881,395.74

2014 年 12 月 31 日									
	即期偿还	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	无期限	合计	账面价值
短期借款	127,665,000.00	331,497,505.14						459,162,505.14	458,990,400.00
拆入资金		400,385,777.78	1,655,949,277.79	3,573,601,516.68				5,629,936,572.25	5,535,000,000.00
衍生金融负债	44,761,880.00	112,816,818.17	16,398,445.56	3,717,437.15				177,694,580.88	117,519,239.69
卖出回购金融资产		7,027,943,925.60	4,262,572,866.95	18,945,641,747.97	1,514,633,250.00			31,750,791,790.52	30,820,639,036.69
代理买卖证券款	35,535,170,210.79							35,535,170,210.79	35,535,170,210.79
信用交易代理买卖证券款	4,962,215,875.92							4,962,215,875.92	4,962,215,875.92
应付款项	229,948,523.09							229,948,523.09	229,948,523.09
应付债券					7,818,068,157.99			7,818,068,157.99	6,979,468,157.99
其他负债(金融负债)	582,283,973.12	57,796,645.34	269,039,502.88	632,790,141.56			33,790,466.11	1,575,700,729.01	1,546,249,804.38
合计	41,482,045,462.92	7,930,440,672.03	6,203,960,093.18	23,155,750,843.36	9,332,701,407.99		33,790,466.11	88,138,688,945.59	86,185,201,248.55

#### 4、市场风险

市场风险指市场价格变动，如外汇汇率、利率和证券价格的变动等，影响本集团收入或持有的金融工具的价值而形成的风险。市场风险管理的目标是在可接受范围内管理和控制市场风险，并使风险报酬率最大化。

外汇风险是指本集团进行的外币业务因外汇汇率变动所产生的风险。本集团除了境外子公司持有以港元为记账本位币的资产及负债外，其他外币资产及负债主要为B股业务交易手续费等佣金费用，且占整体资产及负债的比重不重大。对于不是以记账本位币计价的货币资金、结算备付金、存出保证金、应收款项、代理买卖证券款、应付款项等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。于2015年6月30日及2014年12月31日，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

##### 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，于6月30日人民币对美元、港币和欧元的汇率变动使人民币升值1%将导致本集团股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

2015年6月30日	股东权益	净利润
美元	13,970,658.96	13,970,658.96
港币	179,468.63	179,468.63
欧元	24,836.00	24,836.00
合计	14,174,963.59	14,174,963.59

于6月30日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、港币和欧元的汇率变动使人民币贬值1%将导致本集团股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

利率风险是指公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。公司的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金、买入返售金融资产及债券投资等，付息负债主要为短期借款、拆入资金、代理买卖证券款、卖出回购金融资产款等。

公司利用敏感性分析作为监控利率风险的主要工具。采用敏感性分析衡量在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

## 2015 年半年度报告

	2015 年 6 月 30 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	109,054,796,883.73	773,610,973.45	1,775,366,961.35	320,000,000.00		142,162,447.79	112,065,937,266.32
结算备付金	11,314,492,037.39						11,314,492,037.39
融出资金	35,420,276.57	5,546,733,230.89	69,506,960,539.85				75,089,114,047.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	410,173,965.68	130,111,241.45	620,801,299.29	2,754,977,244.05	361,827,037.00	7,794,962,544.80	12,072,853,332.27
衍生金融资产	93,468,455.10	22,660,481.64	1,483,497.34			757,005.27	118,369,439.35
买入返售金融资产	2,074,602,963.54	834,305,810.97	1,475,913,727.29	958,954,314.55			5,343,776,816.35
应收款项		23,740,738.44	188,155,817.83	937,960,928.38		4,158,334,415.03	5,308,191,899.68
存出保证金	1,055,573,259.71	431,835,445.35	1,320,743,472.47		25,400,000.00	2,730,589,536.55	5,564,141,714.08
可供出售金融资产	509,545,836.65	220,000,000.00	100,842,795.62	1,723,402,501.07	1,024,229,380.00	3,364,259,750.08	6,942,280,263.42
其他资产(金融资产)		769,530,486.37	446,364,439.48	58,194,000.00		1,516,544,755.08	2,790,633,680.93
金融资产合计	124,548,073,678.37	8,752,528,408.56	75,436,632,550.52	6,753,488,988.05	1,411,456,417.00	19,707,610,454.60	236,609,790,497.10
金融负债							
短期借款	-3,357,868,326.48	-1,182,915,000.00	-3,224,133,359.60				-7,764,916,686.08
长期借款				-60,000,000.00			-60,000,000.00
拆入资金		-1,635,000,000.00	-5,000,000,000.00				-6,635,000,000.00
应付短期融资款			-2,000,000,000.00				-2,000,000,000.00
计入当期损益的金融负债	-150,253,200.00						-150,253,200.00
衍生金融负债	-125,614,238.81	-44,672,478.34	-1,909,242.78			-4,727,390.27	-176,923,350.20
卖出回购金融资产款	-7,254,036,751.36	-8,863,700,000.00	-22,444,400,000.00	-2,290,000,000.00			-40,852,136,751.36
代理买卖证券款	-78,234,072,666.09					-9,959,844,012.44	-88,193,916,678.53
信用交易代理买卖证券款	-16,747,218,093.73						-16,747,218,093.73
应付款项	-61,932,800.35					-1,362,525,786.12	-1,424,458,586.47
应付债券	-1,996,391,265.06		-18,967,466,212.31	-15,941,279,147.50			-36,905,136,624.87
其他负债(金融负债)				-67,000,000.00		-3,948,921,424.50	-4,015,921,424.50
金融负债合计	-107,927,387,341.88	-11,726,287,478.34	-51,637,908,814.69	-18,358,279,147.50	-	-15,276,018,613.33	-204,925,881,395.74
利率敏感度敞口合计	16,620,686,336.49	-2,973,759,069.78	23,798,723,735.83	-11,604,790,159.45	1,411,456,417.00	4,431,591,841.27	31,683,909,101.36

2015 年半年度报告

	2014 年 12 月 31 日						
	1 个月内	1 个月至 3 个月	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	不计息	合计
金融资产							
货币资金	35,084,198,903.91	950,691,431.53	1,487,774,000.00	880,000,000.00		17,126,054.96	38,419,790,390.40
结算备付金	6,215,483,109.26						6,215,483,109.26
融出资金	15,904,349.61	3,500,106,862.55	34,949,771,989.03				38,465,783,201.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,246,775,324.70	166,410,490.00	1,188,847,840.00	2,731,008,739.48	773,156,159.10	5,163,100,425.13	11,269,298,978.41
衍生金融资产	33,511,794.20	5,308,652.55	2,427,218.51				41,247,665.26
买入返售金融资产	756,611,246.01	93,096,181.58	2,636,751,781.01	345,208,881.96			3,831,668,090.56
应收款项		12,600,000.00				1,184,073,136.64	1,196,673,136.64
存出保证金	748,353,679.93	420,892,348.03	900,992,793.94		20,000,000.00	2,963,149,855.71	5,053,388,677.61
可供出售金融资产	563,808,920.01	157,134,347.90	338,873,910.00	1,071,626,057.56	1,068,640,848.80	2,492,800,735.22	5,692,884,819.49
其他资产-金融资产	146,386,026.17	143,730,000.00	923,640,000.00	50,000,000.00		539,075,835.04	1,802,831,861.21
金融资产合计	44,811,033,353.80	5,449,970,314.14	42,429,079,532.49	5,077,843,679.00	1,861,797,007.90	12,359,326,042.70	111,989,049,930.03
金融负债							
短期借款	-458,990,400.00						-458,990,400.00
拆入资金	-400,000,000.00	-1,635,000,000.00	-3,500,000,000.00				-5,535,000,000.00
衍生金融负债	-55,074,729.12	-15,743,813.42	-1,938,817.15			-44,761,880.00	-117,519,239.69
卖出回购金融资产款	-7,014,569,036.69	-4,202,620,000.00	-18,263,450,000.00	-1,340,000,000.00			-30,820,639,036.69
代理买卖证券款	-28,981,941,234.29					-6,553,228,976.50	-35,535,170,210.79
信用交易代理买卖证券款	-4,962,215,875.92						-4,962,215,875.92
应付款项						-229,948,523.09	-229,948,523.09
应付债券				-6,979,468,157.99			-6,979,468,157.99
其他负债-金融负债	-81,515,002.37	-146,195,087.38	-604,910,489.23			-713,629,225.40	-1,546,249,804.38
金融负债合计	-41,954,306,278.39	-5,999,558,900.80	-22,370,299,306.38	-8,319,468,157.99		-7,541,568,604.99	-86,185,201,248.55
利率敏感度敞口合计	2,856,727,075.41	-549,588,586.66	20,058,780,226.11	-3,241,624,478.99	1,861,797,007.90	4,817,757,437.71	25,803,848,681.48

本集团采用敏感性分析衡量利率变化对本集团股东权益和净利润的可能影响。下表列示了本集团股东权益和净利润在其他变量固定的情况下对于可能发生的合理利率变动的敏感性。对股东权益和净利润的影响是指一定利率变动对各资产负债表日持有的固定利率金融资产进行重估价所产生的公允价值变动对股东权益和净利润的影响。

市场利率的波动主要影响本集团持有的以公允价值计量的生息资产的估值。假设收益率曲线平行移动 25 个基点，对本集团各资产负债表日的股东权益和净利润的潜在影响分析如下：

项目	2015 年 6 月 30 日	
	股东权益	净利润
收益率曲线向上平移 25 个基点	-750,654.35	11,715,909.63
收益率曲线向下平移 25 个基点	21,979,852.49	8,204,091.18

上述预测假设收益率平行上移或下移，因此，不反映仅某些利率变动而剩余利率不变所可能带来的影响。这种预测还基于其他简化的假设，包括所有头寸将持有到期等。

#### 其他价格风险

其他价格风险是指本集团所持有的权益类金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本集团主要投资于证券交易所上市的股票、基金等，所面临的最大的市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。于资产负债表日，金融工具金额及占比情况如下：

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	公允价值	占净资产比例	公允价值	占净资产比例
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
股票	4,208,628,585.17	13.36%	2,244,854,777.54	8.43%
- 基金	1,562,516,859.77	4.96%	1,677,191,581.37	6.30%
- 债券	3,887,415,221.39	12.34%	4,899,413,608.58	18.40%
- 证券公司理财产品	851,597,615.30	2.70%	602,840,088.87	2.26%
- 银行理财产品			1,000,000,000.00	3.76%
- 信托	138,501,583.19	0.44%	269,626,500.00	1.01%
- 基金公司专户产品	1,357,499,040.41	4.31%	492,439,592.55	1.85%
- 其他	66,694,427.04	0.21%	82,932,829.50	0.31%
可供出售金融资产				
- 股票	1,162,323,321.01	3.69%	427,661,783.34	1.61%
- 基金	696,456,429.87	2.21%	686,886,336.94	2.58%
- 债券	3,078,485,066.69	9.77%	2,656,270,004.26	9.98%
- 证券公司理财产品	977,835,922.14	3.10%	749,982,681.66	2.82%

- 信托计划	20,000,000.00	0.06%	99,306,823.40	0.37%
- 其他股权投资	751,590,446.94	2.39%	956,977,439.00	3.59%
- 基金公司专户产品	255,589,076.77	0.81%	115,799,750.89	0.45%
合计	19,015,133,595.69	60.35%	16,962,183,797.90	63.72%

假设权益工具的市价上升或下降 10%，其他变量不变的情况下，基于资产负债表日的上述资产对本集团股东权益和净利润的影响如下：

项目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日	
	股东权益	净利润	股东权益	净利润
市场价格上升 10%	542,857,981.63	386,159,401.06	240,428,269.24	199,994,637.17
市场价格下降 10%	-542,857,981.63	-386,159,401.06	-240,428,269.24	-199,994,637.17

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

√适用□不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了经纪及财富管理分部、资本中介分部、机构客户分部、投资管理分部、海外业务分部和其他分部共六个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理，本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

2015 年上半年，管理层开始根据经修订经营分部分类分配资源及评估分部业绩。因此，有关期间的分部报告乃依据管理层于财务资料中所采纳上述的新方法呈列。

本集团的六个报告分部分别为：

- 经纪及财富管理分部代理客户买卖股票、基金、债券及期货，亦向机构投资者客户出售证券产品及服务，并提供专业投资咨询服务；
- 资本中介分部提供融资融券、股票质押式回购、约定购回及销售金融产品和融资租赁业务；
- 机构客户分部向贵集团企业客户提供一站式投资银行解决方案，包括财务顾问、股票承销及债务承销以及全国中小企业股份转让系统及地区股权交易相关服务；亦从事买卖权益类证券、固定收益证券、衍生工具及其他为实现投资收益为本身利益作出的金融产品交易、开发及发行场外金融产品以及与交易方进行场外交易。
- 投资管理分部根据资产规模及客户需求开发资产管理产品及服务，提供传统资

产管理服务，并透过全资子公司经营私募股权资产管理业务。

- 海外业务分部通过香港子公司在境外从事经纪代理、股票抵押贷款、发行承销、资产管理业务等；
- 其他主要为总部其他不构成单独分部报告的业务，包括公司总部一般营运资本用途产生的利息收入与开支。

编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

分部间转移价格参照向第三方提供服务所采用的价格确定。

分部经营成果是指各个分部产生的收入（包括对外交易收入及分部间的交易收入），扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一分部的其他业务成本、营业外收支后的净额。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

2015年6月30日								
项目	经纪与财务管理	资本中介	机构客户	投资管理	海外业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入								
手续费及佣金净收入/-支出)	4,016,333,930.61	40,548,775.74	824,022,644.74	502,060,944.66	149,353,631.66	24,927,147.89	11,973,804.26	5,545,273,271.04
利息净收入/-支出)	445,183,896.46	872,819,279.76	-73,182,217.28	-23,374,441.58	23,770,082.06	118,578,285.57		1,363,794,884.99
投资收益	-2,790,848.46	3,226,478.01	1,182,059,126.53	713,555,424.78	14,384,737.99	79,857,525.15	-3,734,521.64	1,994,026,965.64
公允价值变动收益/-损失)	-12,925,673.39		358,306,514.19	1,644,497.22	1,492,254.51	239,520,094.56		588,037,687.09
其他	4,247,846.29	114,253.30	14,800.00	5,508,853.28	12,957,291.19	7,087,446.73	358,598.77	29,571,892.02
营业收入合计	4,450,049,151.51	916,708,786.81	2,291,220,868.18	1,199,395,278.36	201,957,997.41	469,970,499.90	8,597,881.39	9,520,704,700.78
营业支出合计	-1,291,126,675.79	-183,036,516.46	-350,873,372.19	-336,066,279.73	-147,789,964.25	-1,005,660,141.71	-8,597,881.39	-3,305,955,068.74
营业利润/-亏损)	3,158,922,475.72	733,672,270.35	1,940,347,495.99	863,328,998.63	54,168,033.16	-535,689,641.81		6,214,749,632.04
利润 /-亏损) 总额	3,164,924,172.41	733,672,270.35	1,940,347,495.99	886,727,217.15	54,167,427.31	-477,462,695.61		6,302,375,887.60
补充信息								
利息收入	535,960,447.66	2,602,370,166.35	21,189,307.80	45,877,185.86	70,946,301.39	224,311,897.78	10,367,299.85	3,490,288,006.99
利息支出	-90,776,551.20	-1,729,550,886.59	-94,371,525.08	-69,251,627.44	-47,176,219.33	-105,733,612.21	-10,367,299.85	-2,126,493,122.00
资产减值转回/-损失)	91,113.39	-31,419,456.66		38,623,960.29	-32,044.20	8,964,766.73		16,228,339.55

## 2015 年半年度报告

2014 年 6 月 30 日								
项目	经纪与财务管理	资本中介	机构客户	投资管理	海外业务	其他	分部间抵消	合计
营业收入								
手续费及佣金净收入/(-支出)	848,893,624.09		181,346,657.20	272,287,760.62	31,501,948.16	-14,745,639.66	4,857,079.88	1,314,427,270.53
利息净收入/(-支出)	172,756,675.54	380,077,671.08	-49,712,419.88	9,878,489.93	42,264,145.26	8,844,177.65		564,108,739.58
投资收益			40,574,157.37	49,358,991.30	7,698,847.11	38,439,719.19	-522,461.25	136,594,176.22
公允价值变动收益/(-损失)	-73,450.00		-123,594,446.48	13,445,281.52	2,941,132.18	-5,356,928.42		-112,638,411.20
其他	3,976,045.59	103,620.00		3,799,663.66	-347,961.81	7,278,817.60	352,698.32	14,457,486.72
营业收入合计	1,025,552,895.22	380,181,291.08	48,613,948.21	348,770,187.03	84,058,110.90	34,460,146.36	4,687,316.95	1,916,949,261.85
营业支出合计	-598,599,669.31	-42,305,611.87	-371,064,196.17	-173,315,542.51	-75,055,221.56	-224,007,994.99	-4,687,316.95	-1,479,660,919.46
营业利润/(-亏损)	426,953,225.91	337,875,679.21	-322,450,247.96	175,454,644.52	9,002,889.34	-189,547,848.63		437,288,342.39
利润 / -亏损) 总额	428,821,662.80	337,875,679.21	-322,430,553.58	184,441,667.73	9,002,889.34	-190,154,585.23		447,556,760.27
补充信息								
利息收入	200,787,001.73	627,498,390.77	9,180,177.80	9,878,489.93	45,855,576.58	81,187,117.74	649,918.79	973,736,835.76
利息支出	-28,030,326.19	-247,420,719.69	-58,892,597.68		-3,591,431.32	-72,342,940.09	-649,918.79	-409,628,096.18
资产减值转回/(-损失)	7,809.59	-2,512,906.48	-211,788,838.22	-28,291.67	3,312,533.43	-191,031.46		-211,200,724.81

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	11,269,298,978.41	304,945,811.89			12,072,853,332.27
2、衍生金融资产	41,247,665.26	332,044,030.80			118,369,439.35
3、可供出售金融资产	5,692,884,819.49		1,643,912,210.33		6,942,280,263.42
金融资产小计	17,003,431,463.16	636,989,842.69	1,643,912,210.33		19,133,503,035.04
上述合计	17,003,431,463.16	636,989,842.69	1,643,912,210.33		19,133,503,035.04
金融负债	117,519,239.69	48,952,155.60			327,176,550.20

## 3、外币金融资产和金融负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	86,647,836.56	-1,153,382.65			143,177,344.01
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款					
4、可供出售金融资产					9,362,734.03
5、持有至到期投资					
金融资产小计	86,647,836.56	-1,153,382.65			152,540,078.04
金融负债					

## 十六、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	112,022.85	
计入当期损益的政府补助-与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	68,797,500.00	扶持资金
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	8,564,876.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	37,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,151,856.17	
所得税影响额	-31,281,665.61	
少数股东权益影响额	-3,486,374.13	
合计	90,358,215.82	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.20	1.4272	1.4272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.88	1.4007	1.4007

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务数据

## 1. 应收款项

(1) 应收款项按明细列示

项目	本期余额	上期余额
应收手续费及佣金	133,833,108.82	52,588,784.83
应收清算款项	280,158.90	-
合计	134,113,267.72	52,588,784.83
减：坏账准备	-	-2,721,041.68
应收账款账面价值	134,113,267.72	49,867,743.15

(2) 按账龄分析

项目	本期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)

一年以内	134,113,267.72	100.00	
------	----------------	--------	--

项目	上期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
一年以内	52,588,784.83	100.00	2,721,041.68	5.17

## (3) 按评估方式列式

项目	本期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
组合计提坏账准备	134,113,267.72	100.00		

项目	上期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
组合计提坏账准备	52,588,784.83	100.00	2,721,041.68	5.17

## (4) 应收款项金额前 5 名的情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收款项总额的比例 (%)
工银瑞信	出租席位基金客户	15,561,000.24	1 年以内	11.60
大成基金	出租席位基金客户	8,758,525.81	1 年以内	6.53
光大保德信	出租席位基金客户	7,376,913.66	1 年以内	5.50
广发基金	出租席位基金客户	6,416,084.38	1 年以内	4.79
南方基金	出租席位基金客户	5,554,241.80	1 年以内	4.14

## 2. 长期股权投资

## (1) 按类别列示

项目	2015 年 6 月 30 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,876,932,534.28		5,876,932,534.28	5,876,932,534.28		5,876,932,534.28
对联营、合营企业投资	597,131,263.90		597,131,263.90	468,097,020.54		468,097,020.54
合计	6,474,063,798.18		6,474,063,798.18	6,345,029,554.82		6,345,029,554.82

## (2) 对子公司投资

单位名称	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位的表决权比例 (%)	减值准备	本期计提的减值准备
光大保德信基金管理有限公司	88,000,000.00		88,000,000.00	55.00	55.00		
光大资本投资有限公司	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	100.00	100.00		
光大证券金融控股有限公司	1,446,481,001.05		1,446,481,001.05	100.00	100.00		
上海光大证券资产管理有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	100.00		
光大富尊投资有限公司	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	100.00	100.00		
光大期货有限公司	942,451,533.23		942,451,533.23	100.00	100.00		
合计	5,876,932,534.28		5,876,932,534.28				

## (3) 对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
大成基金管理有限公司	468,097,020.54			49,278,171.54	12,112,996.34		-12,500,000.00			516,988,188.42
光大云付互联网股份有限公司		80,000,000.00		143,075.48						80,143,075.48
合计	468,097,020.54	80,000,000.00		49,421,247.02	12,112,996.34		-12,500,000.00			597,131,263.90

## 3. 手续费及佣金净收入

项目	附注	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
手续费及佣金净收入			
经纪业务净收入	(1)	4,178,580,664.15	838,338,771.97
其中：代理买卖证券业务		3,858,134,725.53	755,820,921.47
交易单元席位租赁		283,181,849.69	69,883,239.85
代销金融产品业务	a	37,264,088.93	12,634,610.65
投资银行业务净收入		533,510,702.28	107,827,961.36
其中：证券承销业务	(2)	385,165,102.28	65,584,954.83
保荐服务业务		115,824,800.00	1,000,000.00
财务顾问业务		32,520,800.00	41,243,006.53
投资咨询服务净收入		31,852,556.31	4,092,100.20
合计		4,743,943,922.74	950,258,833.53

## (1) 经纪业务净收入

项目	附注	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
经纪业务收入		5,146,476,034.79	1,033,051,993.27
其中：代理买卖证券业务		4,826,030,096.17	950,534,142.77
交易单元席位租赁		283,181,849.69	69,883,239.85
代销金融产品业务	a	37,264,088.93	12,634,610.65
经纪业务支出		967,895,370.64	194,713,221.30
其中：代理买卖证券业务		967,895,370.64	194,713,221.30
经纪业务净收入		4,178,580,664.15	838,338,771.97

## (a) 代销金融产品业务

项目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	5,975,911,494.47	25,721,369.83	5,296,138,429.19	7,102,121.08
私募代销收入	312,390,000.00	3,124,448.52	-	-
信托	794,590,000.00	7,306,769.57	432,900,000.00	5,532,489.57
集合理财产品	353,200,000.00	1,111,501.01	-	-
合计	7,436,091,494.47	37,264,088.93	5,729,038,429.19	12,634,610.65

## (2) 投资银行业务净收入

项目	附注	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
投资银行业务收入		594,601,952.28	110,071,206.53
其中：证券承销业务		446,256,352.28	67,828,200.00
保荐服务业务		115,824,800.00	1,000,000.00
财务顾问业务	a	32,520,800.00	41,243,006.53
投资银行业务支出		61,091,250.00	2,243,245.17
其中：证券承销业务		61,091,250.00	2,243,245.17
投资银行业务净收入		533,510,702.28	107,827,961.36

## (a) 财务顾问业务净收入

项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
并购重组	850,000.00	-
—境内上市公司	250,000.00	-
—其他	600,000.00	-
其他财务顾问业务	31,670,800.00	41,243,006.53
合计	32,520,800.00	41,243,006.53

## 4. 投资（损失）/收益

## (1) 投资收益按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	147,042,014.53	54,001,263.90
权益法核算的长期股权投资收益	49,421,247.03	20,540,493.11
金融工具投资收益	1,260,774,887.16	78,973,876.56
其中：持有期间取得的收益	628,219,956.59	467,341,710.41
—交易性金融资产	522,058,195.56	334,829,174.60

-可供出售金融资产	106,161,761.03	132,512,535.81
处置金融工具取得的收益	632,554,930.57	-388,367,833.85
-交易性金融资产	789,525,177.89	-243,770,188.20
-可供出售金融资产	110,681,944.95	-157,989,642.43
-衍生金融工具	-267,652,192.27	13,391,996.78
其他	-	40,000.00
合计	1,457,238,148.72	153,555,633.57

## (2) 对联营企业和合营企业的投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大成基金管理有限公司	49,278,171.54	20,540,493.11	被投资单位分红
光大云付互联网股份有限公司	143,075.49	-	本期新增联营企业

## (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
光大期货有限公司	85,000,000.00	-	上年未分红
光大保德信基金管理有限公司	62,042,014.53	54,001,263.90	未分配利润变动

## (4) 本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人签名的半年度报告文本
备查文件目录	二、载有总裁、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文
备查文件目录	三、公司章程文本

董事长：郭新双

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 6 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

## 第十一节 证券公司信息披露

### 一、公司重大行政许可事项的相关情况

√适用 □不适用

时间	文号	内容
2015/1/28	证监许可[2015]164号	关于核准光大证券股份有限公司股票期权做市业务资格的批复
2015/1/29	机构部函[2015]280号	关于光大证券股份有限公司开展黄金等贵金属现货合约代理和黄金现货合约自营业务的无异议函
2015/3/12	沪证监许可[2015]45号	关于核准王忠证券公司经理层高级管理人员任职资格的批复

### 二、监管部门对公司的分类结果

√适用 □不适用

公司在 2015 年度分类监管评级中获得 A 类 A 级。